



KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex

SPPICAV ALTIXIA VALEUR

Attestation du commissaire aux comptes relative au rapport semestriel au 30 juin 2024

SPPICAV ALTIXIA VALEUR
32, avenue Marceau - 75008 Paris

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »).

Société anonyme à conseil d'administration
Headquarters:
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex

SPPICAV ALTIXIA VALEUR

32, avenue Marceau - 75008 Paris

Attestation du commissaire aux comptes relative au rapport semestriel au 30 juin 2024

En notre qualité de commissaire aux comptes de la SPPICAV et en application des dispositions de l'article L.214-54 du code monétaire et financier relatives au contrôle de l'information périodique, nous avons établi la présente attestation sur les informations figurant dans le rapport semestriel au 30 juin 2024 ci-joint.

Ces informations ont été établies sous la responsabilité des organes de direction de la SPPICAV. Il nous appartient de nous prononcer sur la cohérence des informations contenues dans le rapport semestriel avec la connaissance que nous avons de l'OPCI acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences, qui ne constituent ni un audit ni un examen limité, ont consisté essentiellement à réaliser des procédures analytiques et des entretiens avec les personnes qui produisent et contrôlent les informations données.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas d'observation à formuler sur la cohérence des informations figurant dans le document joint avec la connaissance que nous avons de l'OPCI acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

La présente attestation tient lieu de certification de l'exactitude de l'information périodique au sens de l'article L.214-54 du code monétaire et financier.

Nous vous signalons que certains éléments d'information nécessaires à l'accomplissement de nos diligences, nous ayant été transmis tardivement, nous n'avons pas été en mesure d'émettre la présente attestation dans les délais légaux

Paris la Défense,
KPMG S.A.

Nicolas Duval-Arnould
Associé

DIP
ALTIXIA VALEUR
AU 28/06/2024

SPPICAV ALTIXIA VALEUR

ETAT DU PATRIMOINE

Eléments de l'état du patrimoine	Devise de comptabilité de l'Opci :EUR	Montant au 28/06/2024	Montant au 31/12/2023
<i>a) Les actifs mentionnés à l'article R. 214-81 du Code Monétaire et Financier</i>		122 289 901,25	117 732 153,58
Immeubles en cours, construits ou acquis et droits réels			
Parts des sociétés de personnes		33 750 642,02	34 640 587,54
Parts et actions des sociétés			
Actions négociées sur un marché réglementé			
Organismes de placement collectif immobilier et organismes étrangers équivalents			
Autres actifs à caractère immobilier		88 539 259,23	83 091 566,04
<i>b) Avoirs bancaires</i>		906 708,14	5 743 625,51
<i>c) Autres actifs détenus par l'OPCI</i>		37 293 769,03	34 420 765,26
Obligations et valeurs assimilées			
Titres de créances négociables			
Parts ou actions d'OPC		26 821 364,04	24 157 381,84
Comptes à terme		10 355 347,22	10 142 847,22
Autres instruments financiers			
Créances d'exploitation		117 057,77	120 536,20
Dépôt à terme			
Total des actifs détenus par l'OPCI (lignes a+b+c)		160 490 378,42	157 896 544,35
<i>d) Dettes</i>		794 885,53	879 853,56
Emprunt auprès d'établissement de crédit			
Compte courant d'actionnaires			
Dépôts de garantie reçus			
Dettes d'exploitation		794 885,53	879 853,56
Comptes financiers			
Total du passif de l'OPCI (lignes d)		794 885,53	879 853,56
Valeur nette d'inventaire (actif-passif = actif net OPCI)		159 695 492,89	157 016 690,79

SPPICAV ALTIXIA VALEUR

Nombre de parts ou actions en circulation et valeur nette d'inventaire part part ou action

	Nombre de parts ou actions en circulation	Devise parts ou actions	Valeur nette d'inventaire par part ou action (Valeur Liquidative) au 28/06/2024	Valeur nette d'inventaire par part ou action (Valeur Liquidative) au 31/12/2023
Parts ou actions				
FR0013442845 - PART P	1 157 386,56544	EUR	137,97	137,13

SPPICAV ALTIXIA VALEUR
Portefeuille

Eléments du portefeuille	Pourcentage	
	Montant au 28/06/2024	% des actifs nets
<i>a) Actifs à caractère immobilier</i>	122 289 901,25	76,58%
Immeubles en cours, construits ou acquis et droits réels		0,00%
Parts des sociétés de personnes	33 750 642,02	21,13%
Parts et actions des sociétés non coté à prépondérance immobilière	-	0,00%
Actions négociées sur un marché réglementé		0,00%
OPCI et organismes étrangers équivalents		0,00%
Autres actifs à caractère immobilier	88 539 259,23	55,44%
<i>b) Dépôts et Instruments Financiers non immobiliers</i>	37 176 711,26	23,28%
Dépôts	10 355 347,22	6,48%
Actions et valeurs assimilées		0,00%
Obligations et valeurs assimilées		0,00%
Titres de créances		0,00%
Organismes de placement collectif en valeurs mobilières	26 821 364,04	16,80%
Autres instruments financiers		0,00%
<i>c) Créances</i>	117 057,77	0,07%
<i>d) Dettes</i>	(794 885,53)	-0,50%
Compte courant d'actionnaires		0,00%
Dettes financières diverses	-	0,00%
Dettes d'exploitation	(794 885,53)	-0,50%
<i>e) Disponibilités</i>	906 708,14	0,57%
TOTAL	159 695 492,89	100,00%

SPPICAV ALTIXIA VALEUR

Indication des mouvements intervenus dans la composition du portefeuille, au cours de la période de référence

Eléments du portefeuille	Mouvements (en montant)	
	Acquisitions	Cessions / Remboursements
<i>Devise de comptabilité de l 'Opci :EUR</i>		
a) Organismes de placement collectif immobilier et organismes étrangers équivalents	16 376 659,70	14 259 867,57
b) Les autres actifs	4 019 276,18	
Total sur la période	20 395 935,88	14 259 867,57

INDICATION DES DONNEES CHIFFREES RELATIVES AUX DIVIDENDES VERSES AU COURS DE LA PERIODE OU A VERSER, APRES DEDUCTION DES IMPOTS

[illegible]

SPPICAV ALTIXIA VALEUR

Liquidités de l'OPCI

		Pourcentage
		Actif net
Liquidités		0,57%

	Nombre de part	Pourcentage
Actionnaires majoritaires	856 710,82089	74,02%
Actionnaires minoritaires	300 675,74455	25,98%
Total	1 157 386,56544	100%