

**AMDG LOCATION MEUBLEE**

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



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

A la société de gestion

### **AMDG LOCATION MEUBLEE**

Société de Placement à Prépondérance Immobilière à Capital Variable

C/O ASSET MANAGEMENT DATA GOVERNANCE

120, rue Masséna

69006 Lyon

En notre qualité de commissaire aux comptes de AMDG Location Meublée 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 la SPPICAV 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 la SPPICAV 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.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 9 août 2024

Le commissaire aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit

Fabrice Bricker

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse, Montpellier.

OPCI  
**AMDG LOCATION MEUBLÉE**

Document d'information périodique

Arrêté au  
30/06/2024

**Bilan - Actif**  
**OPCI**  
**AMDG LOCATION MEUBLEE**

**EUR**

		30/06/2024	31/12/2023
<b>Actifs à caractère immobilier</b>	Immeubles en cours, construits ou acquis et droits réels	6 936 000	6 918 999
	Contrats de crédit-bail		
	Parts des sociétés de personnes		
	Parts et actions des sociétés		
	Actions négociées sur un marché réglementé		
	OPCI et organismes étrangers équivalents		
	Avances preneurs sur crédit-bail		
	Autres actifs à caractère immobilier		
	<b>Total I</b>	<b>6 936 000</b>	<b>6 918 999</b>
<b>Dépôts et instruments financiers non immobiliers</b>	Actions et valeurs assimilées		
	Obligations et valeurs assimilées		
	Titres de créances		
	Organismes de placement collectif à capital variable (OPCVM et FIA)		
	Dépôts		
	Opérations temporaires sur titres		
	Instruments financiers à terme	830 542	815 879
	<b>Total II</b>	<b>830 542</b>	<b>815 879</b>
<b>Autres actifs</b>	Créances locataires	86 919	83 999
	Autres créances	83 876	14 749
	Dépôts à vue	234 737	453 242
		<b>Total III</b>	<b>405 532</b>
<b>Total de l'actif</b>		<b>8 172 075</b>	<b>8 286 868</b>

**Bilan - Passif**  
**OPCI**  
**AMDG LOCATION MEUBLEE**

**EUR**

		30/06/2024	31/12/2023
<b>Capitaux propres</b>	Capital	7 857 030	8 021 721
	Report des plus-values nettes réalisées		
	Report des résultats nets antérieurs	28 706	26 150
	Résultat de l'exercice	147 357	346 847
	Acomptes versés au cours de l'exercice	- 81 316	- 263 300
	<b>Total I</b>	<b>7 951 777</b>	<b>8 131 418</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques et charges		
	<b>Total II</b>	-	-
<b>Passifs liés aux actifs à caractère immobilier</b>	Dettes sur rentes viagères		
	Provisions sur droits nés de contrats de crédit bail		
	Provisions sur filiales et participations		
	Autres passifs liés aux actifs à caractère immobilier		
	<b>Total III</b>	-	-
<b>Instruments financiers</b>	Opérations de cessions sur instruments financiers		
	Opérations temporaires sur titres		
	Instruments financiers à terme		
	<b>Total IV</b>	-	-
<b>Dettes</b>	Emprunts envers les établissements de crédit		
	Autres emprunts et dettes financières		
	Concours bancaires courants		
	Dépôts de garantie reçus	4 790	
	Autres dettes d'exploitation	215 507	155 450
	<b>Total V</b>	<b>220 297</b>	<b>155 450</b>
<b>Total de passif</b>		<b>8 172 075</b>	<b>8 286 868</b>

**Compte de résultat**  
OPCI  
**AMDG LOCATION MEUBLEE**

EUR

		30/06/2024	31/12/2023
Produits de l'activité immobilière	Produits immobiliers	252 504	442 015
	Produits sur parts et actions des entités à caractère immobilier		5 997
	Autres produits sur actifs à caractère immobilier		
<b>Total I</b>		<b>252 504</b>	<b>448 012</b>
Charges de l'activité immobilière	Charges immobilières		106 807
	Charges sur parts et actions des entités à caractère immobilier		
	Autres charges sur actifs à caractère immobilier	50 751	19 018
	Charges d'emprunt sur les actifs à caractère immobilier		
<b>Total II</b>		<b>50 751</b>	<b>125 825</b>
<b>Résultat de l'activité immobilière (I - II)</b>		<b>201 753</b>	<b>322 187</b>
Produits sur opérations financières	Produits sur dépôts et instruments financiers non immobiliers	20 525	15 879
	Autres produits financiers		12 155
	<b>Total III</b>	<b>20 525</b>	<b>28 034</b>
Charges sur opérations financières	Charges sur dépôts et instruments financiers non immobiliers		
	Autres charges financières		
	<b>Total IV</b>	-	-
<b>Résultat sur opérations financières (III - IV)</b>		<b>20 525</b>	<b>28 034</b>
Autres produits (V)			
Frais de gestion et de fonctionnement externes (VI)		77 326	33 030
Autres charges (VII)			
<b>Résultat net (A= I - II + III - IV + V - VI - VII)</b>		<b>144 952</b>	<b>317 191</b>
Régularisations sur résultat net (VIII)		2 405	29 656
<b>Résultat net après régularisations (A +/- VIII)</b>		<b>147 357</b>	<b>346 847</b>
Plus-values réalisées nettes	Plus-values réalisées nettes de frais sur actifs à caractère immobilier		
	Plus-values réalisées nettes de frais sur dépôts et instruments financiers non immobiliers		
<b>Total IX</b>		-	-
Moins-values réalisées nettes	Moins-values réalisées nettes de frais sur actifs à caractère immobilier		
	Moins-values réalisées nettes de frais sur dépôts et instruments financiers non immobiliers		
<b>Total X</b>		-	-
<b>Résultat des Plus et moins-values réalisées nettes (B = IX-X)</b>		-	-
Régularisations sur plus et moins-values réalisées nettes (XI)			
<b>Plus et moins-values réalisées nettes après régularisations (B +/- XI)</b>		-	-
<b>Résultat de l'exercice (C= A +/- VIII + B +/- XI)</b>		<b>147 357</b>	<b>346 847</b>

**Etat du patrimoine**  
**OPCI**  
**AMDG LOCATION MEUBLÉE**

Devise de comptabilité : EUR

	30/06/2024	31/12/2023
<b>a) Actifs mentionnés à l'art. R.214-81 du Code monétaire et financier</b>	<b>6 936 000</b>	<b>6 918 999</b>
Immeubles en cours, construits ou acquis et droits réels	6 936 000	6 918 999
Parts des sociétés de personnes		
Parts et actions des sociétés non cotées à prépondérance immobilière		
Actions négociées sur un marché réglementé		
OPCI et organismes étrangers équivalents		
Autres actifs à caractère immobilier		
<b>b) Avoirs bancaires</b>	<b>234 737</b>	<b>453 242</b>
<b>c) Autres actifs détenus par l'OPCI</b>	<b>1 000 992</b>	<b>914 627</b>
Obligations et valeurs assimilées		
Titres de créances négociables		
Actions ou parts d'OPC		
Instruments financiers à terme	830 542	815 879
Autres instruments financiers		
Créances d'exploitation	86 574	83 999
Autres créances	83 876	14 749
Dépôts à terme		
<b>Total des actifs détenus par l'OPCI (a+b+c)</b>	<b>8 171 729</b>	<b>8 286 868</b>
<b>d) Dettes</b>	<b>219 952</b>	<b>155 450</b>
Emprunts auprès d'établissement de crédits		
Compte courant d'actionnaires		
Dépôts de garantie reçus	4 790	
Dettes d'exploitation	215 162	155 450
Comptes financiers		
<b>Total du passif de l'OPCI (d)</b>	<b>219 952</b>	<b>155 450</b>
<b>Valeur nette d'inventaire (actif - passif = actif net de l'OPCI)</b>	<b>7 951 777</b>	<b>8 131 418</b>

**Parts ou actions en circulation et valeur nette  
d'inventaire par part ou action**

OPCI

**AMDG LOCATION MEUBLÉE**

Parts ou actions	Nombre	Devise	Valeur nette d'inventaire
FR0013479326	4 255,7158	EUR	1 868,49



**Portefeuille**  
**OPCI**  
**AMDG LOCATION MEUBLÉE**

Devise de comptabilité : EUR

Eléments du portefeuille	30/06/2024	% des actifs nets
<b>a) Actifs à caractère immobilier</b>	<b>6 936 000</b>	<b>87%</b>
Immeubles en cours, construits ou acquis et droits réels	6 936 000	87%
Parts des sociétés de personnes		0%
Parts et actions des sociétés non cotées à prépondérance immobilière		0%
Actions négociées sur un marché réglementé		0%
OPCI et organismes étrangers équivalents		0%
Autres actifs à caractère immobilier		0%
<b>b) Dépôts et Instruments Financiers non Immobiliers</b>	<b>830 542</b>	<b>10%</b>
Dépôts à terme	830 542	10%
Actions ou parts d'OPC		0%
Obligations et valeurs assimilées		0%
Titres de créances négociables		0%
Instruments financiers à terme		0%
Autres instruments financiers		0%
<b>c) Créances</b>	<b>170 795</b>	<b>2%</b>
<b>d) Dettes</b>	<b>220 297</b>	<b>3%</b>
Emprunts auprès d'établissement de crédits		0%
Compte courant d'actionnaires		0%
Dettes d'exploitation	220 297	3%
<b>e) Disponibilités</b>	<b>234 737</b>	<b>3%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>7 951 777</b>	<b>100%</b>

**Indication des mouvements intervenus dans la composition du portefeuille  
au cours de la période de référence**  
OPCI  
**AMDG LOCATION MEUBLÉE**

Devise de comptabilité : EUR

Éléments du portefeuille	Acquisitions	Cessions / remboursements
a) Les actifs mentionnés à l'article R.214-81 du Code monétaire et financier	0	0
b) Les autres actifs	0	0
<b>Total sur la période</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Indication des données chiffrées relatives aux dividendes versés au cours de la période ou à verser, après déduction des impôts**

OPCI

**AMDG LOCATION MEUBLÉE**

Devise de comptabilité : EUR

Date	Catégorie de parts/actions	Nature	Montant net unitaire	Devise	Crédit d'impôt unitaire	Montant brut unitaire
27/03/2024	FR0013479326	Dividende	19,15	EUR	0	19,15
18/06/2024	FR0013479326	Dividende	19,22	EUR	0	19,22
<b>Total sur la période</b>			<b>38,37</b>	-	-	<b>38,37</b>

**Liquidités de l'OPCI**  
**OPCI**  
**AMDG LOCATION MEUBLÉE**

	% actif net
Liquidités	13,40%

	Nombre de parts	Pourcentage
Actionnaires majoritaires	1 185,6848	27,86%
Actionnaires minoritaires *	3 070,0310	72,14%
<b>Total</b>	<b>4 255,7158</b>	<b>100,00%</b>

\* détention inférieure à 10%

**Détail des frais de fonctionnement et de gestion  
supportés par l'OPCI sur le dernier semestre**

OPCI

**AMDG LOCATION MEUBLÉE**

Devise de comptabilité : EUR

	30/06/2024	31/12/2023
Valorisateur		0,00
dont provisions	6 233,54	
Dépositaire		0,00
dont provisions	10 468,02	
Commissaire aux comptes		6 000,00
dont provisions	8 217,36	
AMF	0,00	0,00
dont provisions		
Experts immobiliers		0,00
dont provisions	11 636,22	
Société de gestion		0,00
dont provisions	26 389,43	
Autres	0	0
dont provisions		
<b>Total frais de gestion</b>	<b>62 945</b>	<b>6 000</b>