

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*

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
Actifs à caractère immobilier	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		
	Total I	6 936 000	6 918 999
Dépôts et instruments financiers non immobiliers	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
	Total II	830 542	815 879
Autres actifs	Créances locataires	86 919	83 999
	Autres créances	83 876	14 749
	Dépôts à vue	234 737	453 242
		Total III	405 532
	Total de l'actif	8 172 075	8 286 868

Bilan - Passif
OPCI
AMDG LOCATION MEUBLEE

EUR

		30/06/2024	31/12/2023
Capitaux propres	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
	Total I	7 951 777	8 131 418
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques et charges		
	Total II	-	-
Passifs liés aux actifs à caractère immobilier	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		
	Total III	-	-
Instruments financiers	Opérations de cessions sur instruments financiers		
	Opérations temporaires sur titres		
	Instruments financiers à terme		
	Total IV	-	-
Dettes	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
	Total V	220 297	155 450
Total de passif		8 172 075	8 286 868

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

Etat du patrimoine
OPCI
AMDG LOCATION MEUBLÉE

Devise de comptabilité : EUR

	30/06/2024	31/12/2023
a) Actifs mentionnés à l'art. R.214-81 du Code monétaire et financier	6 936 000	6 918 999
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) Avoirs bancaires	234 737	453 242
c) Autres actifs détenus par l'OPCI	1 000 992	914 627
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		
Total des actifs détenus par l'OPCI (a+b+c)	8 171 729	8 286 868
d) Dettes	219 952	155 450
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		
Total du passif de l'OPCI (d)	219 952	155 450
Valeur nette d'inventaire (actif - passif = actif net de l'OPCI)	7 951 777	8 131 418

**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
a) Actifs à caractère immobilier	6 936 000	87%
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) Dépôts et Instruments Financiers non Immobiliers	830 542	10%
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%
c) Créances	170 795	2%
d) Dettes	220 297	3%
Emprunts auprès d'établissement de crédits		0%
Compte courant d'actionnaires		0%
Dettes d'exploitation	220 297	3%
e) Disponibilités	234 737	3%
TOTAL	7 951 777	100%

**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
Total sur la période	0	0

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
Total sur la période			38,37	-	-	38,37

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%
Total	4 255,7158	100,00%

* 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		
Total frais de gestion	62 945	6 000