



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

SPPICAV SOFIDY PIERRE EUROPE

**Attestation du commissaire aux comptes relative
au rapport semestriel au 30 juin 2023**

SPPICAV SOFIDY PIERRE EUROPE
303, Square des Champs Elysées - 91026 Evry Cedex

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
Siège social :
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 SOFIDY PIERRE EUROPE

303, Square des Champs Elysées - 91026 Evry Cedex

Attestation du commissaire aux comptes relative au rapport semestriel au 30 juin 2023

A la Direction de la société de placement à prépondérance immobilière à capital variable,

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 2023 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.

Paris La Défense,
KPMG S.A.

Séverine Ernest
Associée

DOCUMENTS D'INFORMATION PÉRIODIQUE OPCI SOFIDY PIERRE EUROPE au 30 Juin 2023

1- État du patrimoine

Eléments de l'état du patrimoine	Montant
a) actifs mentionnés à l'article R214-81 du code monétaire et financier	72 867 800,00
b) les avoirs bancaires	8 351 247,36
c) les autres actifs détenus par l'OPCI	144 846 664,81
d) le total des actifs détenus par l'OPCI	226 065 712,17
e) le passif	23 760 905,73
f) la valeur nette d'inventaire	202 304 806,44

Explication du contenu :

Eléments de l'état du patrimoine	Contenu
a) actifs mentionnés à l'article R214-81 du code monétaire et financier	Les immeubles loués ou offert à la location, les immeubles en cours de construction ou de réhabilitation, les terrains
b) les avoirs bancaires	Comptes bancaires
c) les autres actifs détenus par l'OPCI	Parts et actions de sociétés à caractère immobilier, dépôts et instruments financiers à caractère immobilier et non immobilier + les créances
d) le total des actifs détenus par l'OPCI	Total des lignes a) b) c)
e) le passif	Les instruments financiers au passif : opérations de cessions et opérations temporaires, instruments financiers à terme, dettes
f) la valeur nette d'inventaire	d) – e) = actif net

2- Nombre de parts ou actions en circulation ventilé par catégories

3- Valeur nette d'inventaire par part ou action ventilé par catégories

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

Actions ou Part	Type d'actions ou de part	Actif net par action (ou part)	Nombre de parts ou actions en circulation	Valeur liquidative
FR0013260262	A	152 465 165,66	1 438 008,43345	106,02
FR0013260288	I	49 839 640,78	4 663,03892	10 688,23

4- Portefeuille

- Ventilation selon les rubriques du bilan :

	Montant
- actifs à caractère immobilier	
o immeubles	72 867 800,00
o parts de sociétés de personnes	14 281 994,04
o parts et actions des sociétés	
o actions négociés sur un marché réglementé	16 977 914,40
o OPC I	3 553 913,26
o autres actifs à caractère immobilier	60 507 729,70
- dépôts et instruments financiers non immobiliers	
o dépôts	-
o actions et valeurs assimilées	
o obligations et valeurs assimilées	
o titres de créances	
o OPCVM	48 030 298,37
o opérations temporaires de titres	-
o instruments financiers à terme	-
o opérations de cessions	-

5- Mouvements intervenus sur la période (en montant)

Eléments du portefeuille	Acquisitions	Cessions
- actifs à caractère immobilier		
o immeubles	18 626.64	1 022.45
o parts de sociétés de personnes	-	-
o parts et actions des sociétés	-	-
o actions négociées sur un marché réglementé	103 170.94	1 402 184.08
o OPC I	-	-
o autres actifs à caractère immobilier	-	-
- dépôts et instruments financiers non immobiliers		
o dépôts	-	-
o actions et valeurs assimilées	-	-
o obligations et valeurs assimilées	-	-
o titres de créances	-	-
o OPCVM	5 491 437.60	10 504 419.64
o opérations temporaires de titres	-	-
o instruments financiers à terme	-	-

6- Dividende sur la période

	Montant net unitaire €	Crédit d'impôt €	Montant brut unitaire €
Dividendes versés			
31/05/2023 part A FR0013260262	0,44	0	0,44
31/05/2023 part I FR0013260288	154,63	0	154,63

Autres informations

a) Liquidité de l'OPCI

Actif liquide	Montant
Titres liquides	
- bons du trésor	0.00
- titres de créances négociables respectant le I et II du R214-2 (fonctionnement régulier)	0.00
- obligations émises ou garanties par un Etat membre de l'OCDE, par collectivités territoriales de la CE, organisme international à caractère public ou CADES.	0.00
- OPCVM investis et exposés à plus de 90% sur les titres des rubriques ci-dessus.	0.00
liquidités	
- dépôts à vue	3 351 247.36
- dépôts à terme	5 000 000.00

b) Performance de l'OPCI

Les valeurs liquidatives au 31/03/2023 et au 30/06/2023 sont les suivantes :

	Part A	Part I
31/03/2023	106,91	10 862,55
30/06/2023	106,02	10 688,23

c) Frais supportés par l'OPCI

Les Frais supportés par l'OPCI sur le 1^{er} semestre 2023 sont de 1 327 674,21 €