

【表紙】

【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2023年9月29日
【計算期間】	第20期中（自 2023年1月1日 至 2023年6月30日）
【ファンド名】	ビー・エヌ・ピー・パリバ・アクショナリア・モンド (BNP PARIBAS Actionnariat Monde)
【発行者名】	ビー・エヌ・ピー・パリバ アセットマネジメント・フランス (BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT France)
【代表者の役職氏名】	最高経営責任者代理 (Deputy CEO) ダヴィッド・ヴェヤン (David Vaillant)
【本店の所在の場所】	フランス共和国 パリ市75009、オスマン大通り1番 (1, boulevard Haussmann, 75009 Paris, France)
【代理人の氏名又は名称】	弁護士 柴 田 弘 典
【代理人の住所又は所在地】	東京都千代田区大手町一丁目1番1号 大手町パークビルディング アンダーソン・毛利・友常法律事務所外国法共同事業
【事務連絡者氏名】	弁護士 松 本 健 弁護士 善 家 弘 之
【連絡場所】	東京都千代田区大手町一丁目1番1号 大手町パークビルディング アンダーソン・毛利・友常法律事務所外国法共同事業
【電話番号】	03-6775-1000
【縦覧に供する場所】	該当なし

(注)

- (1) ユーロ貨の円貨換算は、2023年8月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信直物売買相場の仲値（1ユーロ＝159.84円）による。
- (2) 本ファンドの受益証券は、ユーロ建てのため、本書中の金額表示は別段の記載がない限りユーロをもって行う。
- (3) 本書の中で金額及び比率を表示する場合に、四捨五入した数字を記載することがある。従って、合計の数字が一致しない場合がある。また、円貨への換算は、本書の中でそれに対応する数字につき所定の換算率で単純計算のうえ、四捨五入した数字を記載することがある。従って、本書中の同一情報につき異なった円貨表示がなされている場合もある。
- (4) 本書において「本ファンド」とは、ビー・エヌ・ピー・パリバ・アクショナリア・モンド（BNP PARIBAS Actionnariat Monde）を意味し、「ESOPADファンド」とは、ビー・エヌ・ピー・パリバ配当累積型従業員持株プラン（BNP PARIBAS ESOPAD）を意味する。

1 【ファンドの運用状況】

(1) 【投資状況】

ESOPADファンド

2023年8月16日現在

投資資産 の種類	投資地域	時価合計 (ユーロ)	時価合計 (円)	投資比率 (%)
株式	フランス	158,775,420.67	25,378,663,240	99.9955

(2) 【運用実績】

① 【純資産の推移】

ESOPADファンド

2023年8月16日現在、同年7月31日以前12ヶ月以内における各月末におけるESOPADファンドの純資産の推移は次のとおりである。

	純資産総額		1単位当たりの純資産額	
	ユーロ	円	ユーロ	円
2022年8月31日	127,406,904.28	20,364,719,580	46.4892	7,431
2022年9月30日	118,702,037.01	18,973,333,596	43.6092	6,970
2022年10月31日	129,059,814.81	20,628,920,799	47.4993	7,592
2022年11月30日	144,691,320.03	23,127,460,594	53.4344	8,541
2022年12月30日	143,669,764.74	22,964,175,196	53.2544	8,512
2023年1月31日	167,916,128.56	26,839,713,989	62.9048	10,055
2023年2月28日	172,701,143.23	27,604,550,734	66.1549	10,574
2023年3月31日	142,764,508.30	22,819,479,007	55.2146	8,826
2023年4月28日	151,206,918.77	24,168,913,896	58.5947	9,366
2023年5月31日	148,499,749.17	23,736,199,907	54.0101	8,633
2023年6月30日	158,181,402.29	25,283,715,342	57.7200	9,226
2023年7月31日	163,646,547.44	26,157,264,143	60.0199	9,594

② 【分配の推移】

ESOPADファンド

該当なし

③ 【収益率の推移】

ESOPADファンド

期間	収益率（％）
2022年8月1日から 2023年7月31日まで	30.4658

（注）収益率(%) = $100 \times (a - b) / b$

a = 2023年7月31日現在の1単位当たりの純資産額

b = 2022年7月31日現在の1単位当たりの純資産額

2 【販売及び買戻しの実績】

ESOPADファンド

	発行受益証券総数（単位）	償還受益証券総数（単位）
2022年8月1日から 2023年7月31日まで	0 （本邦内：0）	190,453.50 （本邦内： 11,411.4172）

3 【ファンドの経理状況】

ESOPADファンド

- a. 以下に記載されているESOPADファンドの中間財務書類は、円貨換算額を除き、「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」（平成5年大蔵省令第22号）に基づき、フランスにおける諸法令に準拠して作成された原文の財務書類の日本語訳である。
- b. 以下に記載されているESOPADファンドの中間財務書類は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）第76条第4項ただし書の規定の適用を受けている。
上記財務書類は、フランスにおける独立監査人の監査を受けていない。
- c. ESOPADファンドの原文の財務書類は、ユーロ貨で表示されている。日本語訳の財務書類には、主要な金額について円貨換算額が併記されている。円貨換算額は、2023年8月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行における対顧客電信直物売買相場の仲値、1ユーロ＝159.84円の為替レートで換算されている。なお、千円未満の金額は四捨五入されている。

(1) 【資産及び負債の状況】

貸借対照表

BNP PARIBAS ESOPAD 資産	2022年6月30日現在		BNP PARIBAS ESOPAD 負債及び資本	2022年6月30日現在	
	ユーロ	千円		ユーロ	千円
有価証券			資本		
BNP パリバ(金融商品 -分類3)	124,563,670.65	19,910,257	資本金(分類1)	114,547,975.74	18,309,348
			当期純利益(損益-分 類7)	10,080,573.55	1,611,279
合計	124,563,670.65	19,910,257			
第三者勘定(分類4)	-	-			
財務勘定(分類5)	64,878.64	10,370			
支出勘定(分類6)	-	-			
資産合計	124,628,549.29	19,920,627	負債及び資本合計	124,628,549.29	19,920,627

損益計算書

BNP PARIBAS ESOPAD	2022年6月30日に終了した6ヶ月	
	ユーロ	千円
金融取引による収益		
株式及び類似有価証券からの収益	9,431,988.08	1,507,609
フランスの株式に係る税金調整	648,585.47	103,670
非流動的な未収金に係る調整	0.00	0
合計 I	10,080,573.55	1,611,279
金融取引による費用		
金融負債に係る費用	0.00	0
合計 II	0.00	0
ビー・エヌ・ピー・パリバが支払った管理報酬 * (引当金: 617,010)	70,693.42	11,300
当期利益修正 III	0.00	0
当期純利益 (I - II + III)	10,080,573.55	1,611,279

(*) ビー・エヌ・ピー・パリバが支払った管理報酬とはビー・エヌ・ピー・パリバがビー・エヌ・ピー・パリバアセットマネジメント・フランスに支払った費用を意味し、かかる数値は開示目的のみの情報であり、従って損益計算には含まれていない。

BALANCE			
BNP PARIBAS ESOPAD ACTIF	2022/6/30	BNP PARIBAS ESOPAD PASSIF	2022/6/30
Actions et Valeurs Assimilées		Capital	
BNP Paribas (Instrument financier - Classe 3)	124,563,670.65 €	Capital (Classe 1)	114,547,975.74 €
		Resultats (P&L - Classe 7)	10,000,573.55 €
Total I	124,563,670.65 €		
Tiers (Classes 4)	- €		
Comptes Financiers (Classe 5)	64,878.64 €		
Charges (Classe 6)	- €		
Total Actif :	124,628,549.29 €	Total Passif :	124,628,549.29 €

Classification : Internal

Compte de Resultat

BNP PARIBAS ESOPAD	2022/6/30
Produits sur opérations financières	
Produits sur actions et valeurs assimilées	9,431,988.08
Régularisation action française avec abattement	648,585.47
Régularisation créances non négociable	0.00
Total I	10,080,573.55
Charges sur opérations financières	
Charges sur dettes financières	0.00
Total II	0.00
Frais de gestion pris en charge par l'entreprise (provision : 617010)	* 70,693.42
Régularisation des revenus de l'exercice	0.00
Résultat (I - II + III - IV +/- V - VI)	10,080,573.55

(*) Les frais de gestion, pris en charge par BNP Paribas et réglé au profit de BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT France, sont donnés pour information et n'entrent pas en compte dans les calculs du résultat.

Classification : Internal

貸借対照表

BNP PARIBAS ESOPAD 資産	2023年6月30日現在		BNP PARIBAS ESOPAD 負債及び資本	2023年6月30日現在	
	ユーロ	千円		ユーロ	千円
有価証券			資本		
BNP パリバ(金融商品 -分類3)	158,174,098.68	25,282,548	資本金(分類1)	147,493,033.34	23,575,286
			当期純利益(損益-分 類7)	10,688,368.93	1,708,429
合計	158,174,098.68	25,282,548			
第三者勘定(分類4)			第三者勘定(分類4)	11.25	2
財務勘定(分類5)	7,314.84	1,169			
支出勘定(分類6)	-	-			
資産合計	158,181,413.52	25,283,717	負債及び資本合計	158,181,413.52	25,283,717

損益計算書

BNP PARIBAS ESOPAD	2023年6月30日に終了した6ヶ月	
	ユーロ	千円
金融取引による収益		
株式及び類似有価証券からの収益	10,051,111.20	1,606,570
受取利息	64.32	10
その他の金融収益	24.57	4
フランスの株式に係る税金調整	637,165.84	101,845
非流動的な未収金に係る調整	2.02	0
その他の収益に係る調整	0.98	0
合計 I	10,688,368.93	1,708,429
金融取引による費用		
金融負債に係る費用	0.00	0
合計 II	0.00	0
ビー・エヌ・ピー・パリバが支払った管理報酬 * (引当金: 617,010)	78,177.08	12,496
当期利益修正 III	0.00	0
当期純利益 (I - II + III)	10,688,368.93	1,708,429

(*) ビー・エヌ・ピー・パリバが支払った管理報酬とはビー・エヌ・ピー・パリバがビー・エヌ・ピー・パリバアセットマネジメント・フランスに支払った費用を意味し、かかる数値は開示目的のみの情報であり、従って損益計算には含まれていない。

BALANCE			
BNP PARIBAS ESOPAD ACTIF	2023/6/30	BNP PARIBAS ESOPAD PASSIF	2023/6/30
Actions et Valeurs Assimilées		Capital	
BNP Paribas (Instrument financier - Classe 3)	158,174,098.68 €	Capital (Classe 1)	147,493,033.34 €
		Resultats (P&L - Classe 7)	10,688,368.93 €
Total I	158,174,098.68 €		
Tiers (Classes 4)		Tiers (Classes 4)	11.25 €
Comptes Financiers (Classe 5)	7,314.84 €		
Charges (Classe 6)	- €		
Total Actif :	158,181,413.52 €	Total Passif :	158,181,413.52 €

Classification : Internal

Compte de Resultat

BNP PARIBAS ESOPAD	2023/6/30
Produits sur opérations financières	
Produits sur actions et valeurs assimilées	10,051,111.20
Intérêts encaissés	64.32
Autres produits financiers	24.57
Régularisation action française avec abattement	637,165.84
Régularisation créances non négociable	2.02
Régularisation autres revenus	0.98
Total I	10,688,368.93
Charges sur opérations financières	
Charges sur dettes financières	0.00
Total II	0.00
Frais de gestion pris en charge par l'entreprise (provision : 617010)	* 78,177.08
Régularisation des revenus de l'exercice	0.00
Résultat (I - II + III - IV +/- V - VI)	10,688,368.93

(*) Les frais de gestion, pris en charge par BNP Paribas et réglé au profit de BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT France, sont donnés pour information et n'entrent pas en compte dans les calculs du résultat.

Classification : Internal

(2) 【投資有価証券明細表等】

① 【投資株式明細表】

2023年6月30日現在

銘柄	株式数	時価単価 (ユーロ)	時価単価 (円)	時価合計 (ユーロ)	時価合計 (円)	投資 比率 (%)
ビー・エヌ・ ピー・パリバ	2,740,369.00	57.72	9,226	158,174,098.68	25,282,547,933	99.9954
		取得価額 単価 (ユーロ)	取得価額 単価 (円)	取得価額 合計 (ユーロ)	取得価額 合計 (円)	
		21.395	3,420	58,629,473.61	9,371,335,062	

② 【株式以外の投資有価証券明細表】

該当なし

③ 【投資不動産明細表】

該当なし

④ 【その他投資資産明細表】

該当なし

⑤ 【借入金明細表】

該当なし

4 【管理会社の概況】

(1) 【資本金の額】

管理会社であるビー・エヌ・ピー・パリバアセットマネジメント・フランス（旧ビー・エヌ・ピー・パリバアセットマネジメント）（以下「管理会社」という。）の授權資本及び払込資本金は2023年9月15日現在170,573,424ユーロ（27,264,456,092円）である。

管理会社が発行する株式総数及び発行済株式総数は次のとおりである。

(2023年9月15日現在)	
発行する株式総数	10,660,839
発行済株式総数	10,660,839

(2) 【事業の内容及び営業の状況】

管理会社は、財政金融法第L.532-9条及び次条の適用を受けて資産を運用する会社である。主な事業内容は譲渡性のある証券を投資スキーム対象とする投資信託（Undertakings for Collective Investment Schemes in Transferable Securities）（以下「UCITS」という。）、オルタナティブ投資ファンド（以下「AIFs」という。）及び委託の管理運営を行うことである。具体的には、以下の事業を行う。

- ・ UCITS、AIFs又は委託の財務・事務及び会計上の管理を行う。AIFsは企業及び従業員貯蓄制度による出資を受けている。
- ・ とりわけ証券及びその他の金融資産に関して、投資のために調査を行い、サービスを提供し、助言を行う。
- ・ より一般的に、フランス国内外を問わず、また直接間接を問わず、全ての金融及び商業の業務を行う。

管理会社は、本ファンド資産については、管理及び財務業務を行う又は行わせる。

管理会社は、本ファンド資産の保管業務を保管受託会社であるビー・エヌ・ピー・パリバに委託している。管理会社は、以下の投資信託の管理・運用を行っている。

2023年7月31日現在

ファンドの設立国	ファンド数	純資産総額 (ユーロ)	純資産総額 (円)
フランス	260	該当なし	該当なし
ドイツ	-	該当なし	該当なし
オーストラリア	-	該当なし	該当なし
バーレーン	-	該当なし	該当なし
ベルギー	43	該当なし	該当なし
ケイマン諸島	-	該当なし	該当なし
韓国	-	該当なし	該当なし
スペイン	-	該当なし	該当なし
香港	-	該当なし	該当なし
アイルランド	-	該当なし	該当なし
イタリア	-	該当なし	該当なし
日本	-	該当なし	該当なし
ルクセンブルク	207	該当なし	該当なし
モナコ	-	該当なし	該当なし
オランダ	3	該当なし	該当なし
スイス	-	該当なし	該当なし
英国	-	該当なし	該当なし
アメリカ合衆国	-	該当なし	該当なし
その他	-	該当なし	該当なし

ファンドの種類	ファンド数	純資産総額 (ユーロ)	純資産総額 (円)
株式投資型	182	該当なし	該当なし
債券投資型	116	該当なし	該当なし
バランス型	203	該当なし	該当なし
現金投資型	12	該当なし	該当なし
保証型	0	該当なし	該当なし

（注） 純資産額については、かかる値の算出が関連する監督官庁により義務付けられていないため、算出されていない。

(3) 【その他】

本書提出日前6ヶ月以内において、訴訟事件その他管理会社に重要な影響を及ぼした事実及び重要な影響を及ぼすことが予想される事実はない。

5 【管理会社の経理の概況】

- a. 以下に記載されているファンドの管理会社の中間財務書類は、円貨換算額を除き、「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」（平成5年大蔵省令第22号）に基づき、フランスにおける諸法令に準拠して作成された原文の財務書類の日本語訳である。
- b. 以下に記載されている管理会社の中間財務書類は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）第76条第4項ただし書の規定の適用を受けている。
上記財務書類は、フランスにおける独立監査人の監査を受けていない。
- c. 管理会社の原文の財務書類は、ユーロ貨で表示されている。日本語訳の財務書類には、主要な金額について円貨換算額が併記されている。円貨換算額は、2023年8月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行における対顧客電信直物売買相場の仲値、1ユーロ＝159.84円の為替レートで換算されている。なお、千円未満の金額は四捨五入されている。

(1) 【資産及び負債の状況】

貸借対照表 — 資産
IFRS

科目	2023年6月30日						2022年6月30日	
	総額		償却累計額／引当金		純額		純額	
	ユーロ	千円	ユーロ	千円	ユーロ	千円	ユーロ	千円
固定資産：								
無形固定資産：								
施設利用権、特許権、ライセンス、ソフトウェア及び類似権利	109,977,684	17,578,833	91,150,129	14,569,437	18,827,555	3,009,396	11,603,420	1,854,691
営業権(1)	586,150,244	93,690,255	41,538,217	6,639,469	544,612,027	87,050,786	370,423,664	59,208,518
建設仮勘定	19,738,400	3,154,986			19,738,400	3,154,986	9,721,903	1,553,949
有形固定資産：								
建物	628,892	100,522	108,974	17,418	519,919	83,104	197,399	31,552
その他の有形固定資産	3,090,270	493,949	1,684,337	269,224	1,405,933	224,724	1,443,451	230,721
金融固定資産(2)：								
株式投資	925,437	147,922	27,408	4,381	898,030	143,541	2,313,965	369,864
株式投資に関連する債権	3,827,366	611,766			3,827,366	611,766	6,877,486	1,099,297
その他の投資証券	179,457	28,684			179,457	28,684	90,071	14,397
その他の金融固定資産	87	14			87	14	0	0
	724,517,838	115,806,931	134,509,064	21,499,929	590,008,773	94,307,002	402,671,358	64,362,990
前渡金：	8,625,052	1,378,628			8,625,052	1,378,628	64,945	10,381
債権(3)：								
営業債権	351,506,505	56,184,800	223,709	35,758	351,282,796	56,149,042	249,257,784	39,841,364
その他の債権	323,128,219	51,648,815			323,128,219	51,648,815	202,650,821	32,391,707
市場性のある有価証券：								
その他の有価証券	250,757,497	40,081,078	10,775,651	1,722,380	239,981,847	38,358,698	249,009,288	39,801,645
現金及び現金等価物：	109,166,156	17,449,118			109,166,156	17,449,118	31,255,791	4,995,926
前払費用(3)	12,606,182	2,014,972			12,606,182	2,014,972	5,234,270	836,646
	1,055,789,611	168,757,411	10,999,359	1,758,138	1,044,790,251	166,999,274	737,472,899	117,877,668
評価差額金－資産	52,689	8,422			52,689	8,422	146,100	23,353
資産合計	1,780,360,137	284,572,764	145,508,424	23,258,066	1,634,851,713	261,314,698	1,140,290,357	182,264,011
(1) 内、リース権								
(2) 内、1年以内期限（総額）								
(3) 内、1年超期限（総額）								

貸借対照表 ― 負債及び株主資本

IFRS

科 目	2023年6月30日		2022年6月30日	
	純額		純額	
	ユーロ	千円	ユーロ	千円
株主資本：				
株式資本（支払済170,573,424ユーロ〔27,264,456千円〕を含む。）	170,573,424	27,264,456	120,340,176	19,235,174
株式、併合及び払込剰余金	587,002,803	93,826,528	356,566,378	56,993,570
準備金				
法定準備金	17,057,342	2,726,446	12,034,018	1,923,517
その他の準備金	145,630	23,277	145,630	23,277
未処分利益剰余金	38,961,593	6,227,621	38,573,857	6,165,645
当期純利益（損益）：	72,247,177	11,547,989	56,148,051	8,974,704
	885,987,969	141,616,317	583,808,110	93,315,888
引当金：				
負債性引当金	12,044,037	1,925,119	9,685,187	1,548,080
費用性引当金	1,410,420	225,442	852,430	136,252
	13,454,457	2,150,560	10,537,618	1,684,333
負債(1)：				
金融機関からの借入金(2)	141,008,466	22,538,793	152,352,791	24,352,070
その他の借入金及び金融負債(3)	10,516,186	1,680,907	10,557,541	1,687,517
営業未払金	460,288,670	73,572,541	287,367,910	45,932,887
未払法人税及び社会保険関連債務	107,825,552	17,234,836	80,590,746	12,881,625
固定資産購入関係債務	2,429,718	388,366	2,201,692	351,918
その他の負債	12,937,305	2,067,899	12,721,109	2,033,342
	735,005,897	117,483,343	545,791,789	87,239,360
評価差額金－負債	403,391	64,478	152,840	24,430
負債及び株主資本合計	1,634,851,713	261,314,698	1,140,290,357	182,264,011
(1) 内、1年超期限(a)				
(1) 内、1年以内期限(a)	735,005,897	117,483,343	545,791,789	87,239,360
(2) 内、当座借越及びその他短期 銀行借入金	141,008,466	22,538,793	152,352,791	24,352,070
(3) 内、ローン・パーティシペーション				
(a) 前受金を除く。				

BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT France Version Monde

Comptes arrêtés au 30 Juin 2023

BILAN - ACTIF
(IFRS)

	2023/6/30			2022/6/30
	Brut	Depr./Amort./Prov	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	109,977,684	91,150,129	18,827,555	11,603,420
Fonds commercial (1)	586,150,244	41,538,217	544,612,027	370,423,664
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	19,738,400		19,738,400	9,721,903
Avances, acomptes sur immo. Incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	628,892	108,974	519,919	197,399
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	3,090,270	1,684,337	1,405,933	1,443,451
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	925,437	27,408	898,030	2,313,965
Créances rattachées à des participations	3,827,366		3,827,366	6,877,486
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	179,457		179,457	90,071
Prêts				
Autres immobilisations financières	87		87	0
	724,517,838	134,509,064	590,008,773	402,671,358
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnement				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	8,625,052		8,625,052	64,945
CREANCES (3)				
Clients et comptes rattachés	351,506,505	223,709	351,282,796	249,257,784
Autres créances	323,128,219		323,128,219	202,650,821
Capital souscrit-appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
autres titres	250,757,497	10,775,651	239,981,847	249,009,288
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	109,166,156		109,166,156	31,255,791
Charges constatées d'avance (3)	12,606,182		12,606,182	5,234,270
	1,055,789,611	10,999,359	1,044,790,251	737,472,899
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion - Actif	52,689		52,689	146,100
TOTAL ACTIF	1,780,360,137	145,508,424	1,634,851,713	1,140,290,357
(1) Dont droits au bail				
(2) Dont dû à moins d'1 an (brut)				
(3) Dont dû à plus d'1 an (brut)				

Page 1

Comptes arrêtés au 30 Juin 2023

BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT France Version Monde

BILAN PASSIF
IFRS

	2023/6/30	2022/6/30
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 170,573,424)	170,573,424	120,340,176
Primes d'émission, de fusion, d'apport	587,002,803	356,566,378
Ecart de réévaluation		
Réserves:		
- Réserve légale	17,057,342	12,034,018
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	145,630	145,630
Report à nouveau	38,961,593	38,573,857
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	72,247,177	56,148,051
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	885,987,969	583,808,110
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	12,044,037	9,685,187
Provisions pour charges	1,410,420	852,430
	13,454,457	10,537,618
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	141,008,466	152,352,791
Emprunts et dettes financières (3)	10,516,186	10,557,541
Avance et acomptes recus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	460,288,670	287,367,910
Dettes fiscales et sociales	107,825,552	80,590,746
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2,429,718	2,201,692
Autres dettes	12,937,305	12,721,109
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
	735,005,897	545,791,789
Ecart de conversion - Passif	403,391	152,840
TOTAL PASSIF	1,634,851,713	1,140,290,357
(1) Dont dû à plus d'1 an (a)		
(1) Dont dû à moins d'1 an (a)	735,005,897	545,791,789
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	141,008,466	152,352,791
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Page 2

(2) 【損益の状況】

損益計算書
IFRS

科目	2023年6月30日						2022年6月30日	
	フランス		輸出		合計		合計	
	ユーロ	千円	ユーロ	千円	ユーロ	千円	ユーロ	千円
営業収益 (1) :								
サービスの提供	719,091,994	114,939,664			719,091,994	114,939,664	519,400,358	83,020,953
純売上収益	719,091,994	114,939,664			719,091,994	114,939,664	519,400,358	83,020,953
資本財					1,476,095	235,939	240,888	38,504
営業助成金					45,680	7,301		
引当金戻入及び付替費用					11,076,627	1,770,488	9,340,991	1,493,064
その他の収益					8,450	1,351	427,279	68,296
					731,698,845	116,954,743	529,409,516	84,620,817
営業費用(2) :								
その他外部購入費及び費用(a)					499,070,595	79,771,444	348,824,909	55,756,173
税金及びその他類似支出額					16,115,053	2,575,830	16,724,848	2,673,300
給与					87,118,129	13,924,962	70,286,067	11,234,525
社会保険費用					33,705,869	5,387,546	21,968,779	3,511,490
減価償却費及び引当金繰入額								
固定資産に関する減価償却費					6,069,020	970,072	3,594,365	574,523
負債性と費用性引当金繰入額					6,650,727	1,063,052	1,508,110	241,056
その他の費用					3,785,955	605,147	796,676	127,341
					652,515,349	104,298,053	463,703,755	74,118,408
営業利益					79,183,496	12,656,690	65,705,761	10,502,409
金融収益 :								
株式投資収益(3)					1,762,593	281,733	1,394,041	222,824
その他の有価証券及び固定資産収益(3)					35,815	5,725		
その他の利息及び関連収益(3)					9,784,563	1,563,965	3,237,952	517,554
減価償却費、引当金戻入及び付替費用							5,754	920
為替差益					191,842	30,664	793,860	126,891
市場性のある有価証券売却益					6	1	2,703	432
					11,774,819	1,882,087	5,434,311	868,620
金融費用 :								
減価償却費及び引当金繰入額					(1,142,179)	(182,566)	1,326,974	212,104
支払利息及び類似費用(4)					1,847,633	295,326	471,655	75,389
為替差損					433,145	69,234	334,663	53,493
市場性のある有価証券売却費用					10,845	1,733	2,186	349
					1,149,443	183,727	2,135,478	341,335
金融利益(純額)					10,625,375	1,698,360	3,298,833	527,285
通常の活動からの税引前利益					89,808,872	14,355,050	69,004,594	11,029,694
特別利益 :								
管理取引に係る特別利益					3,123	499	780	125
資本取引に係る特別利益					292,057	46,682		
					295,180	47,182	780	125
特別損失 :								
管理取引に係る特別損失					1,091	174	(1,500)	(240)
資本取引に係る特別損失					144,427	23,085	5,776	923
					145,518	23,260	4,276	683
特別損益(純額)					149,662	23,922	(3,497)	(559)
従業員利益分配金					7,322,261	1,170,390	5,906,034	944,020
法人税					10,389,096	1,660,593	6,947,012	1,110,410
収益合計 :					743,768,844	118,884,012	534,844,606	85,489,562
費用合計 :					671,521,667	107,336,023	478,696,555	76,514,857
当期純利益					72,247,177	11,547,989	56,148,051	8,974,704
(a) 以下を含む。 - 設備に係るファイナンスリース費用 - 土地建物に係るファイナンスリース費用 (1) 内、過年度に係る収益 (2) 内、過年度に係る費用 (3) 内、関連事業に係る収益 (4) 内、関連事業に係る利息								

BNP PARIBAS ASSET MANAGEMENT France Version Monde

Comptes arrêtés au 30 Juin 2023

COMPTE DE RESULTAT
IFRS

	2023/6/30			2022/6/30
	France	Export	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue – biens				
Production vendue – services	719,091,994		719,091,994	519,400,358
Chiffres d'affaires net	719,091,994		719,091,994	519,400,358
Production stockée			1,476,095	240,888
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			45,680	
Preprise sur provisions et transfert de charges			11,076,627	9,340,991
Autres produits			8,450	427,279
			731,698,845	529,409,516
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			499,070,595	348,824,909
Impôts, taxes et versements assimilés			16,115,053	16,724,848
Salaires et traitements			87,118,129	70,286,067
Charges sociales			33,705,869	21,968,779
Dotations aux amortissements, dépréciation et provisions :				
- Sur immobilisations : dotation aux amortissements			6,069,020	3,594,365
- Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			6,650,727	1,508,110
Autres charges			3,785,955	796,676
			652,515,349	463,703,755
RESULTAT D'EXPLOITATION			79,183,496	65,705,761
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)			1,762,593	1,394,041
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			35,815	
Autres intérêts et produits assimilés (3)			9,784,563	3,237,952
Reprises sur dépréciation, provisions et transfert de charges				5,754
Différences positives de change			191,842	793,860
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement			6	2,703
			11,774,819	5,434,311
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciation et provisions			-1,142,179	1,326,974
Intérêts et charges assimilées (4)			1,847,633	471,655
Différence négatives de change			433,145	334,663
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement			10,845	2,186
			1,149,443	2,135,478
RESULTAT FINANCIER			10,625,375	3,298,833
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			89,808,872	69,004,594
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion			3,123	780
Sur opérations en capital			292,057	
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges				
			295,180	780
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion			1,091	-1,500
Sur opérations en capital			144,427	5,776
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
			145,518	4,276
RESULTAT EXCEPTIONNEL			149,662	-3,497
Participation des salariés aux résultats			7,322,261	5,906,034
Impôts sur les bénéfices			10,389,096	6,947,012
Total income			743,768,844	534,844,606
Total charges			671,521,667	478,696,555
BENEFICE OU PERTE			72,247,177	56,148,051
(a) y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				