Le présent document est une traduction de la version originale en anglais. La version anglaise est la version officielle et prévaut en cas de divergence ou d'ambiguïté.

WISDOMTREE ISSUER ICAV

Rapport annuel et États financiers audités

POUR L'EXERCICE FINANCIER CLÔTURÉ LE
31 décembre 2025

WisdomTree Issuer ICAV

Rapport annuel et États financiers audités
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

SOMMAIRE

Administrateurs et autres informations 4
Rapport des administrateurs 6
Rapport du Gestionnaire d'investissement 31
Irish Life Investment Managers Limited 31
Assenagon Asset Management S.A. 44
Rapport du Dépositaire 49
Rapport du Commissaire aux comptes indépendant 52
État du résultat global 60
État de la situation financière 72
État des variations des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables 84
État des flux de trésorerie 96
Notes aux États financiers 108
Tableau des investissements
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF 268
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF 278
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF 291
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF 309
WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF 331
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF 368
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF 383
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF 392
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF 394
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF 402
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF 427
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF 434
WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF 439
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF 443
WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF 444
WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF 447
WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF 453
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF 455
WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF 458
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF 486
WisdomTree BioRevolution UCITS ETF 488
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF 492
WisdomTree Blockchain UCITS ETF 495
WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF 498
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF 504
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF 518

WisdomTree Issuer ICAV

Rapport annuel et États financiers audités
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

SOMMAIRE

WisdomTree Megatrends UCITS ETF	523
WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF	554
WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF	559
WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF	563
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF	570
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF	586
WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF	588
WisdomTree Europe Defence UCITS ETF	598
WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF	600
WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF	603
WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF	606
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF	621
WisdomTree Europe Value UCITS ETF	634
WisdomTree Global Value UCITS ETF	639
WisdomTree US Value UCITS ETF	651
Résumé des mouvements importants du portefeuille (non audité)	657
Annexe I – Politique de rémunération (non auditée)	746
Annexe II – Opérations de financement sur titres (non audité)	747
Annexe III – Publication d'informations en matière de durabilité (non auditée)	750

WisdomTree Issuer ICAV

Administrateurs et autres informations

Administrateurs*
Anne-Marie King (irlandaise) (Présidente)**
Peter Ziembaba (américain) (démissionnaire le 13 mars 2025)
Bryan Governey (irlandais) (démissionnaire le 13 mars 2025)
Alexis Marinof (belge)
Feargal Dempsey (irlandais)**
Dermot Hudson (irlandais) (nommé le 13 mars 2025)
Sarah Warr (britannique) (nommée le 13 mars 2025)

Gestionnaires d'investissement***
Irish Life Investment Managers Limited
Beresford Court
Beresford Place
Dublin 1
Irlande

Assenagon Asset Management S.A.
Aerogolf Center
1B Heienhaff
1736 Senningerberg
Luxembourg

Agent administratif, agent d'enregistrement et de transfert
Jusqu'au 22 juin 2025
State Street Fund Services (Ireland) Limited
78 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
Irlande

Depuis le 23 juin 2025
BNY Mellon Fund Services (Ireland) DAC
The Shipping Office
20-26 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
D02 YO49
Irlande

Dépositaire
Jusqu'au 22 juin 2025
State Street Custodial Services (Ireland) Limited
78 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
Irlande

Depuis le 23 juin 2025
The Bank of New York Mellon SA/NV,
Dublin Branch
The Shipping Office
20-26 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
D02 YO49
Irlande

Gestionnaire de change (en ce qui concerne la prestation de services de couverture de change)
Irish Life Investment Managers Limited
Beresford Court
Beresford Place
Dublin 1
Irlande

Assenagon Asset Management S.A.
Aerogolf Center
1B Heienhaff
1736 Senningerberg
Luxembourg

Siège social
Jusqu'au 30 juin 2025
3 Dublin Landings
North Wall Quay
Dublin 1
Irlande

À partir du 1er juillet 2025
25 North Wall Quay
Dublin
D01 H104
Irlande

Promoteur
WisdomTree Asset Management, Inc.
250 West 34th Street
3rd Floor
New York
10119 NY
États-Unis

Secrétaire
Goodbody Secretarial Limited

Jusqu'au 30 juin 2025
3 Dublin Landings
North Wall Quay
Dublin 1
Irlande

À partir du 1er juillet 2025
25 North Wall Quay
Dublin
D01 H104
Irlande

WisdomTree Issuer ICAV

Administrateurs et autres informations (suite)

Conseillers juridiques (de droit irlandais)
A&L Goodbody

Jusqu'au 30 juin 2025
3 Dublin Landings
North Wall Quay
Dublin 1
Irlande

À partir du 1er juillet 2025
25 North Wall Quay
Dublin
D01 H104
Irlande

Listing Sponsor
IQ EQ Fund Management (Ireland) Limited
5th Floor, 76 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
Irlande

Agent de distribution en UE
WisdomTree Ireland Limited

Jusqu'au 30 juin 2025
3 Dublin Landings
North Wall Quay
Dublin 1
Irlande

À partir du 1er juillet 2025
25 North Wall Quay
Dublin
D01 H104
Irlande

Correspondant centralisateur et Agent commercial pour le Royaume-Uni
WisdomTree UK Limited
1 King William Street
London, EC4N 7AF
Royaume-Uni

Cabinet de révision agréé
Deloitte Ireland LLP
Chartered Accountants & Statutory Audit Firm
Deloitte & Touche House
29 Earlsfort Terrace
Dublin 2
D02 AY28
Irlande

Gestionnaire
WisdomTree Management Limited

Jusqu'au 30 juin 2025
3 Dublin Landings
North Wall Quay
Dublin 1
Irlande

À partir du 1er juillet 2025
25 North Wall Quay
Dublin
D01 H104
Irlande

Représentant et Agent payeur en Suisse
Société Générale
Succursale de Zurich
Talacker 50
PO Box 1928
8021 Zurich
Suisse

* Tous les Administrateurs sont des Administrateurs non exécutifs.
** Administrateurs non exécutifs indépendants, tels que définis par le code de gouvernance d'entreprise d'Irish Funds (« IF »).
*** Irish Life Investment Managers Limited agit en tant que Gestionnaire d'investissement pour tous les Compartiments, à l'exception des Compartiments WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF, WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF, WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF, WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF et WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF pour lesquels Assenagon Asset Management S.A. est le Gestionnaire d'investissement.

WisdomTree Issuer ICAV

Rapport des Administrateurs
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

Les Administrateurs présentent aux porteurs de parts le rapport annuel ainsi que les états financiers audités pour l'exercice financier (« exercice ») clôturé le 31 décembre 2025 de WisdomTree Issuer ICAV (l'« ICAV »).

Examen de l'évolution des activités

WisdomTree Issuer ICAV est un véhicule de gestion collective d'actifs de droit irlandais, constitué en fonds à compartiments multiples à responsabilité séparée entre ses compartiments enregistré sous le numéro d'immatriculation C132923. Elle a été constituée le 20 septembre 2011 en tant que société à responsabilité limitée de type public limited company (« PLC ») et a été convertie en ICAV le 6 mai 2020. L'ICAV a été autorisée par la Banque centrale d'Irlande (« Banque centrale ») en tant qu'Organisme de placement collectif en valeurs mobilières (« OPCVM ») au titre de la Réglementation des Communautés européennes (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de 2011 (telle qu'amendée) et de la Loi de 2013 de la Banque centrale (Supervision and Enforcement) [supervision et application] (section 48(1) (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de la Réglementation de 2019) (désignés ensemble, les « Réglementations OPCVM »). Les références faites aux statuts, aux réglementations et aux lois incluront les amendements y afférents. Tous les termes en majuscules qui ne sont pas définis dans les présentes auront la même signification que celle qui leur est donnée dans le Prospectus de l'ICAV daté du 23 juin 2025 (le « Prospectus »). WisdomTree Asset Management, Inc agit en tant que promoteur de l'ICAV. Le promoteur est agréé par la Securities and Exchange Commission (« SEC ») et enregistré en tant que conseiller en investissement en vertu de la Loi sur les conseillers en investissement de 1940, telle qu'amendée.

Au 31 décembre 2025, l'ICAV comprenait 41 compartiments actifs (désignés ensemble les « Compartiments » ou chacun un « Compartiment »), (31 décembre 2024 : 33 compartiments actifs). Les Compartiments WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF, WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF, WisdomTree Europe Defence UCITS ETF, WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF, WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF, WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF, WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF, WisdomTree Europe Value UCITS ETF, WisdomTree Global Value UCITS ETF et WisdomTree US Value UCITS ETF ont été lancés au cours de l'exercice financier tandis que les Compartiments WisdomTree Recycling UCITS ETF et WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF ont été clôturés sur cette période. Les noms et les dates de lancement initial des Compartiments actifs sont les suivants :

Compartiments actifs, Catégories de parts et dates de lancement

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF

Catégorie d'actions	*Date de lancement*	*Devise*
USD ("DHS")	21 octobre 2014	USD
USD Acc ("DHSA")	3 novembre 2016	USD
GBP Hedged Acc ("DHSG")	1er novembre 2016	GBP
EUR Hedged Acc ("DHSF")	7 novembre 2016	EUR

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF

Catégorie d'actions	*Date de lancement*	*Devise*
EUR ("EEI")	21 octobre 2014	EUR
EUR Acc ("EEIA")	3 septembre 2016	EUR

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF

Catégorie d'actions	*Date de lancement*	*Devise*
EUR ("DFE")	21 octobre 2014	EUR
EUR Acc ("DFEA")	3 septembre 2016	EUR

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF

Catégorie d'actions	*Date de lancement*	*Devise*
USD ("DEM")	14 novembre 2014	USD
USD Acc ("DEMR")	2 novembre 2016	USD

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF

Catégorie d'actions	*Date de lancement*	*Devise*
USD ("DGSE")	14 novembre 2014	USD

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF

Catégorie d'actions	*Date de lancement*	*Devise*
USD Hedged ("DXJ")	18 mai 2015	USD
USD Hedged Acc ("DXJA")	9 mars 2017	USD
GBP Hedged ("DXJP")	2 novembre 2015	GBP
CHF Hedged Acc ("DXJD")	2 février 2016	CHF
EUR Hedged Acc ("DXJF")	3 novembre 2015	EUR
USD Acc ("DXJZ")	2 novembre 2015	USD

Wisdom Tree Europe Equity UCITS ETF

Catégorie d'actions	*Date de lancement*	*Devise*
USD Hedged ("HEDJ")	18 mai 2015	USD
USD Hedged Acc ("HEDK")	1er novembre 2016	USD
GBP Hedged ("HEDP")	2 novembre 2015	GBP
CHF Hedged Acc ("HEDD")	2 février 2016	CHF
EUR Acc ("HEDF")	2 novembre 2015	EUR

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD ("WCOG")	27 avril 2016	USD
USD Acc ("WCOA")	27 avril 2016	USD
GBP Hedged Acc ("WCOM")	14 août 2018	GBP
EUR Hedged Acc ("WCOE")	14 août 2018	EUR
CHF Hedged Acc ("COMS")	11 décembre 2019	CHF

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD ("DGRW")	3 novembre 2016	USD
USD Acc ("DGRA")	3 juin 2016	USD
EUR Hedged Acc ("DGRE")	31 juillet 2023	EUR
GBP Hedged ("DGRB")	31 juillet 2023	GBP

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD ("GGRW")	2 novembre 2016	USD
USD Acc ("GGRA")	3 juin 2016	USD
EUR Hedged Acc ("GGRE")	20 mars 2023	EUR
GBP Hedged ("GGRB")	20 mars 2023	GBP
USD (Inst) ("GGRI")	31 janvier 2024	USD

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF

Catégorie d'actions	*Date de lancement*	*Devise*
EUR ("EGRW")	3 novembre 2016	EUR
EUR Acc ("EGRA")	29 juin 2016	EUR

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD ("CCBO")	14 mai 2018	USD
USD Acc ("COCB")	14 mai 2018	USD
USD Hedged ("CODO")	21 août 2018	USD
EUR Hedged ("COBO")	21 août 2018	EUR
GBP Hedged ("COGO")	21 août 2018	GBP

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF

Catégorie d'actions	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WTAI")	30 novembre 2018	USD

WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF

Catégorie d'actions	*Date de lancement*	*Devise*
USD ("USFR")	21 mars 2019	USD
USD Acc ("TFRN")	21 mars 2019	USD

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WCLD")	3 septembre 2019	USD

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("VOLT")	26 février 2020	USD

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WCBR")	25 janvier 2021	USD

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
EUR Hedged Acc ("EXAG")	7 juillet 2021	EUR
USD Acc ("WXAG")	6 octobre 2021	USD

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("XSOE")	18 août 2021	USD

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("PCOM")	29 novembre 2021	USD

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WDNA")	3 décembre 2021	USD

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WTRE")	7 février 2022	USD
USD("WNER")	7 février 2022	USD

WisdomTree Blockchain UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WBLK")	7 septembre 2022	USD

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WRNW")	5 juin 2023	USD

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("NTSX")	10 octobre 2023	USD

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
GBP ("UGRW")	13 novembre 2023	GBP

WisdomTree Megatrends UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WMGT")	5 décembre 2023	USD

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF*

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("RARE")	3 avril 2024	USD

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("QGRW")	16 avril 2024	USD

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WSDG")	5 juin 2024	USD

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("NTSG")	5 novembre 2024	USD

WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF**

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WENU")	7 janvier 2025	USD
EUR Hedged Acc ("WENH")	7 janvier 2025	EUR
GBP Hedged Acc ("WENG")	7 janvier 2025	GBP

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF***

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WGRO")	19 février 2025	USD

WisdomTree Europe Defence UCITS ETF****

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("NCLR")	4 mars 2025	USD

WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF****

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WDEF")	4 mars 2025	EUR

WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF*****

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WQTM")	27 août 2025	USD

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF****

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
EUR Acc ("XUSA")	17 septembre 2025	EUR

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF*****

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
EUR Acc ("NTSZ")	30 septembre 2025	EUR

WisdomTree Europe Value UCITS ETF******

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
EUR Acc ("WTVE")	3 décembre 2025	EUR

WisdomTree Global Value UCITS ETF******

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WTVG")	3 décembre 2025	USD

WisdomTree US Value UCITS ETF******

Catégories de parts	*Date de lancement*	*Devise*
USD Acc ("WTVU")	3 décembre 2025	USD

* Le 16 avril 2025, WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été rebaptisé WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.

** Lancé le 7 janvier 2025.

*** Lancé le 19 février 2025.

**** Lancé le 4 mars 2025.

***** Lancé le 27 août 2025.

****** Lancé le 17 septembre 2025.

******* Lancé le 30 septembre 2025.

******** Lancé le 3 décembre 2025.

Cotation sur le marché boursier national

	Irlande	*Royaume-Uni*	*Italie*	*Allemagne*	*Suisse*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - USD (DHS)	11 novembre 2014	24 octobre 2014	20 janvier 2015	26 février 2015	10 mars 2015
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - USD Acc (DHSA)	8 novembre 2016	8 novembre 2016	22 novembre 2016	10 novembre 2016	8 décembre 2016
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - GBP Hedged Acc (DHSG)	S/O	8 novembre 2016	S/O	S/O	S/O
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - EUR Hedged Acc (DHSF)	S/O	S/O	22 novembre 2016	10 novembre 2016	S/O
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EUR (EEI)	24 octobre 2014	S/O	20 janvier 2015	S/O	10 mars 2015
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EUR Acc (EEIA)	8 novembre 2016	8 novembre 2016	22 novembre 2016	S/O	8 décembre 2016
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF - EUR (DFE)	24 octobre 2014	S/O	20 janvier 2015	S/O	10 mars 2015
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF - EUR Acc (DFEA)	8 novembre 2016	8 novembre 2016	22 novembre 2016	10 novembre 2016	8 décembre 2016
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - USD (DEM)	19 novembre 2014	19 novembre 2014	20 janvier 2015	26 février 2015	10 mars 2015
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - USD Acc (DEMR)	8 novembre 2016	8 novembre 2016	22 novembre 2016	10 novembre 2016	8 décembre 2016
WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF - USD (DGSE)	19 novembre 2014	19 novembre 2014	20 janvier 2015	26 février 2015	10 mars 2015
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - USD Hedged (DXJ)	S/O	21 mai 2015	21 mai 2015	21 mai 2015	14 juillet 2015
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - USD Hedged Acc (DXJA)	S/O	15 mars 2017	S/O	S/O	24 avril 2017
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - GBP Hedged (DXJP)	S/O	4 novembre 2015	S/O	S/O	S/O
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - CHF Hedged Acc (DXJD)	S/O	S/O	S/O	S/O	4 février 2016
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - EUR Hedged Acc (DXJF)	S/O	S/O	6 novembre 2015	5 novembre 2015	S/O
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - USD Acc (DXJZ)	4 novembre 2015	4 novembre 2015	5 novembre 2015	5 novembre 2015	4 février 2016
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - USD Hedged (HEDJ)	S/O	21 mai 2015	21 mai 2015	21 mai 2015	14 juillet 2015
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - USD Hedged Acc (HEDK)	8 novembre 2016	8 novembre 2016	S/O	S/O	8 décembre 2016
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - GBP Hedged (HEDP)	S/O	4 novembre 2015	S/O	S/O	S/O
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - CHF Hedged Acc (HEDD)	S/O	S/O	S/O	S/O	4 février 2016
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - EUR Acc (HEDF)	4 novembre 2015	4 novembre 2015	6 novembre 2015	5 novembre 2015	4 février 2016
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - USD (WCOG)	S/O	4 mai 2016	S/O	S/O	2 avril 2019
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - USD Acc (WCOA)	4 mai 2016	4 mai 2016	9 juin 2016	9 juin 2016	2 avril 2019
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - GBP Hedged Acc (WCOM)	S/O	17 août 2018	S/O	S/O	S/O
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - EUR Hedged Acc (WCOE)	S/O	S/O	17 août 2018	17 août 2018	S/O
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - CHF Hedged Acc (COMS)	S/O	S/O	S/O	S/O	16 décembre 2019
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - USD (DGRW)	8 novembre 2016	8 novembre 2016	S/O	S/O	2 avril 2019
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - USD Acc (DGRA)	8 juin 2016	8 juin 2016	20 juin 2016	20 juin 2016	2 avril 2019

Cotation sur le marché boursier national (suite)

	Irlande	*Royaume-Uni*	*Italie*	*Allemagne*	*Suisse*
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - EUR Hedged Acc (DGRE)	S/O	S/O	7 août 2023	S/O	S/O
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - GBP Hedged (DGRB)	S/O	7 août 2023	S/O	S/O	S/O
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - USD (GGRW)	8 novembre 2016	8 novembre 2016	10 avril 2024	29 avril 2022	2 avril 2019
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - USD Acc (GGRA)	8 juin 2016	8 juin 2016	20 juin 2016	20 juin 2016	2 avril 2019
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - EUR Hedged Acc (GGRE)	S/O	S/O	22 mars 2023	23 mars 2023	S/O
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - GBP Hedged (GGRB)	S/O	23 mars 2023	S/O	S/O	S/O
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - USD (Inst) (GGRI)	S/O	S/O	S/O	S/O	S/O
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF - EUR (EGRW)	8 novembre 2016	8 novembre 2016	S/O	S/O	2 avril 2019
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF - EUR Acc (EGRA)	5 juillet 2016	5 juillet 2016	14 juillet 2016	14 juillet 2016	2 avril 2019
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD (CCBO)	S/O	17 mai 2018	7 juin 2018	30 mai 2018	2 avril 2019
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD Acc (COCB)	S/O	17 mai 2018	S/O	S/O	2 avril 2019
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD Hedged (CODO)	S/O	24 août 2018	S/O	S/O	2 avril 2019
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - EUR Hedged (COBO)	S/O	S/O	24 août 2018	24 août 2018	2 avril 2019
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - GBP Hedged (COGO)	S/O	24 août 2018	S/O	S/O	S/O
WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF - USD Acc (WTAI)	5 décembre 2018	5 décembre 2018	11 décembre 2018	14 janvier 2019	2 avril 2019
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USD (USFR)	S/O	26 mars 2019	S/O	S/O	S/O
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USD Acc (TFRN)	21 février 2023	26 mars 2019	29 avril 2022	S/O	S/O
WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF - USD Acc (WCLD)	6 septembre 2019	6 septembre 2019	7 octobre 2019	14 octobre 2019	27 juillet 2020
WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF - USD Acc (VOLT)	2 mars 2020	2 mars 2020	4 mars 2020	4 mars 2020	27 juillet 2020
WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF - USD Acc (WCBR)	28 janvier 2021	28 janvier 2021	28 janvier 2021	28 janvier 2021	25 mars 2021
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF - USD Acc (WXAG)	S/O	11 octobre 2021	S/O	11 octobre 2021	10 juillet 2023
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF - EUR Hedged Acc (EXAG)	S/O	S/O	S/O	12 juillet 2021	S/O
WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF - USD Acc (XSOE)	23 août 2021	23 août 2021	23 août 2021	23 août 2021	8 novembre 2021
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF - USD Acc (PCOM)	6 décembre 2021	6 décembre 2021	10 janvier 2022	9 décembre 2021	10 juillet 2023
WisdomTree BioRevolution UCITS ETF - USD Acc (WDNA)	9 décembre 2021	9 décembre 2021	17 janvier 2022	9 décembre 2021	23 janvier 2023
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF - USD Acc (WTRE)	10 février 2022	10 février 2022	10 février 2022	10 février 2022	S/O
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF - USD (WNER)	10 février 2022	10 février 2022	10 février 2022	10 février 2022	S/O

Cotation sur le marché boursier national (suite)

	Irlande	*Royaume-Uni*	*Italie*	*Allemagne*	*Suisse*
WisdomTree Blockchain UCITS ETF - USD Acc (WBLK)	14 septembre 2022	14 septembre 2022	13 septembre 2022	13 septembre 2022	23 janvier 2023
WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF - USD Acc (WCAR)	28 septembre 2022	28 septembre 2022	27 septembre 2022	27 septembre 2022	23 janvier 2023
WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF - USD Acc (WRNW)	13 juin 2023	13 juin 2023	12 juin 2023	12 juin 2023	S/O
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF - USD Acc (NTSX)	18 octobre 2023	18 octobre 2023	17 octobre 2023	17 octobre 2023	S/O
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF - GBP (UGRW)	S/O	22 novembre 2023	S/O	S/O	S/O
WisdomTree Megatrends UCITS ETF - USD Acc (WMGT)	12 décembre 2023	12 décembre 2023	16 janvier 2024	11 décembre 2023	8 février 2024
WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF - USD Acc (RARE)*	10 avril 2024	10 avril 2024	9 avril 2024	9 avril 2024	26 août 2024
WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF - USD Acc (QGRW)	24 avril 2024	24 avril 2024	23 avril 2024	23 avril 2024	26 août 2024
WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF - USD Acc (WSDG)	12 juin 2024	12 juin 2024	3 juillet 2024	11 juin 2024	S/O
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF - USD Acc (NTSG)	13 novembre 2024	13 novembre 2024	12 novembre 2024	12 novembre 2024	S/O
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF - USD Acc (WENU)	15 janvier 2025	15 janvier 2025	14 janvier 2025	14 janvier 2025	23 avril 2025
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF - EUR Hedged Acc (WENH)	S/O	S/O	S/O	14 janvier 2025	S/O
WisdomTree Strategic MetalsUCITS ETF - GBP Hedged Acc (WENG)	15 janvier 2025	15 janvier 2025	S/O	S/O	S/O
WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF - USD Acc (WGRO)	27 février 2025	27 février 2025	26 février 2025	26 février 2025	23 avril 2025
WisdomTree Europe Defence UCITS ETF - EUR Acc (WDEF)	12 mars 2025	12 mars 2025	11 mars 2025	11 mars 2025	23 avril 2025
WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF - USD Acc (NCLR)	12 mars 2025	12 mars 2025	11 mars 2025	11 mars 2025	23 avril 2025
WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF - USD Acc ("WQTM")	27 août 2025	3 septembre 2025	2 septembre 2025	2 septembre 2025	2 septembre 2025
WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF - EUR Acc ("XUSA")	17 septembre 2025	24 septembre 2025	23 septembre 2025	23 septembre 2025	S/O
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF - EUR Acc ("NTSZ")	30 septembre 2025	8 octobre 2025	7 octobre 2025	7 octobre 2025	S/O
WisdomTree Europe Value UCITS ETF - EUR Acc ("WTVE")	3 décembre 2025	11 décembre 2025	10 décembre 2025	10 décembre 2025	S/O
WisdomTree Global Value UCITS ETF - USD Acc ("WTVG")	3 décembre 2025	11 décembre 2025	10 décembre 2025	10 décembre 2025	S/O
WisdomTree US Value UCITS ETF - USD Acc ("WTVU")	3 décembre 2025	11 décembre 2025	10 décembre 2025	10 décembre 2025	S/O

Les Compartiments sont cotés sur les bourses suivantes dans chacun des pays ci-dessus :

- Euronext Dublin – Irlande
- London Stock Exchange – Royaume-Uni
- Borsa Italiana – Italie
- Deutsche Borse – Allemagne
- SIX Stock Exchange – Suisse

* Le 16 avril 2025, WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été rebaptisé WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.

Politiques et objectifs d'investissement

L'objectif d'investissement des Compartiments consiste à répliquer la performance d'un indice en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais. Pour atteindre cet objectif, chaque Compartiment a recours à une approche d'investissement de gestion passive ou à réplication visant à investir dans les composantes individuelles de l'indice concerné. Chaque Compartiment utilise les méthodes de réplication suivantes : physique (réplication intégrale) ou échantillonnage représentatif (physique optimisé) ou synthétique (bons du Trésor américain avec « overlay » de swaps ou ETC de métaux précieux physiques et bons du Trésor avec « overlay » de swaps).

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF

DHS

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree US Equity Income UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTHYNTRU, Symbole boursier du Compartiment : DHS).

DHSA

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree US Equity Income UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTHYNTRU, Symbole boursier du Compartiment : DHSA).

DHSG

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree US GBP Hedged Equity Income UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTHYEHBT, Symbole boursier du Compartiment : DHSG).

DHSF

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree US EUR Hedged Equity Income UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTHYEHET, Symbole boursier du Compartiment : DHSF).

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF

EEI

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Europe Equity Income Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEHYTE, Symbole boursier du Compartiment : EEI).

EEIA

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Europe Equity Income Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEHYTE, Symbole boursier du Compartiment : EEIA).

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF

DFE

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTIDESTE, Symbole boursier du Compartiment : DFE).

DFEA

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTIDESTE, Symbole boursier du Compartiment : DFEA).

Politiques et objectifs d'investissement (suite)

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF

DEM
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEMHUHT, Symbole boursier du Compartiment : DEM).

DEMR

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEMHUHT, Symbole boursier du Compartiment : DEMR).

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF

DGSE
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEMSUHT, Symbole boursier du Compartiment : DGSE).

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF

DXJ
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Japan Hedged Equity UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTIDJHUT, Symbole boursier du Compartiment : DXJ).

DXJP

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Japan GBP Hedged Equity UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTIDJHBT, Symbole boursier du Compartiment : DXJP).

DXJZ

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Japan Dividend UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais Code Bloomberg de l'Indice : WTIDJUHT, Symbole boursier du Compartiment : DXJZ).

DXJD

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Japan CHF-Hedged Equity UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTIDJHFT, Symbole boursier du Compartiment : DXJD).

DXJF

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Japan EUR-Hedged Equity UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTIDJHET, Symbole boursier du Compartiment : DXJF).

DXJA

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Japan Hedged Equity UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTIDJHUT, Symbole boursier du Compartiment : DXJA)

Politiques et objectifs d'investissement (suite)

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF

HEDJ
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Europe Hedged Equity UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEHIHUT, Symbole boursier du Compartiment : HEDJ).

HEDF
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Europe Equity UCITS Index EUR en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEHIET, Symbole boursier du Compartiment : HEDF).

HEDD
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Europe CHF-Hedged Equity UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEHITF, Symbole boursier du Compartiment : HEDD).

HEDP
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Europe GBP-Hedged Equity UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEHITB, Symbole boursier du Compartiment : HEDP).

HEDK
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Europe Hedged Equity UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEHIHUT, Symbole boursier du Compartiment : HEDK).

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF

WCOG
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice Enhanced Commodity Total Return Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais Code Bloomberg de l'Indice : EBCIWTT, Symbole boursier du Compartiment : WCOG).

WCOA
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice Enhanced Commodity Total Return Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais Code Bloomberg de l'Indice : EBCIWTT, Symbole boursier du Compartiment : WCOA).

WCOM
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice Enhanced Commodity Monthly GBP-Hedged Total Return Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : EBCIWTGT, Symbole boursier du Compartiment : WCOM).

WCOE
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice Enhanced Commodity Monthly EUR-Hedged Total Return Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : EBCIWTET, Symbole boursier du Compartiment : WCOE).

COMS
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice Enhanced Commodity Monthly CHF-Hedged Total Return Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : EBCIWTCT, Symbole boursier du Compartiment : COMS).

Politiques et objectifs d'investissement (suite)

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF

DGRA
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTDGNTRU, Symbole boursier du Compartiment : DGRA).

DGRW
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTDGNTRU, Symbole boursier du Compartiment : DGRW).

DGRE
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS EUR Hedged Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTDGNHET, Symbole boursier du Compartiment : DGRE).

DGRB
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS GBP Hedged Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTDGNHBT, Symbole boursier du Compartiment : DGRB).

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF

GGRA
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Global Developed Quality Dividend Growth Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTDDGTR, Symbole boursier du Compartiment : GGRA).

GGRW
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Global Developed Quality Dividend Growth Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTDDGTR, Symbole boursier du Compartiment : GGRW).

GGRE
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Global Developed EUR Hedged Quality Dividend Growth Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTDDGTE, Symbole boursier du Compartiment : GGRE).

GGRB
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Global Developed GBP Hedged Quality Dividend Growth Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTDDGTG, Symbole boursier du Compartiment : GGRB).

GGRI
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Global Developed Quality Dividend Growth Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTDDGTR, Symbole boursier du Compartiment : GGRI).

Politiques et objectifs d'investissement (suite)

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF

EGRA
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEZGET, Symbole boursier du Compartiment : EGRA).

EGRW
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEZGET, Symbole boursier du Compartiment : EGRW).

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF

CCBO
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice iBoxx Contingent Convertible Liquid Developed Europe AT1 Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : IBXXCCL1, Symbole boursier du Compartiment : CCBO).

COCB
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice iBoxx Contingent Convertible Liquid Developed Europe AT1 Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : IBXXCCL1, Symbole boursier du Compartiment : COCB).

CODO
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice iBoxx Contingent Convertible Liquid Developed Europe AT1 Index couvert en USD en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : IBXXCCL2, Symbole boursier du Compartiment : CODO).

COBO
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice iBoxx Contingent Convertible Liquid Developed Europe AT1 Index couvert en EUR en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : IBXXCCL7, Symbole boursier du Compartiment : COBO).

COGO
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice iBoxx Contingent Convertible Liquid Developed Europe AT1 Index couvert en GBP en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : IBXXCCD2, Symbole boursier du Compartiment : COGO).

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF

WTAI
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice NASDAQ CTA Artificial Intelligence Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : NQINTELN, Symbole boursier du Compartiment : WTAI).

WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF

USFR
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice Bloomberg Barclays U.S. Treasury Floating Rate Bond Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : BTFLTRUU, Symbole boursier du Compartiment : USFR).

Politiques et objectifs d'investissement (suite)

WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF (suite)

TFRN
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice Bloomberg Barclays U.S. Treasury Floating Rate Bond Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : BTFLTRUU, Symbole boursier du Compartiment : TFRN).

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF

WCLD
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice BVP Nasdaq Emerging Cloud Index en termes de cours et de dividende net, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : EMCLOUDN, Symbole boursier du Compartiment : WCLD).

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF

VOLT
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Battery Solutions Index en termes de cours et de dividende net, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTBSIN, Symbole boursier du Compartiment : VOLT).

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF

WCBR
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Team8 Cybersecurity Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTCBRN, Symbole boursier du Compartiment : WCBR).

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF

WXAG
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice Morgan Stanley RADAR ex Agriculture & Livestock Commodity Total Return Index, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : MSRXALTR, Symbole boursier du Compartiment : WXAG).

EXAG
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice Morgan Stanley RADAR ex Agriculture & Livestock Commodity Total Return Index, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : MSRXALTR, Symbole boursier du Compartiment : EXAG).

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF

XSOE
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises ESG Screened Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : EMXSOE, Symbole boursier du Compartiment : XSOE).

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF

PCOM
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice Bloomberg Commodity Total Return Index, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : BCOMTR, Symbole boursier du Compartiment : PCOM).

Politiques et objectifs d'investissement (suite)

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF

WDNA
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree BioRevolution ESG Screened Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTDNA, Symbole boursier du Compartiment : WDNA).

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF

WTRE
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree New Economy Real Estate UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTNEREUN, Symbole boursier du Compartiment : WTRE).

WNER
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree New Economy Real Estate UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTNEREUN, Symbole boursier du Compartiment : WNER).

WisdomTree Blockchain UCITS ETF

WBLK
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Blockchain UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTBKCN, Symbole boursier du Compartiment : WBLK).

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF

WRNW
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Renewable Energy Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTRENEN, Symbole boursier du Compartiment : WRNW).

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF

NTSX

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree US Efficient Core UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTNTSXUN, Symbole boursier du Compartiment : NTSX).

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF

UGRW
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree UK Quality Dividend Growth Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTUKQN, Symbole boursier du Compartiment : UGRW).

WisdomTree Megatrends UCITS ETF

WMGT
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Global Megatrends Equity Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTMTHMN, Symbole boursier du Compartiment : WMGT).

Politiques et objectifs d'investissement (suite)

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF*

RARE
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners Index (anciennement dénommé : XXX) en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais. WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners Index) (Index Bloomberg Code: WTMRAREN, Symbole boursier du Compartiment : RARE

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF

QGRW
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree US Quality Growth UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTQGRWUN, Symbole boursier du Compartiment : QGRW).

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF

WSDG
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice Solactive WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS NTR Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : SOLWTGSN, Symbole boursier du Compartiment : WSDG).

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF

NTSG

La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Global Efficient Core Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTNTSGN, Symbole boursier du Compartiment : NTSG).

WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF*

WENU
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Energy Transition Metals Commodity UCITS Total Return Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTETMUTR, Symbole boursier du Compartiment : WENU).

WENH
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Energy Transition Metals Commodity UCITS Total Return Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTETMUTR, Symbole boursier du Compartiment : WENH).

WENG
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Energy Transition Metals Commodity UCITS Total Return Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTETMUTR, Symbole boursier du Compartiment : WENG).

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF**

WGRO
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Global Quality Growth UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTGQGRUN, Symbole boursier du Compartiment : WGRO).

Politiques et objectifs d'investissement (suite)

WisdomTree Europe Defence UCITS ETF****

WDEF
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Europe Defence UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTEUDEF, Symbole boursier du Compartiment : WDEF).

WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF****

NCLR
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTNCLR, Symbole boursier du Compartiment : NCLR).

WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF*****

WQTM
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Classiq Quantum Computing UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTQTNMUN, Symbole boursier du Compartiment : WQTM).

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF******

XUSA
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Global Developed ex-US Quality Dividend Growth UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTGXUDGN, Symbole boursier du Compartiment : XUSA).

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF*******

NTSZ
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTNTSZUN, Symbole boursier du Compartiment : NTSZ).

WisdomTree Europe Value UCITS ETF*******

WTVE
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Europe Value UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTVALEUN, Symbole boursier du Compartiment : WTVE).

WisdomTree Global Value UCITS ETF********

WTVG
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree Global Developed Value UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTVALGLN, Symbole boursier du Compartiment : WTVG).

WisdomTree US Value UCITS ETF********

WTVU
La Catégorie de parts vise à répliquer la performance de l'indice WisdomTree US Value UCITS Index en termes de cours et de rendement, avant déduction des commissions et frais (Code Bloomberg de l'Indice : WTVALUSN, Symbole boursier du Compartiment : WTVU).

* Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.

** Lancé le 7 janvier 2025.

*** Lancé le 19 février 2025.

**** Lancé le 4 mars 2025.

***** Lancé le 27 août 2025.

****** Lancé le 17 septembre 2025.

******* Lancé le 30 septembre 2025.

******** Lancé le 3 décembre 2025.

Résultats et activités

Les résultats des opérations sont précisés dans l'État du résultat global et l'État des variations des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables. Un examen détaillé des activités de l'ICAV et des évolutions futures figure dans les Rapports des Gestionnaires d'investissement aux pages 31 à 48.

Administrateurs

Les Administrateurs en poste pendant l'exercice financier et depuis la fin de celui-ci sont indiqués ci-dessous :

Anne-Marie King (irlandaise)* (Présidente)
Peter Ziembaba (américain) (démissionnaire le 13 mars 2025)
Bryan Governey (irlandais) (démissionnaire le 13 mars 2025)
Alexis Marinof (belge)
Feargal Dempsey (irlandais)*
Dermot Hudson (irlandais) (nommé le 13 mars 2025)
Sarah Warr (britannique) (nommée le 13 mars 2025)

* Administrateurs non exécutifs indépendants, tels que définis par le Code de gouvernance d'entreprise d'IF.
Tous les Administrateurs sont des Administrateurs non exécutifs.

Continuité de l'exploitation

Le rapport des Administrateurs résume les activités de l'ICAV, ses performances et la situation financières ainsi que tout facteur susceptible d'affecter son évolution future. En outre, il aborde les principaux risques et incertitudes auxquels l'ICAV est exposée. La note 11 aux présents états financiers résume les risques et les objectifs et politiques de gestion de capital de l'ICAV, ainsi que ses risques financiers. À l'issue de leurs consultations, les Administrateurs peuvent raisonnablement espérer que l'ICAV dispose des ressources appropriées pour poursuivre ses activités opérationnelles dans un avenir proche. Si les charges opérationnelles sont supérieures au total des frais sur encours (le TFE) reçu des Compartiments, WisdomTree Management Limited (le « Gestionnaire ») paiera l'excédent à partir de ses ressources internes. Par ailleurs, le Conseil d'administration n'a connaissance d'aucune incertitude significative susceptible de jeter un doute important sur la capacité de l'ICAV à continuer d'appliquer le principe de la continuité de l'exploitation. Les Compartiments WisdomTree Recycling UCITS ETF et WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF ont été clôturés au cours de l'exercice financier.

Évolutions futures

L'ICAV cherchera à ajouter de nouveaux compartiments au cours du prochain exercice financier en fonction des opportunités de marché.

Intérêts des Administrateurs et du Secrétaire de l'ICAV

Alexis Marinof et Feargal Dempsey, les Administrateurs en poste au 31 décembre 2025 détenaient des parts dans différents Compartiments pour une valeur approximative respective de 425 000 EUR et de 20 000 EUR (31 décembre 2024 : respectivement, 411 000 EUR et 0 EUR). Aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024, Goodbody Secretarial Limited (le « Secrétaire ») n'avait aucun intérêt dans le capital social ou les débentures de l'ICAV. Aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024, les parts de fondateur sont détenues par WisdomTree UK Limited (« WTUK ») et WisdomTree Management Limited. Veuillez vous reporter à la Note 8 pour la Rémunération des Administrateurs et les transactions avec des parties apparentées avec les Administrateurs.

Distributions

Les Administrateurs entendent distribuer la quasi-totalité, voire la totalité, du revenu net (intérêts et dividendes, moins les frais) du Compartiment attribuable aux parts de distribution. Les distributions sont payables aux porteurs de parts dans la devise locale de la catégorie pour chaque Compartiment. Des distributions trimestrielles seront généralement déclarées en vue d'être payées en mars, juin, septembre et décembre. Veuillez vous reporter à la Note 10 pour les distributions payées au cours de l'exercice financier et à la Note 21 pour les distributions déclarées avant la clôture de l'exercice financier, mais payées après la clôture de l'exercice financier.

Registres comptables appropriés

Les Administrateurs satisfont l'obligation de l'ICAV de tenir des registres comptables appropriés en nommant des personnes compétentes pour en assumer la responsabilité. La comptabilité est tenue par BNY Mellon Fund Services (Ireland) Designated Activity Company (« DAC »), sis The Shipping Office, 20-26 Sir John Rogerson's Quay, Dublin 2, Irlande.

Personnes rattachées

La Règle 43(1) de la Réglementation OPCVM « Restrictions des transactions avec des personnes rattachées » stipule qu'« une personne responsable devra veiller à ce que toute transaction entre un OPCVM et une personne rattachée soit menée a) dans des conditions de concurrence normales ; et b) dans le meilleur intérêt des porteurs de parts de l'OPCVM ». En application de la Règle 81(4) de la Réglementation OPCVM, le Gestionnaire, en tant que personne responsable, est satisfait des dispositions en place (documentées par des procédures écrites) qui visent à garantir que les obligations prescrites par la Règle 43(1) sont appliquées à toutes les transactions avec des personnes rattachées ; et que toutes les transactions avec des personnes rattachées conclues au cours de la période concernée par le rapport sont conformes à la Règle 43(1).

Le tableau ci-après détaille les types de transactions souscrites avec des contreparties dotées du statut de personnes rattachées :

Types de transactions	*Contreparties*
Services d'administration, de tenue de registre et d'agent de transfert.	BNY Mellon Fund Services (Ireland) DAC (depuis le 23 juin 2025) et State Street Fund Services (Ireland) Limited (jusqu'au 22 juin 2025)
Services de garde et de fiducie	The Bank of New York Mellon SA/NV, succursale de Dublin (depuis le 23 juin 2025) et State Street Custodial Services (Ireland) Limited (jusqu'au 22 juin 2025)
Services de couverture contre le risque de change	Assenagon Asset Management S.A. Irish Life Investment Managers Limited
Services d'agent des facilités et de commercialisation	WisdomTree UK Limited WisdomTree Ireland Limited
Promoteur et fournisseur d'indice	WisdomTree Asset Management, Inc.
Services de gestion	WisdomTree Management Limited
Services de gestion d'investissement	Assenagon Asset Management S.A. Irish Life Investment Managers Limited

Employés

L'ICAV n'avait aucun employé au cours des exercices financiers clôturés les 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024.

Événements significatifs au cours de l'exercice financier

Voir la Note 20 des Notes aux états financiers.

Événements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice financier

Voir la Note 21 des Notes aux états financiers.

Objectif et politiques de gestion du risque

Les principaux risques associés aux instruments financiers de l'ICAV sont les risques de prix de marché, de taux d'intérêt, de change, de liquidité et de crédit. Pour plus d'informations sur les objectifs et politiques de gestion du risque, veuillez vous reporter à la Note 11 des présents états financiers.

Publication des états financiers

Les Administrateurs sont tenus de veiller à la publication des états financiers audités de l'ICAV sur le site internet de l'ICAV et ont délégué cette responsabilité au Gestionnaire. La législation irlandaise régissant la préparation et la diffusion des états financiers peut être différente de la législation d'autres juridictions.

Déclaration sur la gouvernance d'entreprise

L'ICAV est tenu de respecter les pratiques de gouvernance d'entreprise imposées par :

(i) La législation ICAV de 2015, qui peut être consultée au siège social de l'ICAV et est également disponible à l'adresse www.irishstatutebook.ie.

(ii) L'Acte constitutif de l'ICAV, qui peut être consulté au siège social de l'ICAV et au Bureau d'enregistrement des sociétés en Irlande.

(iii) La Réglementation des Communautés européennes (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de 2011 (telle qu'amendée) et la Loi de 2013 de la Banque centrale (Section 48(1) (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de la Réglementation de 2019), qui sont disponibles sur le site internet de la Banque centrale à l'adresse www.centralbank.ie et peuvent être consultées au siège social de l'ICAV.

L'ICAV a évalué les mesures figurant dans le code de gouvernance d'entreprise d'Irish Funds susceptibles d'être adoptées sur une base volontaire par les fonds de placement collectif autorisés en Irlande. Les Administrateurs ont adopté les pratiques et les procédures de gouvernance d'entreprise figurant dans le Code IF avec prise d'effet à compter du 10 décembre 2014. Le Code IF peut être consulté au siège social de l'ICAV et est également disponible à l'adresse www.irishfunds.ie.

L'ICAV a adopté une politique de dénonciation, qui peut être consultée sur demande.

Systèmes de contrôle interne et de gestion du risque relatifs aux informations financières

Le Conseil d'administration est responsable de l'établissement et du maintien de systèmes de contrôle interne et de gestion du risque de l'ICAV relatifs aux processus d'information financière. Ces systèmes sont conçus pour gérer, et non éliminer, le risque d'erreur ou de fraude dans la réalisation des objectifs d'information financière de l'ICAV. Ils peuvent, en outre, uniquement offrir une assurance raisonnable et non absolue de l'absence d'anomalie ou de perte significative et dépendent des contrôles opérationnels des prestataires de services.

Le Conseil d'administration a mis en place des procédures conçues pour garantir que tous les registres comptables appropriés sont correctement tenus et immédiatement disponibles, y compris pour la production des états financiers annuels et semestriels. Le Conseil d'administration a nommé State Street Fund Services (Ireland) Limited (jusqu'au 22 juin 2025) et BNY Mellon Fund Services (Ireland) DAC (depuis le 23 juin 2025) (l'« Agent administratif ») pour la tenue des livres et registres comptables de l'ICAV. L'Agent administratif est agréé et réglementé par la Banque centrale et doit respecter les règles imposées par la Banque centrale. Le Conseil d'administration examine et évalue ponctuellement les procédures de communication et d'information financières de l'Agent administratif. Les états financiers annuels de l'ICAV sont produits par l'Agent administratif. Ils doivent être validés par le Conseil d'administration et les états financiers annuels et semestriels de l'ICAV doivent être soumis à la Banque centrale.

Le Conseil d'administration est responsable de l'examen et de la validation des états financiers annuels, comme indiqué dans la Déclaration de responsabilité des administrateurs. Les états financiers statutaires doivent être audités par des commissaires aux comptes indépendants qui communiquent chaque année leurs conclusions au Conseil d'administration.

Le Conseil d'administration examine périodiquement la performance, les qualifications et l'indépendance des commissaires aux comptes indépendants. Dans le cadre de ses procédures d'examen, le Conseil d'administration reçoit des présentations et des rapports sur le processus d'audit. Le Conseil d'administration évalue et aborde au besoin les questions de comptabilité et d'information significatives.

Relations avec les Porteurs de parts

La convocation et l'organisation des assemblées de porteurs de parts sont régies par l'Acte constitutif de l'ICAV et par la législation ICAV. Bien qu'ils puissent convoquer une assemblée générale extraordinaire de l'ICAV à tout moment, les Administrateurs sont tenus de convoquer une assemblée générale annuelle de l'ICAV dans un délai de dix-huit mois à compter de la date de constitution, puis dans les quinze mois suivant la date de la précédente assemblée générale

Systèmes de contrôle interne et de gestion du risque relatifs aux informations financières (suite)

Relations avec les Porteurs de parts (suite)

annuelle, sous réserve qu'une assemblée générale annuelle ait lieu une fois par an dans les six mois suivant la fin de chaque période comptable de l'ICAV.

Un préavis minimum de vingt-et-un jours francs doit être donné aux porteurs de parts pour chaque assemblée générale annuelle et pour toute assemblée convoquée pour l'adoption d'une résolution spéciale et un préavis minimum de quatorze jours doit être donné pour toute autre assemblée générale, sauf si les commissaires aux comptes de l'ICAV et tous les porteurs de parts de l'ICAV autorisés à participer et à voter acceptent un préavis plus court. Deux porteurs de parts, présents en personne ou par procuration, constituent un quorum lors d'une assemblée générale. Les dispositions des articles relatifs aux assemblées générales s'appliquent à toute assemblée générale séparée d'un Fonds ou d'une Catégorie, mais de sorte que le quorum nécessaire auxdites assemblées autres qu'une assemblée ajournée soit de deux personnes porteuses de parts de participation du Fonds ou de la Catégorie en question, ou leurs représentants par procuration, et, lors d'une assemblée ajournée, d'une personne porteuse de parts de participation du Fonds ou de la Catégorie en question, ou son représentant par procuration. Tout porteur de parts de participation du Fonds ou de la Catégorie en question présent, en personne ou par procuration, peut demander un scrutin.

Tout porteur de parts de participation ou de parts sans droit de participation présent, en personne ou par procuration, qui vote à main levée a le droit à un vote. Lors d'un scrutin, tout porteur de parts de participation présent, en personne ou par procuration, a droit à un vote pour chaque part qu'il détient, et tout porteur de parts sans droit de participation a droit à un vote pour toutes les parts sans droit de participation qu'il détient. Lors d'une assemblée générale, une résolution mise aux voix est décidée par un vote à main levée à moins qu'un scrutin ne soit dûment demandé par le Président ou par tout porteur de parts présent, en personne ou par procuration, avant ou à la déclaration du résultat du vote à main levée. À moins qu'un scrutin ne soit ainsi demandé, une déclaration du Président établissant qu'une résolution a été adoptée, ou adoptée à l'unanimité ou une majorité donnée, ou rejetée, ou refusée à une majorité donnée, ainsi qu'une mention à ces fins dans le procès-verbal de la réunion vaudront preuve concluante des faits, sans nécessité de justification formelle des votes enregistrés en faveur ou contre une telle résolution. La demande de scrutin pourra être retirée avant la tenue du scrutin, uniquement avec le consentement du Président, et une demande ainsi retirée ne saurait être considérée avoir invalidé le résultat d'un vote à main levée déclaré avant que la demande n'ait été faite.

Les porteurs de parts peuvent décider d'approuver une résolution ordinaire ou une résolution spéciale lors d'une assemblée de porteurs de parts. Autre possibilité, une résolution écrite, signée par tous les porteurs de parts et les porteurs de parts sans droit de participation qui ont pour l'heure le droit de participer et de voter une telle résolution lors d'une assemblée générale de l'ICAV, sera valable et effective à toutes fins, comme si la résolution avait été adoptée lors d'une assemblée générale de l'ICAV dûment convoquée et tenue. L'adoption d'une résolution ordinaire de l'ICAV (ou des Porteurs de parts d'un Compartiment ou d'une Catégorie de parts en particulier) nécessite une majorité simple des votes des Porteurs de parts, votant en personne ou par procuration, à l'assemblée au cours de laquelle la résolution est soumise. L'adoption d'une résolution spéciale de l'ICAV (ou des Porteurs de parts d'un Compartiment ou d'une Catégorie de parts en particulier) nécessite une majorité d'au moins 75 % des votes des Porteurs de parts, votant en personne ou par procuration à l'assemblée générale, y compris une résolution visant à modifier l'Acte constitutif.

Composition et activités du Conseil d'administration

Conformément à la législation ICAV et à l'Acte constitutif, sauf décision contraire issue d'une résolution ordinaire de l'ICAV lors d'une assemblée générale, le nombre d'Administrateurs ne peut être inférieur à deux. Actuellement, le Conseil d'administration comprend 5 administrateurs non exécutifs, dont 2 sont indépendants. Des informations sur les Administrateurs actuels sont indiquées ci-dessus, sous l'intitulé « Administrateurs ».

La gestion des affaires de l'ICAV est assurée par les Administrateurs, qui exercent tous les pouvoirs de l'ICAV qui ne sont pas, en vertu de la législation ICAV ou de l'Acte constitutif de l'ICAV, du ressort de l'assemblée générale de l'ICAV.

Systèmes de contrôle interne et de gestion du risque relatifs aux informations financières (suite)

Composition et activités du Conseil d'administration (suite)

Le Conseil d'administration est responsable de l'orientation et de la stratégie globales de l'ICAV et dispose, à cette fin, du pouvoir de décision sur des questions telles que la détermination des objectifs à moyen et long terme, l'examen de la performance des délégués, la structure organisationnelle et les besoins en capital, et les engagements à atteindre les objectifs stratégiques de l'ICAV. Pour satisfaire à ces responsabilités, le Conseil d'administration se réunit tous les trimestres afin d'examiner les activités de l'ICAV, de résoudre des questions d'importance stratégique et de recevoir des rapports de l'Agent administratif, du Dépositaire et des Gestionnaires d'investissement. Cependant, un Administrateur peut convoquer, et le Secrétaire convoquera, sur demande d'un Administrateur, à tout moment, une réunion du Conseil d'administration. Des réunions ponctuelles sont, en outre, convoquées en plus des quatre réunions au besoin.

Les points à l'ordre du jour de toute réunion du Conseil d'administration sont déterminés par le Président. En cas d'égalité des voix, le Président de la réunion au cours de laquelle le vote à main levée ou par scrutin a eu lieu se verra conférer une deuxième voix ou une voix prépondérante. Le quorum nécessaire pour le déroulement des activités d'une réunion du Conseil d'administration est de deux.

Il n'y avait aucun sous-comité du Conseil d'administration actif pendant l'exercice financier ou à la clôture de l'exercice financier.

Rapport sur la diversité

Le Conseil d'administration est conscient de l'importance de la diversité pour l'amélioration de son fonctionnement. Dans le cadre du processus de sélection des Administrateurs, le Conseil d'administration s'est engagé à tenir compte de la diversité des compétences professionnelles, de l'expérience et du genre, et les candidats à la nomination sont sélectionnés en fonction de ces caractéristiques. Par principe, chaque membre du Conseil d'administration doit présenter les compétences, l'expérience, les connaissances et la pertinence globale qui lui permettront d'apporter sa contribution individuelle, au sein de l'équipe des Administrateurs, à l'efficacité du Conseil d'administration. Sous réserve de ce principe fondamental, le Conseil d'administration estime que la diversité parmi les membres du Conseil d'administration en matière d'expériences et d'approches, y compris la formation et l'expérience professionnelle, le genre, l'âge et l'origine géographique, présente un grand intérêt pour l'équilibre global du Conseil d'administration lors de la nomination de nouveaux membres. Compte tenu de la nature, de la taille et de la complexité de l'ICAV, l'objectif du Conseil d'administration est de garantir qu'il réalise la stratégie commerciale tandis (i) qu'il maintient un équilibre des compétences, des connaissances, de l'expérience et de la diversité au niveau des membres du Conseil d'administration ; (ii) que toutes les décisions en matière de sélection et de planification de la succession pour la nomination des membres du Conseil d'administration reposent sur le mérite, les compétences, les connaissances, l'expérience et l'indépendance ; (ii) que le recrutement est juste et non discriminatoire. La composition actuelle du Conseil d'administration présente une certaine diversité des âges, des genres, des formations et des expériences professionnelles. La politique de l'ICAV en matière de diversité consiste à tenir compte des facteurs ci-dessus lors de l'examen de nouvelles nominations au Conseil d'administration.

Risque géopolitique

Les Administrateurs et les délégués de la Société continuent de suivre et d'évaluer l'impact sur les Compartiments des conflits géopolitiques en cours et prendront toutes les mesures potentielles nécessaires ou exigées par les dispositions du Prospectus des Compartiments, étant donné que les faits et les circonstances peuvent évoluer et peuvent être spécifiques aux investissements et aux juridictions.

Règlement sur la publication d'informations en matière de durabilité (« SFDR »)

Les exigences de publication d'informations périodiques conformes au SFDR s'appliquent à tous les rapports annuels publiés à partir du 1er janvier 2023 pour les « Produits financiers » tels que définis par le règlement. Les publications d'informations périodiques des Compartiments sont disponibles à l'Annexe III du présent rapport.

Ces publications d'informations s'appuient sur les données de fournisseurs de données ESG tiers, actualisées à la date du présent rapport. Elles doivent être interprétées en tenant compte des difficultés actuelles qui pèsent sur la disponibilité des données. Avec le soutien du Gestionnaire et des Gestionnaires d'investissement, le Conseil d'administration continue de surveiller l'évolution des réglementations, des directives et de la disponibilité des données en matière de durabilité.

Informations pertinentes pour l'audit

À la date à laquelle le présent Rapport des administrateurs a été approuvé et signé, chaque Administrateur estime :

(a) qu'il n'existe aucune information d'audit pertinente dont les commissaires aux comptes de l'ICAV n'ont pas connaissance ;

(b) qu'il/elle a pris toutes les mesures qu'un administrateur devait prendre pour avoir connaissance de toute information pertinente pour l'audit et pour déterminer que les commissaires aux comptes de l'ICAV avaient connaissance de ces informations ; et

(c) qu'« informations pertinentes pour l'audit » désigne les informations dont les commissaires aux comptes de l'ICAV ont besoin pour la préparation de leur rapport.

Déclaration de responsabilité des Administrateurs

Les Administrateurs sont responsables de la préparation du rapport des Administrateurs et des états financiers conformément au droit irlandais et à la Réglementation des Communautés européennes (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de 2011 (telle qu'amendée) (la « Réglementation OPCVM »).

Le droit irlandais exige que les Administrateurs établissent les états financiers pour chaque exercice financier. En vertu de ce droit, les Administrateurs ont préparé les états financiers conformément aux Normes internationales de présentation des états financiers (« normes IFRS »), telles qu'elles ont été adoptées par l'Union européenne.

En vertu du droit des sociétés irlandais, les Administrateurs ne doivent pas approuver les états financiers s'ils n'ont pas l'assurance qu'ils présentent un état fidèle et sincère des actifs, des passifs et de la situation financière de l'ICAV à la clôture de l'exercice financier ainsi que des profits ou des pertes de l'ICAV pour ledit exercice.

Aux fins de préparer ces états financiers, les Administrateurs sont tenus :

- de sélectionner des méthodes comptables appropriées et les appliquer de manière cohérente ;
- d'émettre des jugements et des estimations qui sont raisonnables et prudents ;
- d'indiquer si les états financiers ont été préparés conformément aux normes IFRS et de veiller à ce qu'ils contiennent les informations supplémentaires requises par les lois irlandaises sur la gestion collective d'actifs de 2015-2020 (la « législation ICAV ») ; et
- d'établir les états financiers en appliquant le principe de continuité d'exploitation, à moins qu'il soit inapproprié de présumer que l'ICAV poursuivra ses activités.

Les Administrateurs sont chargés de veiller à ce que soient tenus des livres comptables adéquats et suffisamment précis pour :

- correctement consigner et justifier les transactions de l'ICAV ;
- pouvoir déterminer, à tout moment et avec une précision raisonnable, les actifs, les passifs, la situation financière ainsi que les profits et pertes de l'ICAV ; et
- permettre aux Administrateurs de s'assurer que les états financiers sont conformes aux dispositions du *Companies Act* avant la conversion en ICAV et à la législation ICAV après conversion en ICAV et qu'ils peuvent être audités.

À cette fin, BNY Mellon Fund Services (Ireland) DAC (depuis le 23 juin 2025) (State Street Fund Services (Ireland) Limited jusqu'au 22 juin 2025) (l'« Agent administratif ») a été nommé pour tenir des registres comptables appropriés. En conséquence, les registres comptables sont conservés à l'adresse suivante :

BNY Mellon Fund Services (Ireland) DAC
The Shipping Office
20-26 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
Irlande

Déclaration de responsabilité des administrateurs (suite)

Les Administrateurs sont responsables de la préservation des actifs de l'ICAV et doivent donc prendre des mesures raisonnables pour prévenir et détecter la fraude et toute autre irrégularité. Pour s'acquitter de cette responsabilité, ils ont confié la conservation des actifs de l'ICAV à The Bank of New York Mellon SA/NV, Dublin Branch (depuis le 23 juin 2025) (State Street Custodial Services (Ireland) Limited jusqu'au 22 juin 2025) (le « Dépositaire »), à l'adresse suivante, qui a été nommée Dépositaire de l'ICAV conformément aux dispositions d'un Contrat de dépositaire.

The Bank of New York Mellon SA/NV,
Dublin Branch
The Shipping Office
20-26 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
Irlande

Commissaires aux comptes indépendants

Deloitte Ireland LLP, Chartered Accountants, a indiqué être prête à poursuivre son mandat en tant que commissaires aux comptes indépendants conformément à la section 125 de la législation ICAV 2015-2020.

Au nom du Conseil d'administration :

Anne-Marie King **Feargal Dempsey**
Date : 29 avril 2026

Écart de performance

L'écart de performance est défini comme la différence entre les rendements d'un fonds et de son indice de référence.

L'approche de gestion d'investissement consiste à acheter un portefeuille de titres composé, dans la mesure du possible, des titres ou d'un échantillon des titres qui composent l'indice de référence, dans les mêmes proportions que les pondérations représentées dans l'indice.

Les coûts de transaction liés au rééquilibrage et la gestion de la trésorerie peuvent avoir une incidence sur l'écart de performance des Compartiments. En fonction des circonstances sous-jacentes, ils peuvent générer des écarts de performance positifs ou négatifs.

Outre ce qui précède, les Compartiments peuvent également présenter un écart de performance en raison du taux de retenues d'impôt à la source qu'ils subissent sur tout revenu perçu de leurs investissements. Le niveau et le montant de l'écart de performance survenant en raison des retenues d'impôt à la source dépendent de différents facteurs tels que toute demande de remboursement effectuée au nom des Compartiments auprès des différentes autorités fiscales et tout avantage obtenu par les Compartiments au titre d'une convention fiscale.

Le tableau ci-dessous compare la performance des Compartiments par rapport à la performance des indices de référence pertinents au cours de l'exercice clôturé le 31 décembre 2025. Une explication de l'écart, brut du TFE, est fournie :

Catégorie d'actions	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé 31/12/2024* %	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé 31/12/2025[a]* %	*Rendement de l'indice pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025* %	*Écart de performance net du TFE[b]* %	*TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement)* %	*Écart de performance brut du TFE* %	*Explication de l'écart de performance[c]*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHS	16,19	11,72	11,53	0,19	(0,29)	0,46	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHSA	16,21	11,72	11,53	0,19	(0,29)	0,46	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHSG	15,68	11,67	11,51	0,16	(0,35)	0,49	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence et l'effet de la couverture, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHSF	14,27	9,47	9,36	0,11	(0,35)	0,46	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEI	2,91	27,57	27,07	0,50	(0,29)	0,68	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées et aux coûts de transaction.
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEIA	2,91	27,54	27,07	0,47	(0,29)	0,66	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées et aux coûts de transaction.

Écart de performance (suite)

Catégorie d'actions	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2024* %	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025[a]* %	*Rendement de l'indice pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025* %	*Écart de performance net du TFE[b]* %	*TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement)* %	*Écart de performance brut du TFE* %	*Explication de l'écart de performance[c]*
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF - DFE	6,99	16,04	16,04	0,00	(0,38)	0,38	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées et aux coûts de transaction.
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF - DFEA	6,96	16,04	16,04	0,00	(0,38)	0,38	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées et aux coûts de transaction.
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEM	5,19	20,59	21,79	(1,20)	(0,46)	(0,52)	La sous-performance s'explique par les liquidités encaissées, des différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence et les coûts de transaction.
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEMR	5,22	20,59	21,79	(1,20)	(0,46)	(0,52)	La sous-performance s'explique par les liquidités encaissées, des différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence et les coûts de transaction.
WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF - DGSE	2,97	16,91	17,87	(0,96)	(0,54)	(0,27)	La sous-performance s'explique par les liquidités encaissées et les coûts de transaction, et par une compensation liée aux différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence.
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJ	30,55	31,19	31,87	(0,68)	(0,48)	(0,04)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJA	30,79	31,15	31,87	(0,72)	(0,48)	(0,07)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJP	30,63	31,35	32,06	(0,71)	(0,45)	(0,10)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJD	26,15	26,04	26,65	(0,61)	(0,45)	(0,04)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJF	28,99	28,86	29,51	(0,65)	(0,45)	(0,05)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJZ	12,21	27,32	27,80	(0,48)	(0,40)	0,02	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - HEDJ	5,63	22,85	23,19	(0,34)	(0,58)	0,30	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - HEDK	5,65	22,88	23,19	(0,31)	(0,58)	0,33	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - HEDP	5,51	23,31	23,38	(0,07)	(0,35)	0,30	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - HEDD	1,70	18,21	18,23	(0,02)	(0,35)	0,34	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.

Écart de performance (suite)

Catégorie d'actions	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2024* %	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025[a]* %	*Rendement de l'indice pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025* %	*Écart de performance net du TFE[b]* %	*TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement)* %	*Écart de performance brut du TFE* %	*Explication de l'écart de performance[c]*
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - HEDF	4,12	21,04	21,07	(0,03)	(0,32)	0,30	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - DGRW	17,89	13,02	13,13	(0,11)	(0,33)	0,23	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - DGRA	17,89	13,02	13,13	(0,11)	(0,33)	0,23	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - DGRE	15,70	10,87	10,92	(0,05)	(0,35)	0,30	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence et l'effet de la couverture, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - DGRB	17,28	13,10	13,20	(0,10)	(0,35)	0,26	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence et l'effet de la couverture, avec une compensation liée aux liquidités encaissées.
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - GGRW	8,97	16,35	16,58	(0,23)	(0,38)	0,18	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux coûts de transaction et aux liquidités encaissées.
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - GGRA	8,97	16,35	16,58	(0,23)	(0,38)	0,18	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux coûts de transaction et aux liquidités encaissées.
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - GGRE	11,05	10,79	11,07	(0,28)	(0,43)	0,18	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux coûts de transaction et aux liquidités encaissées.
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - GGRB	12,43	12,97	13,30	(0,33)	(0,43)	0,14	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée à l'effet de couverture, aux coûts de transaction et aux liquidités encaissées.
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - GGRI	8,20	16,35	16,58	(0,23)	(0,38)	0,18	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux coûts de transaction et aux liquidités encaissées.

Écart de performance (suite)

Catégorie d'actions	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2024* %	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025[a]* %	*Rendement de l'indice pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025* %	*Écart de performance net du TFE[b]* %	*TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement)* %	*Écart de performance brut du TFE* %	*Explication de l'écart de performance[c]*
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF - EGRW	(1,43)	12,23	12,22	0,01	(0,29)	0,29	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées et aux coûts de transaction.
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF - EGRA	(1,43)	12,23	12,22	0,01	(0,29)	0,29	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, avec une compensation liée aux liquidités encaissées et aux coûts de transaction.
WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF - WTAI	11,38	23,55	24,07	(0,52)	(0,40)	(0,02)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USFR	5,29	4,17	4,39	(0,22)	(0,15)	(0,06)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - TFRN	5,29	4,17	4,39	(0,22)	(0,15)	(0,06)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF - WCLD	7,36	(6,60)	(6,23)	(0,37)	(0,40)	0,00	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF - VOLT	(13,13)	55,12	56,08	(0,96)	(0,40)	(0,22)	La sous-performance s'explique par les coûts de transaction et les liquidités encaissées et une certaine compensation résultant du traitement d'un événement lié à la cotation d'un bon de souscription de l'action EBOVIX CORP, ainsi que par des différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence.
WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF - WCBR	11,73	(1,68)	(1,30)	(0,38)	(0,45)	0,06	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Emerging Markets ex- State-Owned Enterprises UCITS ETF - XSOE	5,12	28,92	29,42	(0,50)	(0,32)	(0,06)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Bio- Revolution UCITS ETF – WDNA	(14,24)	22,33	22,73	(0,40)	(0,45)	0,12	La surperformance s'explique par les différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence, et les liquidités encaissées, avec une compensation des coûts de transaction.
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF - WTRE	(3,97)	31,18	31,65	(0,47)	(0,45)	0,09	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF - WNER	(3,97)	31,18	31,65	(0,47)	(0,45)	0,09	La performance correspond à celle de l'indice de référence.

Écart de performance (suite)

Catégorie d'actions	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2024* %	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025[a]* %	*Rendement de l'indice pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025* %	*Écart de performance net du TFE[b]* %	*TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement)* %	*Écart de performance brut du TFE* %	*Explication de l'écart de performance[c]*
WisdomTree Blockchain UCITS ETF - WBLK	41,99	20,60	21,37	(0,77)	(0,45)	(0,19)	La sous-performance s'explique par les liquidités encaissées et une compensation par des différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence.
WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF - WRNW	(28,05)	69,36	70,00	(0,64)	(0,45)	0,07	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF - NTSX	20,44	17,62	17,83	(0,21)	(0,20)	0,02	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF - UGRW	6,74	10,70	11,35	(0,65)	(0,29)	(0,29)	La sous-performance s'explique par les coûts de transaction et les liquidités encaissées et une compensation par des différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence.
WisdomTree Megatrends UCITS ETF - WMGT	3,38	30,37	31,34	(0,97)	(0,50)	(0,24)	La sous-performance s'explique par les liquidités encaissées, les coûts de transaction et des différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence.
WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF- RARE [d]	(7,39)	113,23	115,26	(2,03)	(0,50)	(0,45)	La sous-performance s'explique par les liquidités encaissées et les coûts de transaction, et par une compensation liée aux différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence.
WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF - QGRW	25,61	21,01	21,44	(0,43)	(0,33)	(0,02)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF - WSDG	0,52	16,19	16,28	(0,09)	(0,29)	0,21	La surperformance s'explique des différences de traitement fiscal entre le Compartiment et l'indice de référence.
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF - NTSG	(1,05)	20,90	20,42	0,48	(0,25)	0,65	La surperformance s'explique par l'échantillonnage du portefeuille en raison de sa taille et de l'amplitude de l'indice.
WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF - WGRO[e]	-	15,00	15,29	(0,29)	(0,30)	0,05	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF - NCLR[f]	-	96,10	96,94	(0,84)	(0,37)	(0,06)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Europe Defence UCITS ETF - WDEF[f]	-	21,11	21,52	(0,41)	(0,33)	(0,01)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF - WQTM[g]	-	17,96	18,22	(0,26)	(0,17)	(0,05)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.

Écart de performance (suite)

Catégorie d'actions	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2024* %	*Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025*[a] %	*Rendement de l'indice pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025* %	*Écart de performance net du TFE*[b] %	*TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement)* %	*Écart de performance brut du TFE* %	*Explication de l'écart de performance*[c]
WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF - XUSA[h]	-	5,71	5,75	(0,04)	(0,09)	0,05	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF - NTSZ[i]	-	4,45	4,41	0,04	(0,05)	0,10	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Europe Value UCITS ETF - WTVE[j]	-	2,16	2,19	(0,03)	(0,02)	(0,00)	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree Global Value UCITS ETF - WTVG[j]	-	2,09	2,10	(0,01)	(0,02)	0,02	La performance correspond à celle de l'indice de référence.
WisdomTree US Value UCITS ETF - WTVU[j]	-	1,40	1,38	0,02	(0,02)	0,04	La performance correspond à celle de l'indice de référence.

(a) Le calcul du rendement du Fonds inclut les distributions de dividendes, qui ne sont pas prises en compte dans l'analyse de l'écart de performance.

(b) L'écart de performance net du TFE est calculé déduction faite de l'écart de performance brut du TFE et du TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement).

(c) Un écart de performance brut du TFE situé dans la fourchette de 0,10 % - (0,10 %) est considéré comme acceptable et correspondant à l'indice de référence.

(d) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.

(e) À partir du 19 février 2025 (date de lancement).

(f) À partir du 4 mars 2025 (date de lancement).

(g) À partir du 27 août 2025 (date de lancement).

(h) À partir du 17 septembre 2025 (date de lancement).

(i) À partir du 30 septembre 2025 (date de lancement).

(j) À partir du 3 décembre 2025 (date de lancement).

Écart de suivi

L'Écart de suivi de chaque Compartiment représente la volatilité annuelle des différences quotidiennes entre les rendements du Compartiment et les rendements de l'indice de référence au cours de l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025.

Le tableau ci-dessous présente l'Écart de suivi (anticipé et réel) et explique la divergence pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025.

Nom du produit	*Écart de suivi anticipé (annualisé)*	*Écart de suivi sur 1 an (annualisé) / Depuis le lancement*	*Explication de la divergence (le cas échéant)*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHS	jusqu'à 2 %	1,76 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHSA	jusqu'à 2 %	1,76 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHSG	jusqu'à 2 %	1,64 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHSF	jusqu'à 2 %	1,84 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEI	jusqu'à 2 %	0,26 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEIA	jusqu'à 2 %	0,26 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF - DFE	jusqu'à 2 %	0,28 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF - DFEA	jusqu'à 2 %	0,28 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEM	jusqu'à 2 %	1,00 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEMR	jusqu'à 2 %	1,00 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF - DGSE	jusqu'à 2 %	0,61 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJ	jusqu'à 2 %	0,74 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJA	jusqu'à 2 %	0,74 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJP	jusqu'à 2 %	0,36 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJD	jusqu'à 2 %	0,35 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJF	jusqu'à 2 %	0,36 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - DXJZ	jusqu'à 2 %	0,50 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - HEDJ	jusqu'à 2 %	0,67 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - HEDK	jusqu'à 2 %	0,67 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - HEDP	jusqu'à 2 %	0,20 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - HEDD	jusqu'à 2 %	0,21 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - HEDF	jusqu'à 2 %	0,17 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - DGRW	jusqu'à 2 %	0,79 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - DGRA	jusqu'à 2 %	0,79 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - DGRE	jusqu'à 2 %	1,80 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - DGRB	jusqu'à 2 %	1,29 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - GGRW	jusqu'à 2 %	0,38 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - GGRA	jusqu'à 2 %	0,38 %	Sous le seuil de tolérance

Écart de suivi (suite)

Nom du produit	*Écart de suivi anticipé (annualisé)*	*Écart de suivi sur 1 an (annualisé)/ Depuis le lancement*	*Explication de la divergence (le cas échéant)*
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - GGRE	jusqu'à 2 %	0,33 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - GGRB	jusqu'à 2 %	0,32 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - GGRI	jusqu'à 2 %	0,47 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF - EGRW	jusqu'à 2 %	0,15 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF - EGRA	jusqu'à 2 %	0,15 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF - WTAI	jusqu'à 2 %	0,46 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USFR	jusqu'à 2 %	0,29 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - TFRN	jusqu'à 2 %	0,29 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF - WCLD	jusqu'à 2 %	0,25 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF - VOLT	jusqu'à 2 %	0,54 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF - WCBR	jusqu'à 2 %	0,53 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF - XSOE	jusqu'à 2 %	0,91 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree BioRevolution UCITS ETF - WDNA	jusqu'à 1,5 %	0,16 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF - WTRE	jusqu'à 1,5 %	0,28 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF - WNER	jusqu'à 1,5 %	0,28 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Blockchain UCITS ETF - WBLK	jusqu'à 1,5 %	6,79 %	La divergence s'explique par la valorisation des participations dans Signature Bank qui ont été suspendues le 13 mars 2023
WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF - WRNW	jusqu'à 1,5 %	0,80 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF - NTSX	jusqu'à 1,5 %	0,65 %	Sous le seuil de tolérance

Écart de suivi (suite)

Nom du produit	*Écart de suivi anticipé (annualisé)*	*Écart de suivi sur 1 an (annualisé)/ Depuis le lancement*	*Explication de la divergence (le cas échéant)*
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF - UGRW	jusqu'à 1,5 %	1,15 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Megatrends UCITS ETF - WMGT	jusqu'à 1,5 %	0,65 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF – RARE	jusqu'à 1,5 %	1,80 %	Divergence provenant de la non-actualisation de l'indice de référence au 1er septembre 2025, rétablie le jour suivant.
WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF - QGRW	jusqu'à 1,5 %	0,06 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF - WSDG	jusqu'à 1,5 %	0,52 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF - NTSG	jusqu'à 1,5 %	1,01 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF - WGRO[b]	jusqu'à 1,5 %	0,12 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF - NCLR[c]	jusqu'à 1,5 %	0,89 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Europe Defence UCITS ETF – WDEF[d]	jusqu'à 1,5 %	0,37 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF - WQTM[e]	jusqu'à 1,5 %	0,13 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF - XUSA[f]	jusqu'à 1,5 %	0,07 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF - NTSZ[g]	jusqu'à 1,5 %	0,30 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Europe Value UCITS ETF - WTVE[h]	jusqu'à 1,5 %	0,10 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Global Value UCITS ETF - WTVG[h]	jusqu'à 1,5 %	0,04 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree US Value UCITS ETF - WTVU[h]	jusqu'à 1,5 %	0,09 %	Sous le seuil de tolérance

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(b) À partir du 19 février 2025 (date de lancement).
(c) À partir du 4 mars 2025 (date de lancement).
(d) À partir du 4 mars 2025 (date de lancement).
(e) À partir du 27 août 2025 (date de lancement).
(f) À partir du 17 septembre 2025 (date de lancement).
(g) À partir du 30 septembre 2025 (date de lancement).
(h) À partir du 3 décembre 2025 (date de lancement).

Performance

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 16,35 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur des technologies de l'information, qui a contribué à hauteur de 4,07 %, tandis que l'immobilier a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -0,03 %. Les États-Unis ont représenté le pays le plus performant avec une contribution de 8,00 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 20,59 %. Tous les secteurs ont apporté une contribution positive, menés principalement par la finance avec 8,1 %. La Chine a enregistré la performance la plus élevée, avec 6,47 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) du Compartiment WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF pour la période du 1èr janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 16,92 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur financier, qui a contribué à hauteur de 6,11 %, tandis que la consommation discrétionnaire a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -0,52 %. En termes de pays, la Corée du Sud a signé la meilleure performance, avec 4,83 %, tandis que l'Inde a enregistré le plus mauvais résultat, avec un rendement de -1,26 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree US Equity Income UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 11,72 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur de la santé, qui a contribué à hauteur de 5,83 %, tandis que la consommation de base a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -1,85 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts EUR Acc du Compartiment WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 27,54 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur de la finance, qui a contribué à hauteur de 13,33 %, tandis que la santé a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -0,13 %. Sur le plan géographique, l'Italie a enregistré la meilleure performance, suivie de près par la France avec des contributions respectives de 4,83 % et 4,78 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts EUR Acc du Compartiment WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 16,04 %. Tous les secteurs ont apporté une contribution positive, l'industrie en tête avec 5,6 %. La Suède a enregistré la performance la plus élevée avec une contribution de 2,86 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts JPY Acc du Compartiment WisdomTree Japan Equity UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de (27,32 %). Le Compartiment a bénéficié de contributions positives de la part de tous les secteurs, l'industrie en tête avec un rendement de 10,44 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts EUR Acc du Compartiment WisdomTree Europe Equity UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 21,04 %. Le fonds a tiré avantage de sa position sur le secteur des produits financiers, avec une contribution de 13,25 %, tandis que les principaux freins à la performance sont imputables aux soins de santé, avec une contribution négative de -0,29 %. Avec une contribution de 13,32 %, l'Espagne a pris la tête du classement des pays.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts EUR Acc du Compartiment WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 12,23 %. Le fonds a tiré avantage de sa position sur le secteur des produits financiers, avec une contribution de 3,12 %, tandis que les principaux freins à la performance sont imputables aux soins de santé, avec une contribution négative de -0,99 %. L'Espagne a enregistré la performance la plus élevée, avec une contribution de 4,90 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 13,02 %. Le fonds a tiré avantage de sa position sur le secteur des technologies de l'information, avec une contribution de 5,11 %, tandis que les principaux freins à la performance sont imputables à l'immobilier, avec une contribution négative de -0,01 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 23,55 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur des technologies de l'information, qui a contribué à hauteur de 19,52 %, tandis que le principal frein à la

Performance (suite)

performance a été la finance avec un rendement de -0,45 %. Les États-Unis ont représenté le pays le plus performant avec une contribution de 16,28 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de (6,60 %). Le Compartiment a bénéficié de sa position dans la santé qui a contribué à hauteur de 0,16 %, tandis que le secteur des technologies de l'information a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -5,57 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 55,12 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans l'industrie, qui a contribué à hauteur de 27,94 % et sa performance n'a été freinée par aucun secteur. En termes de pays, les États-Unis ont signé la meilleure performance, avec une contribution de 25,98 %, tandis que l'Australie a enregistré le plus mauvais résultat, avec un rendement de -0,21 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Cyber Security Fund UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 ressort à -1,68 %. Alors qu'aucun secteur n'a apporté de contribution à la performance, le Compartiment a négativement été affecté par sa position dans les technologies de l'information, qui ont affiché un rendement de -1,24 %. Israël a été le seul pays à soutenir la performance avec une contribution de 1,65 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 28,92 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur des technologies de l'information, qui a contribué à hauteur de 12,36 %, tandis qu'aucun secteur n'a freiné la performance. La Corée du Sud a enregistré la meilleure performance avec une contribution de 8,73 %, tandis que l'Arabie Saoudite a dégagé le plus mauvais rendement, soit -0,30 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WT BioRevolution UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 ressort à 22,33 %. Le fonds a tiré avantage de sa position sur le secteur des soins de santé, avec une contribution de 21,78 %, tandis que les principaux freins à la performance sont imputables aux biens de consommation de base, avec une contribution négative de -0,12 %. Les États-Unis ont représenté le pays le plus performant avec une contribution de 20,33 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 31,18 %. Le fonds a tiré avantage de sa position sur le secteur des technologies de l'information, avec une contribution de 28,48 %, tandis que les principaux freins à la performance sont imputables à l'immobilier, avec une contribution négative de -1,59 %. Les États-Unis ont représenté le pays le plus performant avec une contribution de 28,52 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Recycling UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 21 novembre 2025 était de 10,76 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans l'énergie, qui a contribué à hauteur de 8,09 %, tandis que la consommation discrétionnaire a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -1,41 %. Les États-Unis ont apporté la plus forte contribution à la performance, soit 8,64 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Blockchain UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 20,60 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur financier, qui a contribué à hauteur de 9,49 %, tandis que l'industrie a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -0,35 %. En termes de pays, les États-Unis ont signé la meilleure performance, apportant une contribution de 5,09 %, tandis que la Chine a enregistré le plus mauvais résultat, soit -2,40 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 21 novembre 2025 était de 15,48 %. Tous les secteurs ont apporté une contribution positive, la consommation discrétionnaire en tête avec un résultat de 11,85 %. Les États-Unis ont apporté la plus forte contribution à la performance, suivis du Japon avec des rendements respectifs de 5,49 % et 3,59 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 69,36 %. Le fonds a bénéficié de ses positions sur la plupart des secteurs, sachant que

Performance (suite)

l'industrie a généré la principale contribution avec un rendement de 44,28 %. En termes de pays, les États-Unis ont signé la meilleure performance avec une contribution de 36,52 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF pour la période du 1 janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 17,62 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur des technologies de l'information, qui a contribué à hauteur de 6,95 %, tandis qu'aucun secteur n'a freiné la performance.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts GBP Dist du Compartiment WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 10,7 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur financier, qui a contribué à hauteur de 3,73 %, tandis que les services de communication ont représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -0,76 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Megatrends UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 30,37 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur des technologies de l'information, qui a contribué à hauteur de 12,41 %, tandis que la consommation de base a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -0,06 %. Tous les pays ont apporté une contribution positive à la performance, les États-Unis en tête avec un résultat de 15,96 %. La seule contribution négative revient à la Turquie qui inscrit -0,03 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 113,23 %. Tous les secteurs ont apporté une contribution positive, les matériaux en tête avec un rendement de 109,22 %. En termes de pays, les États-Unis ont signé la meilleure performance, suivis de la Chine avec des contributions respectives de 37,73 % et 20,26 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 21,01 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur des technologies de l'information, qui a contribué à hauteur de 12,51 %, tandis que l'industrie a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -0,06 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 16,19 %. Le fonds a tiré avantage de sa position sur le secteur des technologies de l'information, avec une contribution de 7,27 %, tandis que les principaux freins à la performance sont imputables aux biens de consommation de base, avec une contribution négative de -0,16 %. Tous les pays ont apporté une contribution positive à la performance, États-Unis en tête, avec un rendement de 7,60 %. La seule contribution négative revient aux Pays-Bas qui inscrivent -0,03 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 20,90 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur des technologies de l'information, qui a contribué à hauteur de 5,82 %, tandis qu'aucun secteur n'a freiné la performance. En termes de pays, les États-Unis ont signé la meilleure performance avec une contribution de 12,20 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF pour la période du 19 février 2025 au 31 décembre 2025 était de 15,00 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur des technologies de l'information, qui a contribué à hauteur de 8,99 %, tandis que l'énergie a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -0,07 %. En termes de pays, les États-Unis ont signé la meilleure performance, avec une contribution de 13,31 %, tandis que le Danemark s'est inscrit en dernière position, avec un rendement de -0,43 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts EUR Acc du Compartiment WisdomTree Europe Defence UCITS ETF pour la période du 4 mars 2025 au 31 décembre 2025 était de 21,11 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans l'industrie, qui a dégagé 15,81 %, tandis que le secteur des services de communication a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -0,08 %. L'Allemagne a enregistré la meilleure performance avec une contribution de 9,25 %, tandis que la France a dégagé le plus mauvais rendement, soit -0,38 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF pour la période du 5 mars 2025 au 31 décembre 2025 était de 96,10 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans l'énergie,

Performance (suite)

qui a contribué à hauteur de 61,52 %, tandis que la consommation de base a représenté le principal frein à la performance avec -0,06 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF pour la période du 27 août 2025 au 31 décembre 2025 ressort à 17,96 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur des technologies de l'information, qui a contribué à hauteur de 16,84 %, tandis qu'aucun secteur n'a freiné la performance. Les États-Unis ont apporté la contribution la plus importante, avec une performance de 14,00 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts EUR Acc du Compartiment WisdomTree Global EX-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF pour la période du 17 septembre 2025 au 31 décembre 2025 ressort à 5,71 %. Le fonds a tiré avantage de sa position sur le secteur des produits financiers, avec une contribution de 2,59 %, tandis que les principaux freins à la performance sont imputables aux services de communication, avec une contribution négative de -0,53 %. En termes de pays, le Royaume-Uni a signé la meilleure performance, avec 1,41 %, tandis que le Danemark a enregistré le plus mauvais résultat, avec un rendement de -0,46 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts EUR Acc du Compartiment WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF pour la période du 30 septembre 2025 au 31 décembre 2025 ressort à 4,45 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur financier, qui a contribué à hauteur de 2,10 %, tandis que les Contrats à terme standardisés ont représenté le principal frein à la performance avec un résultat de -0,37 %. Tous les pays ont apporté une contribution positive, la France en tête avec une performance de 1,30 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts EUR Acc du Compartiment WisdomTree Europe Value UCITS ETF pour la période du 3 décembre 2025 au 31 décembre 2025 ressort à 2,16 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur financier, qui a contribué à hauteur de 1,89 %, tandis que l'énergie a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -0,63 %. Le Royaume-Uni a apporté la contribution la plus importante, avec une performance de 0,84 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree Global Value UCITS ETF pour la période du 3 décembre 2025 au 31 décembre 2025 ressort à 2,09 %. Le fonds a tiré avantage de sa position sur le secteur des produits financiers, avec une contribution de 1,38 %, tandis que les principaux freins à la performance sont imputables à l'énergie, avec une contribution négative de -0,28 %. En termes de pays, les États-Unis ont signé la meilleure performance avec une contribution de 0,87 %. La Thaïlande s'inscrit au bas du classement avec un rendement de -0,05 %.

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree US Value UCITS ETF pour la période du 3 décembre 2025 au 31 décembre 2025 ressort à 1,40 %. Le Compartiment a bénéficié de sa position dans le secteur financier, qui a contribué à hauteur de 0,97 %, tandis que la consommation de base a représenté le principal frein à la performance avec un rendement de -0,26 %.

Obligations

Le rendement de la Valeur liquidative (VL) de la Catégorie de parts USD Acc du Compartiment WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 était de 4,17 %. Le Compartiment est entièrement investi en billets à taux variable des États-Unis.

Irish Life Investment Managers Limited
Beresford Court
Beresford Place
Dublin 1
Irlande

27 janvier 2026

Période de référence : 1er janvier 2025 – 31 décembre 2025

Écart de performance

L'écart de performance est défini comme la différence entre les rendements d'un fonds et de son indice de référence. Les frais de gestion (TFE), les commissions sur les investissements, telles que les commissions sur les swaps et les coûts de transaction, la précision de la réplication et d'autres facteurs peuvent avoir un impact sur l'écart de performance des Compartiments. En fonction des circonstances sous-jacentes, ils peuvent générer des écarts de performance positifs ou négatifs.

Écart de suivi

L'Écart de suivi de chaque Compartiment représente la volatilité annuelle des différences quotidiennes entre les rendements du Compartiment et les rendements de l'indice de référence au cours de la période de référence du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025.

Le tableau ci-dessous compare la performance des Compartiments par rapport à la performance des indices de référence pertinents au cours de la période de référence. Une explication de l'écart de performance brut du total des frais sur encours (TFE) est également incluse. Le tableau montre également l'Écart de suivi pour la période de référence du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025.

Durant la période considérée, les écarts de suivi annualisés de toutes les catégories de parts des Compartiments sont restés sous le seuil de tolérance pour l'écart de suivi anticipé, comme indiqué dans le Supplément de chaque Compartiment (2 %).

Compartiment	Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2024	Rendement du Compartiment pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025[a]	Rendement de l'indice pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025	Écart de performance net du TFE(b) %	TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement) %	Écart de performance brut du TFE %	Écart de suivi annualisé %	Explication de l'écart de performance	Écart de suivi anticipé (annualisé)	Explication de la divergence (le cas échéant)
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - WCOG	3,60 %	14,97 %	16,32 %	(1,35 %)	0,35 %	(1,00 %)	1,30 %	Commissions liées aux investissements et différence entre le taux de référence des bons du Trésor américain dans le swap et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain. Les souscriptions/ rachats au cours des mois ont fait grimper l'écart de suivi en raison du modèle comptable du fonds.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - WCOA	3,60 %	14,98 %	16,32 %	(1,34 %)	0,35 %	(0,99 %)	1,30 %	Commissions liées aux investissements et différence entre le taux de référence des bons du Trésor américain dans le swap et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain. Les souscriptions/ rachats au cours des mois ont fait grimper l'écart de suivi en raison du modèle comptable du fonds.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance

Écart de suivi (suite)

Compartiment	Rendement du fonds pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2024	Rendement du fonds pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025[a]	Indice de référence Rendement de l'Indice de référence pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025	Écart de performance net du TFE(b) %	TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement) %	Écart de performance brut du TFE %	Écart de suivi annualisé %	Explication de l'écart de performance	Écart de suivi anticipé (annualisé)	Explication de la divergence (le cas échéant)
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - WCOM	3,27 %	14,81 %	16,33 %	(1,51 %)	0,35 %	(1,16 %)	1,30 %	Commissions liées aux investissements et différence du taux de référence des bons du Trésor américain dans les swaps et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain. Les souscriptions/rachats au cours des mois ont fait grimper l'écart de suivi en raison du modèle comptable du fonds.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - WCOE	1,83 %	12,48 %	13,93 %	(1,45 %)	0,35 %	(1,10 %)	1,32 %	Commissions liées aux investissements et différence du taux de référence des bons du Trésor américain dans les swaps et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain. Les souscriptions/rachats au cours des mois ont fait grimper l'écart de suivi en raison du modèle comptable du fonds.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - COMS	(0,67 %)	10,13 %	11,49 %	(1,36 %)	0,35 %	(1,01 %)	1,33 %	Commissions liées aux investissements et différence du taux de référence des bons du Trésor américain dans les swaps et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain. Les souscriptions/rachats au cours des mois ont fait grimper l'écart de suivi en raison du modèle comptable du fonds.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - CCBO	8,57 %	15,75 %	16,23 %	(0,48 %)	0,39 %	(0,09 %)	0,37 %	Commissions liées aux investissements et différente composition de portefeuille du Compartiment par rapport à l'indice sous-jacent en raison de la taille relativement faible du Compartiment, de volumes de négociation minimums des obligations CoCo ainsi que de différences de prix.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - COCB	8,57 %	17,07 %	16,23 %	0,84 %	0,39 %	1,23 %	1,23 %	Commissions liées aux investissements et différente composition de portefeuille du Compartiment par rapport à l'indice sous-jacent en raison de la taille relativement faible du Compartiment, de volumes de négociation minimums des obligations CoCo ainsi que de différences de prix.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - CODO	11,73 %	9,04 %	11,06 %	(2,03 %)	0,39 %	(1,64 %)	1,44 %	Commissions liées aux investissements et différente composition de portefeuille du Compartiment par rapport à l'indice sous-jacent en raison de la taille relativement faible du Compartiment, de volumes de négociation minimums des obligations CoCo ainsi que de différences de prix. Impact de la couverture de change.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance

Écart de suivi (suite)

Compartiment	Rendement du fonds pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2024	Rendement du fonds pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025[a]	Indice de référence Rendement de l'Indice de référence pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025	Écart de performance net du TFE(b) %	TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement) %	Écart de performance brut du TFE %	Écart de suivi annualisé %	Explication de l'écart de performance	Écart de suivi anticipé (annualisé)	Explication de la divergence (le cas échéant)
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - COBO	9,94 %	8,32 %	8,80 %	(0,48 %)	0,39 %	(0,09 %)	0,36 %	Commissions liées aux investissements et différente composition de portefeuille du Compartiment par rapport à l'indice sous-jacent en raison de la taille relativement faible du Compartiment, de volumes de négociation minimums des obligations CoCo ainsi que de différences de prix. Impact de la couverture de change.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - COGO	11,30 %	10,53 %	11,02 %	(0,50 %)	0,39 %	(0,11 %)	0,39 %	Commissions liées aux investissements et différente composition de portefeuille du Compartiment par rapport à l'indice sous-jacent en raison de la taille relativement faible du Compartiment, de volumes de négociation minimums des obligations CoCo ainsi que de différences de prix. Impact de la couverture de change.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - COBA	S/O	6,69 %	7,05 %	(0,37 %)	0,39 %	(0,05 %)	0,36 %	Commissions liées aux investissements et différente composition de portefeuille du Compartiment par rapport à l'indice sous-jacent en raison de la taille relativement faible du Compartiment, de volumes de négociation minimums des obligations CoCo ainsi que de différences de prix. Impact de la couverture de change.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF - EXAG	1,25 %	29,45 %	33,45 %	(3,99 %)	0,35 %	(3,64 %)	0,35 %	Commissions liées aux investissements et différence du taux de référence des bons du Trésor américain dans les swaps et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain. Impact de la couverture de change.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF - WXAG	3,10 %	32,57 %	33,45 %	(0,88 %)	0,35 %	(0,53 %)	0,31 %	Commissions liées aux investissements et différence du taux de référence des bons du Trésor américain dans les swaps et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF - PCOM	5,21 %	15,93 %	15,77 %	0,15 %	0,19 %	0,34 %	0,84 %	Commissions liées aux investissements et différence entre le taux de référence des bons du Trésor américain dans les swaps et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain, et différences de valorisation entre le marché des contrats à terme sur l'or et l'argent et le marché de l'or et de l'argent au comptant.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance

Écart de suivi (suite)

Compartiment	Rendement du fonds pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2024	Rendement du fonds pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025[a]	Indice de référence Rendement de l'Indice de référence pour l'exercice financier clôturé le 31/12/2025	Écart de performance net du TFE(b) %	TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement) %	Écart de performance brut du TFE %	Écart de suivi annualisé %	Explication de l'écart de performance	Écart de suivi anticipé (annualisé)	Explication de la divergence (le cas échéant)
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF - WENU[c]	-	35,43 %	36,87 %	(1,44 %)	0,55 %	(0,90 %)	0,30 %	Commissions liées aux investissements et différence du taux de référence des bons du Trésor américain dans les swaps et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain. Les souscriptions/rachats au cours des mois ont fait grimper l'écart de suivi en raison du modèle comptable du fonds.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF - WENH[c]	-	31,99 %	36,87 %	(4,88 %)	0,55 %	(4,34 %)	0,36 %	Commissions liées aux investissements et différence du taux de référence des bons du Trésor américain dans les swaps et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain. Les souscriptions/rachats au cours des mois ont fait grimper l'écart de suivi en raison du modèle comptable du fonds.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF - WENG[c]	-	34,60 %	36,87 %	(2,27 %)	0,55 %	(1,73 %)	0,35 %	Commissions liées aux investissements et différence du taux de référence des bons du Trésor américain dans les swaps et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain. Les souscriptions/rachats au cours des mois ont fait grimper l'écart de suivi en raison du modèle comptable du fonds.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF - WENP(d)	-	13,99 %	14,23 %	(0,24 %)	0,55 %	(0,18 %)	0,31 %	Commissions liées aux investissements et différence du taux de référence des bons du Trésor américain dans les swaps et le rendement du portefeuille de bons du Trésor américain. Les souscriptions/rachats au cours des mois ont fait grimper l'écart de suivi en raison du modèle comptable du fonds.	jusqu'à 2 %	Sous le seuil de tolérance

(a) Le calcul du rendement du Fonds inclut les distributions de dividendes, qui ne sont pas prises en compte dans l'analyse de l'écart de performance.

(b) L'écart de performance net du TFE est calculé déduction faite de l'écart de performance brut du TFE et du TFE (annuel ou au prorata depuis le lancement).

(c) À partir du 7 janvier 2025 (date de lancement).

(d) À partir du 18 novembre 2025 (date de lancement).

Performance

Au cours de la période allant du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025, les marchés des matières premières ont inscrit une performance positive de 15,77 %, principalement grâce à la solide performance des métaux précieux (Indice Bloomberg Precious Metals TR Index en hausse de 80,15 %), du bétail (Indice Bloomberg Livestock TR Index en hausse de 22,66 %) et des métaux industriels (Indice Bloomberg Industrial Metals TR Index en hausse de 21,37 %). Les secteurs des matières premières les moins performants ont été l'énergie (-10,41 % pour l'indice Bloomberg Energy TR Index), suivie des céréales (6,51 % pour l'indice Bloomberg Grains TR Index).

Les compartiments WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF (WCOA / WCOG), WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF (WXAG), WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF (PCOM) et WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF (WENU) ont été concernés par les conditions de marché mentionnées ci-dessus et leurs valeurs liquidatives (« VL ») ont respectivement augmenté de 14,98 %, 32,57 %, 15,93 % et 35,43 % pour la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025(concernant le fonds WENU, la période
courait du 7 janvier 2025, date de lancement, au 31 décembre 2025).

Au cours de la même période de référence (du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025), la catégorie de parts de capitalisation en USD non couverte du Compartiment WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF (CCBO) a enregistré une performance de 15,75 %, grâce à la solidité du marché des titres AT1, et, qui plus est, à son exposition de change à l'EUR non couverte. Le rendement total de la catégorie de parts en USD couverte du Compartiment WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF (CCBO) ressort à 10,60 %. Le recul de 4,5 % provoqué par le choc ayant frappé les marchés au cours de la première semaine d'avril a été intégralement compensé avant la fin du mois. La forte émission de nouveaux titres au premier semestre, de plus de 29 milliards USD, s'est poursuivie au semestre suivant, avec 16 milliards USD supplémentaires), atteignant un total de 45 milliards USD de titres éligibles à l'indice en 2025, soulignant l'importance des instruments AT1 dans la structure du capital des banques européennes. Les tests de résistance menés par l'Autorité bancaire européenne (ABE) (publiés en août 2025) confirment la résilience des banques européennes, qui peuvent faire face à des scénarios extrêmes grâce à la solidité persistante de leurs fondamentaux.

Assenagon Asset Management S.A.

Aerogolf Center

1B, Heienhaff
1736 Senningerberg
Luxembourg
22 janvier 2026

WisdomTree Issuer ICAV

Rapport du Dépositaire
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

Rapport du Dépositaire aux Actionnaires

Pour la période financière courant du 23 juin 2025 au 31 décembre 2025 (la « Période »)

The Bank of New York Mellon SA/NV, Dublin Branch (le « Dépositaire », « nous », « notre » ou « nos ») a étudié la gestion des activités de WisdomTree Issuer ICAV (l'« ICAV ») pour la Période, en sa qualité de Dépositaire de l'ICAV.

Le présent rapport et notre opinion ont été préparés uniquement à l'intention des porteurs de parts de l'ICAV, en tant qu'organisme, conformément au Règlement 34, paragraphes (1), (3) et (4) de la Partie 5 de la Réglementation des Communautés européennes (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de 2011 (telle qu'amendée) (la « Réglementation OPCVM »), et à aucune autre fin. En émettant cette opinion, nous déclinons toute responsabilité à toute autre fin ou vis-à-vis de toute personne autre que celles auxquelles le présent rapport est soumis.

Responsabilités du Dépositaire

Nos fonctions et responsabilités sont énoncées au Règlement 34 de la Réglementation de 2011 des Communautés européennes (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) (I. S. 352 de 2011), telle que modifiée (la « Réglementation »).

Notre rapport doit établir si, au cours de ladite période et selon nous, la gestion du Fonds a été conforme aux dispositions prévues par ses documents constitutifs et par la Réglementation. De façon générale, c'est à l'ICAV qu'il incombe de se conformer à ces dispositions. Si la gestion du Fonds n'a pas été conforme à ces dispositions, nous sommes tenus, en qualité de Dépositaire, d'indiquer dans quelles mesures elle ne les a pas respectées et de préciser les dispositions que nous avons prises en conséquence.

Fondement de l'opinion du Dépositaire

Le Dépositaire dirige les révisions qu'il estime raisonnablement nécessaires aux fins d'exécuter ses obligations et afin de garantir que, à tous égards significatifs, l'ICAV a été géré (i) conformément aux restrictions sur les capacités d'investissement et d'emprunt prévues par les dispositions de ses documents constitutifs et des réglementations appropriées, et (ii) par ailleurs, conformément à ses documents constitutifs et aux réglementations appropriées.

Opinion

Nous estimons que l'ICAV a été géré au cours de la Période, à tous égards significatifs :

(i) conformément aux restrictions imposées aux pouvoirs d'investissement et d'emprunt de l'ICAV, prévues par les dispositions de son Acte constitutif et de la Réglementation ; et

(ii) à d'autres égards, conformément aux dispositions des documents constitutifs et à la Réglementation.

The Bank of New York Mellon SA/NV, Dublin Branch,
The Shipping Office
20-26 Sir John Rogerson's Quay,
Dublin 2,
Irlande

Date : 29/04/2026

WisdomTree Issuer ICAV

Rapport du Dépositaire (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

Nous avons étudié la conduite de WisdomTree Management Limited en tant que Gestionnaire de WisdomTree Issuer ICAV (l'« ICAV ») pour la période financière courant du 1er janvier 2025 au 22 juin 2025, en notre qualité de Dépositaire de l'ICAV.

Le présent rapport et notre opinion ont été préparés uniquement à l'intention des porteurs de parts de l'ICAV, en tant qu'organisme, conformément au Règlement 34, paragraphes (1), (3) et (4) de la Partie 5 de la Réglementation des Communautés européennes (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de 2011 (telle qu'amendée) (la « Réglementation OPCVM »), et à aucune autre fin. En émettant cette opinion, nous déclinons toute responsabilité à toute autre fin ou vis-à-vis de toute personne autre que celles auxquelles le présent rapport est soumis.

Responsabilités du Dépositaire

Nos devoirs et responsabilités sont détaillés dans le Règlement 34, paragraphes (1), (3) et (4) de la Partie 5 de la Réglementation OPCVM. L'une de ces obligations consiste notamment à nous enquérir de la conduite des Gestionnaires et de l'ICAV lors de chaque période comptable et à en rendre compte aux Porteurs de parts.

Notre rapport doit indiquer si, à notre avis, l'ICAV a été géré pendant cette période conformément aux dispositions de l'Acte constitutif de l'ICAV et à la Réglementation OPCVM. La responsabilité globale du respect de ces dispositions incombe aux Gestionnaires et à l'ICAV. Si les Gestionnaires et l'ICAV n'ont pas agi de cette manière, il nous incombe en tant que Dépositaire d'indiquer à quels égards cela n'a pas été le cas et les mesures que nous avons prises pour y remédier.

Fondement de l'opinion du Dépositaire

Le Dépositaire procède aux examens qu'il juge raisonnablement nécessaires pour assumer les obligations qui lui incombent, comme indiqué dans le Règlement 34, paragraphes (1), (3) et (4) de la Partie 5 de la Réglementation OPCVM, afin de garantir que l'ICAV a été géré, à tous égards importants :

(i) conformément aux limites des pouvoirs d'investissement et d'emprunt imposées par les dispositions de l'Acte constitutif de l'ICAV et de la Réglementation OPCVM ; et

(ii) par ailleurs, conformément aux dispositions des documents constitutifs et des réglementations pertinentes.

WisdomTree Issuer ICAV

Rapport du Dépositaire (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

Opinion

À notre avis, l'ICAV a, au cours de la Période financière, été géré à tous égards significatifs :

(i) conformément aux limitations imposées aux pouvoirs d'investissement et d'emprunt de l'ICAV par l'Acte constitutif, la Réglementation OPCVM et la Loi de 2013 de la Banque centrale (Supervision and Enforcement) [supervision et application] (section 48(1) (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de la Réglementation de 2019) (la « Réglementation OPCVM de la Banque centrale ») ; et

(ii) pour le reste, conformément aux dispositions de l'Acte constitutif, de la Réglementation OPCVM et la Réglementation OPCVM de la Banque centrale.

State Street Custodial Services (Ireland) Limited
78 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
Irlande

Date : 29/04/2026

Deloitte.

Rapport du Commissaire aux comptes indépendant aux porteurs de parts de WisdomTree Issuer ICAV

Rapport sur l'audit des états financiers

Opinion sur les états financiers de WisdomTree Issuer ICAV (l'« ICAV »)

À notre avis, les états financiers :

- présentent un exposé juste et fidèle des actifs, des passifs et de la situation financière des Compartiments de l'ICAV au 31 décembre 2025, ainsi que des résultats pour l'exercice financier clôturé à cette même date ; et
- ont été préparés conformément au cadre pertinent de présentation de l'information financière ainsi qu'à la Réglementation applicable.

Les états financiers que nous avons audités comprennent :

- l'État du résultat global ;
- l'État de la situation financière ;
- l'État des variations des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables ;
- l'État des flux de trésorerie ;
- les notes 1 à 22 afférentes, en ce compris les informations sur les principales conventions comptables décrites à la note 3 ; et
- le Tableau des investissements.

Le cadre conceptuel de présentation de l'information financière appliqué comme base de préparation de ces états financiers se compose de la législation irlandaise de 2015 à 2020 sur les véhicules irlandais de gestion collective d'actifs (l'« ICAV Act ») et des Normes internationales de présentation des états financiers (les « normes IFRS ») adoptées par l'Union européenne (« le cadre pertinent de présentation de l'information financière »).

Les réglementations applicables qui ont été appliquées pour leur préparation sont le Règlement des Communautés européennes (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de 2011 et la Réglementation de la Banque centrale de 2019 (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) issue du *Central Bank Supervision And Enforcement Act (Section 48(1)*) de 2013 (« la Réglementation applicable »).

Fondement de l'opinion

Nous avons mené notre audit conformément aux Normes internationales d'audit (Irlande) (ISA (Irlande)) et à la législation en vigueur. Nos responsabilités au titre de ces normes sont décrites ci-après sous la section du présent rapport intitulée « Responsabilités du commissaire aux comptes pour l'audit des comptes annuels ».

Nous sommes indépendants de l'ICAV, conformément aux exigences déontologiques applicables à l'audit des états financiers en Irlande, dont la Norme déontologique appliquée aux entités d'intérêt public et publiée par l'Irish Auditing and Accounting Supervisory Authority (IAASA). Nous avons également rempli nos autres responsabilités déontologiques conformément à ces exigences.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus constituent une base raisonnable pour exprimer notre opinion.

Résumé de notre approche d'audit

Questions clés de l'audit	Les questions clés de l'audit que nous avons identifiées pour l'exercice en cours étaient les suivantes : • Évaluation des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat. • Existence d'actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat.
Matérialité	La matérialité que nous avons utilisée pour l'exercice en cours était de 0,5 % des actifs nets moyens pour chaque Compartiment.

Deloitte.

Périmètre	Notre démarche d'audit est fondée sur le risque et tient compte de la structure de l'ICAV, de ses types d'investissements, de l'implication des prestataires de services tiers, des procédures comptables et des contrôles en place, ainsi que du secteur d'activité de l'ICAV.
Modifications significatives de notre approche	Notre approche n'a pas connu de modifications significatives par rapport à l'exercice antérieur.

Conclusions liées à la continuité de l'exploitation

Lors de l'audit des états financiers, nous avons conclu que le principe comptable de continuité d'exploitation appliqué par les administrateurs lors de la préparation des états financiers était approprié.

Notre évaluation de l'examen conduit par les administrateurs quant à la capacité de l'ICAV à réaffirmer le principe comptable de continuité de l'exploitation incluait :

- dans le cadre de nos procédures d'évaluation des risques, nous avons pris connaissance des contrôles pertinents en place concernant la continuité de l'exploitation.
- nous avons remis en question le caractère raisonnable des principales hypothèses appliquées par les administrateurs dans leur évaluation.
- nous avons dialogué avec la direction sur l'évaluation de la continuité de l'exploitation par les administrateurs, les plans pour l'entité et la faisabilité de ces plans.
- nous avons examiné l'intégralité des procès-verbaux du conseil d'administration au cours de la période allant jusqu'à la date d'approbation des états financiers pour rechercher des éléments probants sur toute discussion et/ou décision susceptible d'affecter la capacité de l'ICAV à continuer d'appliquer le principe de la continuité de l'exploitation.
- nous avons examiné les mouvements de capitaux et les variations de la Valeur liquidative pour chaque Compartiment après la clôture de l'exercice.
- nous avons évalué la pertinence des publications d'informations relatives à la continuité de l'exploitation contenues dans les états financiers.

Sur la base des travaux que nous avons réalisés, nous n'avons pas identifié d'incertitudes significatives relatives à des événements ou à des conditions qui, individuellement ou collectivement, pourraient jeter un doute important sur la capacité de l'ICAV à continuer d'appliquer le principe de la continuité de l'exploitation pendant une période d'au moins douze mois à compter de la date d'autorisation de l'émission des comptes annuels.

Nos responsabilités et celles des administrateurs concernant la continuité d'exploitation sont décrites dans les sections correspondantes du présent rapport.

Questions clés de l'audit

Les points clés de l'audit concernent les éléments qui, selon notre jugement professionnel, ont revêtu la plus grande importance dans l'audit des états financiers de l'exercice en cours et comprennent les risques les plus importants d'anomalie significative (de nature intentionnelle ou non) que nous avons identifiés, y compris ceux qui ont eu le plus d'incidence sur : la stratégie d'audit globale, l'allocation des ressources pour l'audit et l'orientation des efforts de l'équipe chargée de la mission.

Ces points ont été examinés dans le cadre de notre audit des états financiers dans leur ensemble et de la formulation de notre opinion à leur sujet ; nous ne formulons pas d'opinion distincte sur ces points.

Deloitte.

Évaluation des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat.	
Description des questions clés de l'audit	Au 31 décembre 2025, le solde des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat de chaque Compartiment représentait la majeure partie du total des actifs de chaque Compartiment. Bien que la nature des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat ne nécessite pas des niveaux de discernement élevés, leur évaluation est considérée comme un point clé de l'audit car elle englobe les soldes les plus significatifs de l'État de la situation financière. L'évaluation est également un facteur clé de la performance financière de l'ICAV. L'évaluation adéquate des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat est cruciale pour garantir que les états financiers sont exempts d'anomalie significative. Veuillez également vous référer aux notes 3.1, 11 et 12 des états financiers.
Comment le périmètre de notre audit a répondu à la question clé de	Les procédures appliquées pour traiter la question clé de l'audit incluaient les éléments suivants : • Nous avons examiné le Rapport SOC 1 des Administrateurs et avons évalué sa portée, sa pertinence et ses conclusions afin de déterminer si nous pouvions • nous appuyer sur ce rapport pour la conception et la mise en œuvre des contrôles pertinents concernant l'évaluation des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat ; • Nous avons évalué séparément les actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat, au moyen de sources de données de marché indépendantes. Nous avons comparé les cours publiés par des sources de cotation indépendantes à ceux du portefeuille des actifs et passifs financiers ; • Nous avons évalué séparément les contrats de change à terme de gré à gré en calculant les taux à terme au moyen de sources indépendantes, puis en comparant ces taux à terme à ceux enregistrés dans le portefeuille des actifs et passifs financiers ; et • Nous avons fait appel à nos experts internes et avons réévalué les Dérivés de gré à gré (« OTC »), puis comparé les prix déterminés par nos experts à ceux du portefeuille des actifs et passifs financiers.
Existence d'actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat.	
Question clé de l'audit	Au 31 décembre 2025, le solde des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat de chaque Compartiment représentait la majeure partie du total des actifs de chaque Compartiment. L'existence des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat est cruciale pour garantir que les états financiers sont exempts d'anomalie significative et implique une exécution rigoureuse des procédures de vérification. Il y a un risque que les actifs et passifs financiers n'existent plus à la clôture de l'exercice. Veuillez également vous référer aux notes 3.1, 11 et 12 des états financiers.
Comment le périmètre de notre audit a répondu à la question clé de l'audit	Les procédures que nous avons appliquées pour traiter la question clé incluaient les éléments suivants : • Nous avons examiné le Rapport SOC 1 des Administrateurs et avons évalué sa portée, sa pertinence et ses conclusions afin de comprendre et d'évaluer la conception et la mise en œuvre descontrôles clés sur le processus de rapprochement des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat ; et • Nous avons obtenu les confirmations indépendantes du dépositaire et des contreparties à la clôture de l'exercice financier, et validé les montants détenus dans le portefeuille des actifs et passifs financiers.

Deloitte.

Nos procédures d'audit concernant ces points ont été conçues dans le cadre de notre audit des états financiers dans leur ensemble et non pour exprimer une opinion sur des comptes ou des publications individuels. Notre opinion sur les états financiers n'est pas modifiée en raison des risques décrits ci-dessus et nous n'exprimons pas d'opinion sur ces points particuliers.

Notre application de la matérialité

Nous définissons la matérialité comme l'ampleur d'une anomalie dans les états financiers qui rend probable que les décisions économiques d'une personne raisonnablement informée aient été modifiées ou influencées. Nous utilisons la matérialité pour planifier la portée de notre travail d'audit et pour évaluer les résultats de notre travail.

Selon notre jugement professionnel, nous avons déterminé la matérialité des états financiers dans leur ensemble comme suit :

Base d'évaluation de la matérialité	0,5 % des actifs nets moyens de chaque Compartiment. (2024 : 0,5 % des Actifs nets moyens de chaque Compartiment)
Fondement du critère de référence appliqué	Nous avons considéré que les Actifs nets moyens constituaient la composante essentielle pour déterminer la matérialité, parce que l'objectif principal de chaque Compartiment est d'offrir un rendement total aux actionnaires et que les Actifs nets moyens sont considérés comme l'indicateur le plus approprié pour les principaux utilisateurs (c.-à-d. les actionnaires) des états financiers.

Nous avons fixé la matérialité de la performance à un niveau inférieur à la matérialité afin de réduire la probabilité qu'au total, des anomalies non corrigées et non détectées dépassent la matérialité des états financiers dans leur ensemble.

La matérialité de la performance a été fixée à 80 % de la matérialité pour chaque Compartiment concernant l'audit 2025 (2024 : 80 %). Pour déterminer la matérialité de la performance, nous avons analysé les facteurs suivants :

- notre compréhension de chaque Compartiment et du secteur dans lequel il exerce ses activités ;
- la qualité de l'environnement de contrôle et si nous avons pu nous appuyer sur les contrôles ;
- l'évaluation des risques d'anomalie significative, y compris les risques de fraude ; et
- la nature, le volume et l'ampleur des anomalies (s'il en est) identifiées dans l'audit en cours et l'audit antérieur.

Nous sommes convenus avec le Conseil d'administration de lui rendre compte de tous les écarts d'audit supérieurs à 10% (2024 : 10 %) de matérialité, ainsi que des écarts en deçà de ce seuil qui, selon nous, méritaient d'être signalés pour motifs d'ordre qualitatif. Nous communiquons également au Conseil d'administration les points liés à la publication d'informations que nous avons répertoriés dans le cadre de l'évaluation de la présentation des états financiers dans leur ensemble.

Vue d'ensemble du périmètre de notre audit

Notre démarche d'audit est fondée sur le risque et tient compte de la structure de l'ICAV, des types d'actifs et de passifs financiers, de l'implication des prestataires de services tiers, des procédures comptables et des contrôles en place, ainsi que du secteur d'activité de l'ICAV. L'ICAV est enregistrée en Irlande conformément à l'ICAV Act. L'ICAV est agréée par la Central Bank of Ireland (la « Banque centrale ») en tant qu'OPCVM (Organisme de placement collectif en valeurs mobilières), conformément au Règlement des Communautés européennes (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de 2011. L'ICAV est organisée sous la forme d'un fonds à compartiments multiples à capital variable avec responsabilité séparée entre les Compartiments. Nous évaluons les risques de chaque Compartiment séparément.

Nous avons procédé à nos vérifications sur la base des livres et registres tenus par l'Agent administratif, BNY Mellon Fund Services (Ireland) DAC, sise 20-26 Sir Rogerson's Quay, Dublin 2. Tous les travaux d'audit ont été réalisés directement par l'équipe affectée à la mission d'audit.

Deloitte.

Informations complémentaires

Les informations complémentaires comprennent les renseignements inclus dans le rapport annuel, indépendamment des états financiers et du présent rapport d'audit y afférent. Les administrateurs sont responsables des informations complémentaires contenues dans le rapport annuel.

Notre opinion sur les comptes annuels ne couvre pas les informations complémentaires et, sans mention contraire explicite dans notre rapport, nous n'exprimons aucune forme de conclusion assortie d'une assurance sur lesdites informations complémentaires.

Notre responsabilité est de lire les informations complémentaires et, ce faisant, de considérer si ces informations complémentaires présentent une incompatibilité de fond avec les états financiers ou si les informations dont nous avons pris connaissance lors de l'audit semblent de toute autre façon comporter des anomalies significatives. Si nous identifions des incohérences majeures ou des anomalies significatives manifestes, nous sommes tenus de déterminer s'il s'agit d'anomalies significatives dans les états financiers ou dans les informations complémentaires. Si, sur la base de nos travaux, nous concluons que ces informations complémentaires comportent des anomalies significatives, nous sommes tenus de le signaler.

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

Responsabilités des administrateurs

Comme expliqué plus en détail dans la Déclaration de responsabilité des administrateurs, les administrateurs sont responsables de la préparation des états financiers en conformité avec la législation ICAV et de manière à refléter une vision fidèle et sincère, ainsi que des contrôles internes qu'ils estiment nécessaires à la préparation d'états financiers qui ne comportent pas d'anomalie significative, due à une fraude ou à une erreur.

Lors de l'établissement des états financiers, les administrateurs sont chargés d'évaluer la capacité de l'ICAV à poursuivre ses activités, de communiquer, le cas échéant, les informations portant sur la continuité d'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité de l'exploitation, sauf à valoir que les administrateurs aient l'intention de liquider l'ICAV ou de mettre un terme à ses activités, ou qu'il n'existe pas d'autre solution réaliste que d'y procéder.

Responsabilités du commissaire aux comptes pour l'audit des états financiers

Nos objectifs consistent, d'une part, à déterminer avec une assurance raisonnable si les états financiers dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, qu'elles soient dues à la fraude ou à l'erreur, et, d'autre part, à publier un rapport des commissaires aux comptes qui inclut notre opinion. Une assurance raisonnable correspond à un niveau de certitude élevé, mais ne garantit aucunement qu'un audit effectué conformément aux normes ISA (Irlande) détecte systématiquement une anomalie significative, le cas échéant. Les anomalies peuvent découler de fraudes ou d'erreurs, et sont considérées significatives si, individuellement ou collectivement, l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles influencent les décisions économiques des utilisateurs prises sur la base de ces états financiers.

Une description plus détaillée de nos missions concernant l'audit des états financiers est mise à disposition sur le site Internet de l'IAASA : https://iaasa.ie/publications/description-of-the-auditors-responsibilities-for-the-audit-of-the-financial-statements/. Cette description fait partie intégrante de notre rapport d'audit.

Mesure dans laquelle l'audit a été jugé propre à détecter des irrégularités, y compris de nature intentionnelle

Les irrégularités, y compris de nature intentionnelle, sont des cas de non-respect des lois et réglementations. Nous concevons des procédures conformément à nos responsabilités, décrites ci-dessus, pour détecter les anomalies significatives en matière d'irrégularités, y compris de nature intentionnelle. La mesure dans laquelle nos procédures sont propres à détecter les irrégularités, y compris de nature intentionnelle, est détaillée ci-dessous.

Deloitte.

Identification et évaluation des risques potentiels associés aux irrégularités

Aux fins d'identifier et d'évaluer les risques d'anomalies significatives associées à des irrégularités, notamment la fraude et le non-respect des lois et réglementations, nous avons tenu compte des éléments suivants :

- la nature du secteur d'activité, de l'environnement de contrôle et de la performance commerciale de l'ICAV ;
- les documents de l'ICAV sur ses politiques et procédures en matière de fraude et de respect des lois et réglementations ;
- les résultats de nos auprès de la direction concernant leur propre processus d'identification et d'évaluation des risques d'irrégularités ;
- toute question que nous avons identifiée après avoir obtenu et examiné les documents de l'ICAV sur ses politiques et procédures liées à :
    - l'identification, l'évaluation, et le respect des lois et réglementations et sa connaissance de tout cas de non-conformité ;
    - la détection et le traitement des risques de fraude et sa connaissance de toute fraude avérée, suspectée ou présumée ;
    - les contrôles internes mis en place pour atténuer les risques de fraude ou de non-respect des lois et réglementations ;
- les points abordés entre l'équipe affectée à la mission d'audit et les spécialistes internes concernés, y compris les spécialistes de l'informatique et les spécialistes de l'évaluation interne, au sujet des modalités des fraudes et des domaines où elles pourraient survenir dans les états financiers ainsi que de tout indicateur potentiel de fraude.

À la suite de ces procédures, nous avons examiné les possibilités et les incitations de fraude susceptibles d'exister au sein de l'organisation, et identifié le principal risque de fraude sur le poste suivant : comptabilisation des revenus, s'agissant des variations nettes des plus /moins-values latentes sur les actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat. À l'image de tous les audits conformes aux normes ISA (Irlande), nous sommes également tenus de réaliser des procédures spécifiques visant à répondre au risque de contournement des contrôles par la direction.

Nous avons également pris connaissance du cadre juridique et réglementaire dans lequel l'ICAV exerce ses activités, en nous concentrant sur les dispositions des lois et réglementations ayant une incidence directe sur la détermination des montants significatifs et des publications dans les états financiers. Les lois et réglementations déterminantes dont nous avons tenu compte dans ce contexte incluaient l'ICAV Act et la Réglementation des Communautés européennes (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de 2011 (dans sa version modifiée).

De plus, nous avons tenu compte des dispositions d'autres lois et règlements qui n'ont pas d'incidence directe sur les états financiers, mais dont le respect peut s'avérer fondamental quant à la capacité de l'ICAV a exercer ses activités ou à éviter une sanction significative. Il a notamment s'agit des Règles de cotation applicables.

Réponse de l'audit aux risques identifiés

À l'issue des travaux décrits ci-dessus, nous n'avons identifié aucun point clé de l'audit lié au risque potentiel de fraude ou de non-respect des lois et réglementations.

Notre réponse aux risques identifiés comprenait les procédures suivantes :

- examiner les informations publiées dans les états financiers et vérifier les documents justificatifs, afin d'évaluer la conformité aux dispositions des lois et réglementations pertinentes définies comme ayant une incidence directe sur les états financiers ;
- requérir auprès de la direction et du conseil d'administration des renseignements concernant les litiges et les plaintes existants ou potentiels ;
- réaliser des procédures d'analyse visant à identifier toute relation inhabituelle ou inattendue potentiellement indicatrice de risque ou d'anomalie significative due à la fraude ;
- lire les procès-verbaux des réunions des personnes responsables de la gouvernance ;
- en réponse au risque de fraude dans la comptabilisation des revenus, s'agissant des variations nettes des plus /moins-values latentes sur les actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat, nous avons séparément évalué les actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat, comme

décrit plus haut sous la question clé d'audit portant sur l'évaluation des actifs et passifs financiers, et avons procédé au rapprochement des plus /moins-values latentes en comparant les plus /moins-values latentes d'ouverture et de clôture de l'exercice, et en comparant la variation du solde présenté dans les états financiers ; et

- en réponse au risque de fraude par contournement des contrôles par la direction, tester la justesse des enregistrements comptables et autres ajustements ; déterminer si les jugements utilisés pour les estimations comptables sont révélateurs d'un biais potentiel ; et évaluer la justification commerciale de toute transaction significative inhabituelle ou effectuée en dehors du cadre normal des activités.

Nous avons également communiqué les lois et réglementations pertinentes ainsi que les risques potentiels de fraude à tous les membres de l'équipe affectée à la mission, y compris les spécialistes internes, et nous sommes restés attentifs à tout indice de fraude ou de non-respect des lois et réglementations tout au long de l'audit.

Rapport sur d'autres exigences légales et réglementaires

Questions sur lesquelles nous sommes tenus de rendre compte en vertu de l' ICAV Act et de la Réglementation applicable

Selon nous, les informations transmises dans le rapport des administrateurs sont conformes aux états financiers et le rapport des administrateurs a été préparé conformément à l'ICAV Act.

Questions sur lesquelles nous sommes tenus de rendre compte par exception

Sur la base de nos connaissances et de notre compréhension de l'ICAV et de son environnement acquises au cours de l'audit, nous n'avons pas identifié d'anomalies significatives dans le rapport des administrateurs.

Nous n'avons rien à signaler en vertu des dispositions de la législation ICAV qui nous obligent à vous informer si nous estimons que les informations sur la rémunération des administrateurs exigées par la législation ICAV ne sont pas fournies.

Questions sur lesquelles nous sommes tenus de rendre compte en vertu de la Réglementation applicable

Sur la seule base des travaux entrepris au cours de l'audit, nous concluons que :

- Nous avons obtenu toutes les informations et explications que nous estimons nécessaires aux fins de notre audit.
- Selon nous, les registres comptables de l'ICAV étaient suffisants pour permettre un audit aisé et correct des états financiers.
- Les états financiers sont conformes aux registres comptables.

Autres questions que nous sommes tenus d'aborder

Nous avons été mandatés par le Conseil d'administration le 25 juin 2024 pour réaliser l'audit des états financiers de l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024. La durée totale et ininterrompue de notre mission, incluant les précédents renouvellements et reconductions de mandat du cabinet, est de 2 ans, et couvre les exercices clôturés les 31 décembre 2024 et 31 décembre 2025.

Nous n'avons pas fourni de prestations de services hors-audit qui soient proscrites par la Norme déontologique de l'IAASA et nous sommes demeurés indépendants de l'ICAV dans l'exercice de notre mandat.

Notre opinion d'audit est conforme au rapport complémentaire du comité d'audit que nous sommes tenus de fournir, conformément à la norme ISA (Irlande) 260.

Deloitte.

Utilisation de notre rapport

Ce rapport s'adresse exclusivement aux porteurs de parts de l'ICAV, en tant qu'entité, conformément à la Section 120(1) (b) de l'ICAV Act. Nos travaux d'audit ont été entrepris à la seule fin de communiquer aux porteurs de parts de l'ICAV les éléments que nous sommes tenus de leur mentionner dans un rapport d'audit. Dans la mesure autorisée par la loi, nous n'acceptons et n'endossons aucune responsabilité envers quiconque en dehors de l'ICAV et des porteurs de parts de l'ICAV, en tant qu'organisme, concernant notre travail d'audit, ce rapport ou les opinions présentées.



Sean Gascoine
Au nom et pour le compte de Deloitte Ireland LLP
Chartered Accountants and Statutory Audit Firm
Deloitte & Touche House, Earlsfort Terrace, Dublin 2

30 avril 2026

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree US Equity Income UCITS ETF* USD	*WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF* EUR	*WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF* EUR	*WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF* USD	*WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF* USD	*WisdomTree Japan Equity UCITS ETF* USD	*WisdomTree Europe Equity UCITS ETF* USD
Revenu/(Perte)								
Revenus de dividendes		5 117 308	3 498 176	3 161 460	10 491 870	1 656 692	12 911 373	2 269 462
Revenus d'intérêts		4 704	1 312	1 459	7 092	1 560	7 627	1 381
Remise sur charges opérationnelles	8	–	–	–	–	–	–	–
Plus-values nettes sur activités d'investissement	4	12 572 258	11 961 724	6 892 832	22 601 456	4 547 236	106 245 958	16 713 532
Total des revenus		17 694 270	15 461 212	10 055 751	33 100 418	6 205 488	119 164 958	18 984 375
Charges								
Charges opérationnelles	6	(382 722)	(188 465)	(249 275)	(802 802)	(192 432)	(1 812 725)	(423 521)
Total des charges opérationnelles		(382 722)	(188 465)	(249 275)	(802 802)	(192 432)	(1 812 725)	(423 521)
Revenus nets d'investissement pour l'exercice financier		17 311 548	15 272 747	9 806 476	32 297 616	6 013 056	117 352 233	18 560 854
Charges financières								
Distributions	10	(1 580 955)	(3 301 899)	(1 644 000)	(6 933 396)	(1 117 577)	(2 013 627)	(652 899)
Charges d'intérêts		(11 947)	(1 487)	(1 262)	(26 405)	(7 209)	(165 689)	(83)
Total des charges financières		(1 592 902)	(3 303 386)	(1 645 262)	(6 959 801)	(1 124 786)	(2 179 316)	(652 982)
Bénéfices avant impôts		15 718 646	11 969 361	8 161 214	25 337 815	4 888 270	115 172 917	17 907 872
Fiscalité								
Impôt sur les plus-values	7	–	–	–	(64 573)	(6 313)	–	–
Retenue fiscale à la source	7	(778 536)	(146 331)	(122 519)	(1 344 445)	(235 513)	(1 912 023)	(145 871)
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		14 940 110	11 823 030	8 038 695	23 928 797	4 646 444	113 260 894	17 762 001

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.
Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF* *EUR*	*WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF* *USD*
Revenu/(Perte)								
Revenus de dividendes		–	12 265 823	34 561 908	1 291 323	–	4 647 743	–
Revenus d'intérêts		76 044	18 385	38 757	609	11 929	18 626	21 136
Remise sur charges opérationnelles	8	–	–	–	–	–	–	–
Plus-values nettes sur activités d'investissement	4	49 398 414	79 723 406	215 732 525	4 479 418	69 511 871	191 748 097	11 801 150
Total des revenus		49 474 458	92 007 614	250 333 190	5 771 350	69 523 800	196 414 466	11 822 286
Charges								
Charges opérationnelles	6	(1 084 690)	(2 289 615)	(6 422 586)	(135 188)	(1 474 703)	(3 476 194)	(414 474)
Total des charges opérationnelles		(1 084 690)	(2 289 615)	(6 422 586)	(135 188)	(1 474 703)	(3 476 194)	(414 474)
Revenus nets d'investissement pour l'exercice financier		48 389 768	89 717 999	243 910 604	5 636 162	68 049 097	192 938 272	11 407 812
Charges financières								
Distributions	10	(4 703 016)	(1 767 795)	(12 409 679)	(167 273)	(20 257 014)	–	(1 029 673)
Charges d'intérêts		(107 957)	(10 302)	(28 744)	(741)	(193 050)	(4 906)	(148 139)
Total des charges financières		(4 810 973)	(1 778 097)	(12 438 423)	(168 014)	(20 450 064)	(4 906)	(1 177 812)
Bénéfices avant impôts		43 578 795	87 939 902	231 472 181	5 468 148	47 599 033	192 933 366	10 230 000
Fiscalité								
Impôt sur les plus-values	7	–	–	–	–	(6 052)	–	–
Retenue fiscale à la source	7	–	(1 841 163)	(4 743 049)	(84 210)	–	(733 001)	–
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		43 578 795	86 098 739	226 729 132	5 383 938	47 592 981	192 200 365	10 230 000

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.
Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree BioRevolution UCITS ETF* *USD*
Revenu/(Perte)								
Revenus de dividendes		55 332	2 396 159	551 085	–	277 231	–	37 007
Revenus d'intérêts		1 766	4 479	8 861	73 165	178	29 499	144
Remise sur charges opérationnelles	8	–	–	–	–	–	44 393	–
Plus-values/(Moins-values) nettes sur activités d'investissement	4	(19 364 897)	72 711 483	(12 448 066)	77 604 905	2 869 226	44 261 912	1 397 890
Total des revenus/(pertes)		(19 307 799)	75 112 121	(11 888 120)	77 678 070	3 146 635	44 335 804	1 435 041
Charges								
Charges opérationnelles	6	(1 158 963)	(628 071)	(1 329 844)	(714 857)	(40 594)	(573 802)	(24 568)
Total des charges opérationnelles		(1 158 963)	(628 071)	(1 329 844)	(714 857)	(40 594)	(573 802)	(24 568)
(Pertes)/Revenus net(te)s d'investissement pour l'exercice financier		(20 466 762)	74 484 050	(13 217 964)	76 963 213	3 106 041	43 762 002	1 410 473
Charges financières								
Distributions	10	–	–	–	–	–	–	–
Charges d'intérêts		(242)	(10 905)	(1 580)	(168 486)	(864)	(79 837)	(31)
Total des charges financières		(242)	(10 905)	(1 580)	(168 486)	(864)	(79 837)	(31)
Bénéfice/(perte) avant impôts		(20 467 004)	74 473 145	(13 219 544)	76 794 727	3 105 177	43 682 165	1 410 442
Fiscalité								
Impôt sur les plus-values	7	–	–	–	(13 194)	–	–	–
Retenue fiscale à la source	7	(8 300)	(254 772)	(85 117)	–	(40 005)	–	(5 990)
(Diminution)/Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		(20 475 304)	74 218 373	(13 304 661)	76 781 533	3 065 172	43 682 165	1 404 452

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.
Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF* USD	*WisdomTree Recycling UCITS ETF[(a),(b)]** USD	*WisdomTree Blockchain UCITS ETF* USD	*WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF[(a)]** USD	*WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF* USD	*WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF* USD	*WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF* GBP
Revenu/(Perte)								
Revenus de dividendes		208 180	58 503	222 383	78 231	49 868	254 351	324 470
Revenus d'intérêts		132	164	1 466	501	276	27 409	17
Remise sur charges opérationnelles	8	–	–	–	–	–	–	–
Plus-values nettes sur activités d'investissement	4	1 530 254	295 533	7 262 749	441 145	1 655 746	3 622 628	733 807
Total des revenus		1 738 566	354 200	7 486 598	519 877	1 705 890	3 904 388	1 058 294
Charges								
Charges opérationnelles	6	(32 142)	(12 140)	(205 254)	(11 512)	(22 082)	(47 802)	(28 446)
Total des charges opérationnelles		(32 142)	(12 140)	(205 254)	(11 512)	(22 082)	(47 802)	(28 446)
Revenus nets d'investissement pour l'exercice financier		1 706 424	342 060	7 281 344	508 365	1 683 808	3 856 586	1 029 848
Charges financières								
Distributions	10	(26 414)	–	–	–	–	–	(279 742)
Charges d'intérêts		(24)	(7)	(197)	(134)	(446)	–	(639)
Total des charges financières		(26 438)	(7)	(197)	(134)	(446)	–	(280 381)
Bénéfices avant impôts		1 679 986	342 053	7 281 147	508 231	1 683 362	3 856 586	749 467
Fiscalité								
Impôt sur les plus-values	7	–	(16 948)	–	–	(354)	–	–
Retenue fiscale à la source	7	(36 717)	(1 307)	(36 791)	(10 290)	(7 029)	(37 747)	(4 981)
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		1 643 269	323 798	7 244 356	497 941	1 675 979	3 818 839	744 486

(a) Dissous le 25 novembre 2025.
(b) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.
Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.
*Les plus-values et moins-values résultent des activités abandonnées. Voir la note 20 pour plus d'informations.

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Megatrends UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[a]* *USD*	*WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF[b]* *USD*	*WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF[c]* *USD*
Revenu/(Perte)								
Revenus de dividendes		218 743	181 466	92 687	7 074 520	442 711	–	8 966
Revenus d'intérêts		657	2 260	649	7 080	25 580	1 020	42
Remise sur charges opérationnelles	8	–	–	–	–	–	–	–
Plus-values nettes sur activités d'investissement	4	5 573 838	36 014 974	5 346 611	51 117 883	5 588 934	1 724 387	215 892
Total des revenus		5 793 238	36 198 700	5 439 947	58 199 483	6 057 225	1 725 407	224 900
Charges								
Charges opérationnelles	6	(117 812)	(196 963)	(74 814)	(1 051 990)	(72 496)	(23 088)	(4 312)
Total des charges opérationnelles		(117 812)	(196 963)	(74 814)	(1 051 990)	(72 496)	(23 088)	(4 312)
Revenus nets d'investissement pour l'exercice financier		5 675 426	36 001 737	5 365 133	57 147 493	5 984 729	1 702 319	220 588
Charges financières								
Distributions	10	–	–	–	–	–	–	–
Charges d'intérêts		(288)	(2 295)	(100)	(5 430)	(161)	(2 288)	0
Total des charges financières		(288)	(2 295)	(100)	(5 430)	(161)	(2 288)	0
Bénéfices avant impôts		5 675 138	35 999 442	5 365 033	57 142 063	5 984 568	1 700 031	220 588
Fiscalité								
Impôt sur les plus-values	7	(28 768)	–	–	–	–	–	–
Retenue fiscale à la source	7	(28 190)	(20 399)	(13 767)	(927 280)	(56 135)	–	(1 123)
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		5 618 180	35 979 043	5 351 266	56 214 783	5 928 433	1 700 031	219 465

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(b) Lancée le 7 janvier 2025.
(c) Lancée le 19 février 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.
Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Europe Defence UCITS ETF[(a)]* EUR	*WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF[(a)]* USD	*WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF[(b)]* USD	*WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF[(c)]* USD	*WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF[(d)]* USD	*WisdomTree Europe Value UCITS ETF[(e)]* EUR	*WisdomTree Global Value UCITS ETF[(e)]* USD
Revenu/(Perte)								
Revenus de dividendes		25 178 855	102 275	119 575	29 989	3 750	284	799
Revenus d'intérêts		7 885	2 230	691	14	60	–	–
Remise sur charges opérationnelles	8	–	–	–	–	–	–	–
Plus-values/(Moins-values) nettes sur activités d'investissement	4	138 899 758	3 715 244	(12 228 529)	280 472	41 579	10 627	15 226
Total des revenus/(pertes)		164 086 498	3 819 749	(12 108 263)	310 475	45 389	10 911	16 025
Charges								
Charges opérationnelles	6	(8 314 297)	(194 823)	(113 871)	(6 035)	(517)	(96)	(147)
Total des charges opérationnelles		(8 314 297)	(194 823)	(113 871)	(6 035)	(517)	(96)	(147)
Revenu/(perte) net(te) d'investissement pour l'exercice financier		155 772 201	3 624 926	(12 222 134)	304 440	44 872	10 815	15 878
Charges financières								
Distributions	10	–	–	–	–	–	–	–
Charges d'intérêts		(4 319)	(2 004)	(199)	(9)	–	–	–
Total des charges financières		(4 319)	(2 004)	(199)	(9)	–	–	–
Bénéfice/(Perte) avant impôts		155 767 882	3 622 922	(12 222 333)	304 431	44 872	10 815	15 878
Fiscalité								
Impôt sur les plus-values	7	–	–	–	–	–	–	–
Retenue fiscale à la source	7	(1 348 260)	(19 992)	(17 330)	(1 774)	(175)	(1)	(105)
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		154 419 622	3 602 930	(12 239 663)	302 657	44 697	10 814	15 773

(a) Lancée le 4 mars 2025.
(b) Lancée le 27 août 2025.
(c) Lancée le 17 septembre 2025.
(d) Lancée le 30 septembre 2025.
(e) Lancée le 3 décembre 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.
Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree US Value UCITS ETF[(a)]* *USD*
Revenu/(Perte)		
Revenus de dividendes		326
Revenus d'intérêts		–
Remise sur charges opérationnelles	8	–
Plus-values nettes sur activités d'investissement	4	3 300
Total des revenus		3 626
Charges		
Charges opérationnelles	6	(39)
Total des charges opérationnelles		(39)
Revenus nets d'investissement pour l'exercice financier		3 587
Charges financières		
Distributions	10	–
Charges d'intérêts		–
Total des charges financières		–
Bénéfices avant impôts		3 587
Fiscalité		
Impôt sur les plus-values	7	–
Retenue fiscale à la source	7	(47)
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		3 540

(a) Lancée le 3 décembre 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.
Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree US Equity Income UCITS ETF USD*	*WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF EUR*	*WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF EUR*	*WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF USD*	*WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF USD*	*WisdomTree Japan Equity UCITS ETF USD*	*WisdomTree Europe Equity UCITS ETF USD*
Revenu/(Perte)								
Revenus de dividendes		3 546 858	2 134 344	2 987 675	8 052 523	1 528 414	8 386 043	2 933 811
Revenus d'intérêts		3 287	4 650	12 116	3 965	674	17 194	3 562
Remise sur charges opérationnelles	8	–	–	–	–	–	–	–
Plus-values/(Moins-values) nettes sur activités d'investissement	4	9 834 195	(1 209 289)	1 202 544	(1 056 999)	103 338	44 567 875	289 223
Total des revenus		13 384 340	929 705	4 202 335	6 999 489	1 632 426	52 971 112	3 226 596
Charges								
Charges opérationnelles	6	(250 988)	(93 890)	(222 002)	(589 744)	(191 027)	(1 400 383)	(411 842)
Total des charges opérationnelles		(250 988)	(93 890)	(222 002)	(589 744)	(191 027)	(1 400 383)	(411 842)
Revenus nets d'investissement pour l'exercice financier		13 133 352	835 815	3 980 333	6 409 745	1 441 399	51 570 729	2 814 754
Charges financières								
Distributions	10	(1 078 251)	(1 821 757)	(1 377 901)	(8 143 257)	(1 681 817)	(1 247 987)	(678 272)
Charges d'intérêts		(798)	(26)	(48)	(9 952)	(961)	(2 051)	(292)
Total des charges financières		(1 079 049)	(1 821 783)	(1 377 949)	(8 153 209)	(1 682 778)	(1 250 038)	(678 564)
Bénéfice/(Perte) avant impôts		12 054 303	(985 968)	2 602 384	(1 743 464)	(241 379)	50 320 691	2 136 190
Fiscalité								
Impôt sur les plus-values	7	–	–	–	(48 847)	(77 593)	–	–
Retenue fiscale à la source	7	(537 263)	(144 037)	(111 643)	(1 018 240)	(218 021)	(1 257 848)	(234 059)
Augmentation/(Diminution) des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		11 517 040	(1 130 005)	2 490 741	(2 810 551)	(536 993)	49 062 843	1 902 131

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.

Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree UK Equity Income UCITS ETF[a] GBP*	*WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF USD*	*WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF USD*	*WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF USD*	*WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF EUR*	*WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF USD*	*WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF USD*
Revenu/(Perte)								
Revenus de dividendes		421 464	–	10 930 378	33 042 160	1 784 035	–	6 758 716
Revenus d'intérêts		333	103 278	21 228	57 439	1 828	23 598	22 963
Remise sur charges opérationnelles	8	–	–	–	–	–	–	–
Plus-values/(Moins-values) nettes sur activités d'investissement	4	796 883	11 810 634	89 140 010	103 873 018	(2 299 190)	11 734 693	74 305 448
Total des revenus/(pertes)		1 218 680	11 913 912	100 091 616	136 972 617	(513 327)	11 758 291	81 087 127
Charges								
Charges opérationnelles	6	(22 965)	(1 466 410)	(1 915 464)	(6 171 933)	(183 308)	(957 735)	(3 290 252)
Total des charges opérationnelles		(22 965)	(1 466 410)	(1 915 464)	(6 171 933)	(183 308)	(957 735)	(3 290 252)
Revenu/(perte) net(te) d'investissement pour l'exercice financier		1 195 715	10 447 502	98 176 152	130 800 684	(696 635)	10 800 556	77 796 875
Charges financières								
Distributions	10	(522 190)	(11 135 821)	(1 287 204)	(11 817 992)	(156 392)	(16 165 279)	–
Charges d'intérêts		–	(569)	(100)	(839)	–	(202)	(3 190)
Total des charges financières		(522 190)	(11 136 390)	(1 287 304)	(11 818 831)	(156 392)	(16 165 481)	(3 190)
Bénéfice/(Perte) avant impôts		673 525	(688 888)	96 888 848	118 981 853	(853 027)	(5 364 925)	77 793 685
Fiscalité								
Impôt sur les plus-values	7	–	–	–	–	–	–	–
Retenue fiscale à la source	7	(11 640)	–	(1 642 492)	(4 686 064)	(138 494)	(5 383)	(1 173 326)
Augmentation/(Diminution) des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		661 885	(688 888)	95 246 356	114 295 789	(991 521)	(5 370 308)	76 620 359

(a) Révoquée le 25 octobre 2024 et absorbée par le Compartiment WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.
Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF USD*	*WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF USD*	*WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF USD*	*WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF USD*	*WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF USD*	*WisdomTree Emerging Marchés ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF USD*	*WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF USD*
Revenu/(Perte)								
Revenus de dividendes		–	71 507	3 085 224	192 690	–	248 819	–
Revenus d'intérêts		18 075	2 662	14 661	10 010	46 461	614	7 713
Remise sur charges opérationnelles	8	–	–	–	–	–	–	133 621
Plus-values/(Moins-values) nettes sur activités d'investissement	4	14 801 644	22 629 821	(30 900 161)	19 995 729	(10 766 831)	405 561	13 325 842
Total des revenus/(pertes)		14 819 719	22 703 990	(27 800 276)	20 198 429	(10 720 370)	654 994	13 467 176
Charges								
Charges opérationnelles	6	(419 188)	(1 353 197)	(686 881)	(845 289)	(623 111)	(34 455)	(498 755)
Total des charges opérationnelles		(419 188)	(1 353 197)	(686 881)	(845 289)	(623 111)	(34 455)	(498 755)
Revenu/(perte) net(te) d'investissement pour l'exercice financier		14 400 531	21 350 793	(28 487 157)	19 353 140	(11 343 481)	620 539	12 968 421
Charges financières								
Distributions	10	(1 113 471)	–	–	–	–	–	–
Charges d'intérêts		–	(278)	(2 010)	(359)	–	(1 412)	–
Total des charges financières		(1 113 471)	(278)	(2 010)	(359)	–	(1 412)	–
Bénéfice/(Perte) avant impôts		13 287 060	21 350 515	(28 489 167)	19 352 781	(11 343 481)	619 127	12 968 421
Fiscalité								
Impôt sur les plus-values	7	–	–	–	–	–	(77 312)	–
Retenue fiscale à la source	7	–	(10 726)	(379 144)	(29 121)	–	(34 917)	–
Augmentation/(Diminution) des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		13 287 060	21 339 789	(28 868 311)	19 323 660	(11 343 481)	506 898	12 968 421

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.
Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree BioRevolution UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Recycling UCITS ETF[(a)]* *USD*	*WisdomTree Blockchain UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF* *USD*
Revenu/(Perte)								
Revenus de dividendes		27 381	102 365	31 318	9 312	36 967	18 454	131 725
Revenus d'intérêts		410	110	113	342	54	47	17 633
Remise sur charges opérationnelles	8	–	–	–	–	–	–	–
Plus-values/(Moins-values) nettes sur activités d'investissement	4	(599 519)	(245 741)	(286 553)	815 492	51 040	(300 487)	1 680 861
Total des revenus/(pertes)		(571 728)	(143 266)	(255 122)	825 146	88 061	(281 986)	1 830 219
Charges								
Charges opérationnelles	6	(16 496)	(14 275)	(11 083)	(37 126)	(6 104)	(5 171)	(23 532)
Total des charges opérationnelles		(16 496)	(14 275)	(11 083)	(37 126)	(6 104)	(5 171)	(23 532)
(Pertes)/Revenus net(te)s d'investissement pour l'exercice financier		(588 224)	(157 541)	(266 205)	788 020	81 957	(287 157)	1 806 687
Charges financières								
Distributions	10	–	(13 119)	–	–	–	–	–
Charges d'intérêts		–	(69)	–	(119)	–	(20)	–
Total des charges financières		–	(13 188)	–	(119)	–	(20)	–
Bénéfice/(perte) avant impôts		(588 224)	(170 729)	(266 205)	787 901	81 957	(287 177)	1 806 687
Fiscalité								
Impôt sur les plus-values	7	–	–	–	–	–	(7)	–
Retenue fiscale à la source	7	(4 637)	(24 935)	(3 658)	(1 677)	(4 842)	(2 452)	(20 991)
(Diminution)/Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		(592 861)	(195 664)	(269 863)	786 224	77 115	(289 636)	1 785 696

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.
Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.

WisdomTree Issuer ICAV

État du résultat global (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF* GBP	*WisdomTree Megatrends UCITS ETF* USD	*WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[(a),(b)]* USD	*WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF[(c)]* USD	*WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF[(d)]* USD	*WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF[(e)]* USD
Revenu/(Perte)							
Revenus de dividendes		102 995	330 547	13 236	24 394	2 602 071	7 146
Revenus d'intérêts		13	3 784	169	47	7 214	112
Remise sur charges opérationnelles	8	–	–	–	–	–	–
Plus-values/(Moins-values) nettes sur activités d'investissement	4	(136 068)	3 869 156	(229 995)	952 379	(186 598)	(144 560)
Total des revenus/(pertes)		(33 060)	4 203 487	(216 590)	976 820	2 422 687	(137 302)
Charges							
Charges opérationnelles	6	(12 077)	(153 961)	(6 590)	(16 732)	(464 669)	(1 228)
Total des charges opérationnelles		(12 077)	(153 961)	(6 590)	(16 732)	(464 669)	(1 228)
(Pertes)/Revenus net(te)s d'investissement pour l'exercice financier		(45 137)	4 049 526	(223 180)	960 088	1 958 018	(138 530)
Charges financières							
Distributions	10	(66 090)	–	–	–	–	–
Charges d'intérêts		–	(808)	(107)	–	(4 036)	–
Total des charges financières		(66 090)	(808)	(107)	–	(4 036)	–
Bénéfice/(perte) avant impôts		(111 227)	4 048 718	(223 287)	960 088	1 953 982	(138 530)
Fiscalité							
Impôt sur les plus-values	7	–	(855)	–	–	–	–
Retenue fiscale à la source	7	(1 662)	(49 203)	(1 480)	(3 664)	(320 010)	(1 146)
(Diminution)/Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		(112 889)	3 998 660	(224 767)	956 424	1 633 972	(139 676)

(a) Lancée le 3 avril 2024.
(b) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(c) Lancée le 16 avril 2024.
(d) Lancée le 5 juin 2024.
(e) Lancée le 5 novembre 2024.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.
Les plus-values et moins-values résultent exclusivement des activités poursuivies. Il n'y a pas eu de plus-values ou moins-values autres que celles constatées dans l'État du résultat global.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière
Au 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree US Equity Income UCITS ETF USD*	*WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF EUR*	*WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF EUR*	*WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF USD*	*WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF USD*	*WisdomTree Japan Equity UCITS ETF USD*	*WisdomTree Europe Equity UCITS ETF USD*
Actifs								
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Valeurs mobilières		153 292 969	117 114 534	74 128 638	211 541 017	37 239 917	547 635 328	92 525 182
– Matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		29 417	–	–	–	–	4 322 445	91 012
– Plus-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	–	–
Créances								
– Produits à recevoir des porteurs de parts de participation rachetables		–	–	–	–	–	3 956 018	–
– Produits à recevoir sur investissements vendus		–	–	–	353 343	85	20 628 278	–
– Intérêts à recevoir		–	–	–	–	–	–	–
– Dividendes à recevoir		350 595	74 582	56 975	753 079	82 180	780 458	–
– Autres produits à recevoir		–	436 529	548 119	23 134	5 488	–	585 680
Trésorerie et équivalents de trésorerie		393 727	687 951	391 223	1 433 053	154 059	1 420 734	114 502
Marge de trésorerie		–	–	–	–	–	–	–
Total des actifs		154 066 708	118 313 596	75 124 955	214 103 626	37 481 729	578 743 261	93 316 376
Passifs								
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	–	–	–
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		(464)	–	–	–	–	(121 771)	(771 160)
– Moins-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	–	–
Dettes – Échéances inférieures à un an								
– Montants à payer aux porteurs de parts de participation rachetables		–	–	–	–	–	(27 126 390)	–
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		–	–	–	–	–	(3 242 501)	–
– Impôt à payer sur les plus-values		–	(331 577)	–	(412 181)	(91 322)	–	–
– Charges opérationnelles à payer	6	(40 701)	–	(25 237)	(86 472)	(18 686)	(220 752)	(42 845)
Découverts bancaires		–	(28 802)	–	–	–	–	(24 257)
Marge de trésorerie à payer		–	–	–	–	–	–	–
Total des passifs		(41 165)	–	(25 237)	(498 653)	(110 008)	(30 711 414)	(838 262)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		154 025 543	(360 379)	75 099 718	213 604 973	37 371 721	548 031 847	92 478 114

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière (suite)
Au 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF* *EUR*	*WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF* *USD*
Actifs								
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Valeurs mobilières		336 963 538	857 757 402	1 668 832 105	47 790 581	478 892 674	999 623 554	266 289 224
– Matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		975 535	469 008	106 661	–	2 478 922	–	–
– Plus-value latente sur swaps de rendement total		2 693 022	–	–	–	–	–	–
Créances								
– Produits à recevoir des porteurs de parts de participation rachetables		–	–	–	–	–	–	5 394 114
– Produits à recevoir sur investissements vendus		38 849	–	–	–	–	–	10 293 143
– Intérêts à recevoir		–	–	–	–	6 334 502	–	1 758 745
– Dividendes à recevoir		–	670 798	1 176 572	–	–	471 833	–
– Autres produits à recevoir		–	–	697 167	255 982	–	47 733	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie		1 708 766	2 732 561	4 929 919	193 667	8 731 296	2 149 956	440 781
Marge de trésorerie		–	–	–	–	–	–	–
Total des actifs		342 379 710	861 629 769	1 675 742 424	48 240 230	496 437 394	1 002 293 076	284 176 007
Passifs								
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	–	–	–
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		(7 360)	(33)	(28 653)	–	(643 737)	–	–
– Moins-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	–	–
Dettes – Échéances inférieures à un an								
– Montants à payer aux porteurs de parts de participation rachetables		–	–	(114 181)	–	–	–	–
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		–	–	–	–	(6 633 405)	(295 472)	(15 251 781)
– Impôt à payer sur les plus-values		–	–	–	–	–	–	–
– Charges opérationnelles à payer	6	(105 801)	(258 365)	(567 096)	(12 562)	(170 576)	(365 401)	(36 750)
Découverts bancaires		–	–	–	–	–	–	–
Marge de trésorerie à payer		–	–	–	–	–	–	–
Total des passifs		(113 161)	(258 398)	(709 930)	(12 562)	(7 447 718)	(660 873)	(15 288 531)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		342 266 549	861 371 371	1 675 032 494	48 227 668	488 989 676	1 001 632 203	268 887 476

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière (suite)
Au 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF* USD	*WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF* USD	*WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF* USD	*WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF* USD	*WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF* USD	*WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF* USD	*WisdomTree BioRevolution UCITS ETF* USD
Actifs								
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Valeurs mobilières		235 849 074	153 825 729	317 302 394	268 306 213	14 161 414	238 023 821	9 338 333
– Matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	2 318 002	–	–	–
– Plus-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	14 440 923	–	–	–
Créances								
– Produits à recevoir des porteurs de parts de participation rachetables		–	–	–	–	–	–	–
– Produits à recevoir sur investissements vendus		–	–	–	–	–	1 498	–
– Intérêts à recevoir		–	–	–	–	–	–	–
– Dividendes à recevoir		4 942	70 313	256 945	–	11 510	–	609
– Autres produits à recevoir		–	590 004	–	–	68	18 280	172
Trésorerie et équivalents de trésorerie		101 884	33 672	165 056	319 231	39 145	304 948	124 595
Marge de trésorerie		–	–	–	–	–	–	–
Total des actifs		235 955 900	154 519 718	317 724 395	285 384 369	14 212 137	333 636 938	9 463 709
Passifs								
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	–	–	–
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	(24 542)	–	–	–
– Moins-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	(440 006)	–	(9 005 633)	–
Dettes – Échéances inférieures à un an								
– Montants à payer aux porteurs de parts de participation rachetables		–	–	–	–	–	–	–
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		–	–	–	–	–	(18 301)	(103 814)
– Impôt à payer sur les plus-values		–	–	–	–	(67 419)	–	–
– Charges opérationnelles à payer	6	(88 486)	(57 313)	(131 770)	(85 117)	(4 043)	(55 811)	(3 618)
Découverts bancaires		–	–	–	–	152	–	–
Marge de trésorerie à payer		–	–	–	–	–	–	–
Total des passifs		(88 486)	(57 313)	(131 770)	(549 665)	(71 310)	(9 079 745)	(107 432)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		235 867 414	154 462 405	317 592 625	284 834 704	14 140 827	324 557 193	9 356 277

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière (suite)
Au 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF* USD	*WisdomTree Recycling UCITS ETF[a],[b]* USD	*WisdomTree Blockchain UCITS ETF* USD	*WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF[a]* USD	*WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF* USD	*WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF* USD	*WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF* GBP
Actifs								
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Valeurs mobilières		10 295 557	–	50 105 525	–	15 487 183	23 314 387	8 503 182
– Matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	–	–
Créances								
– Produits à recevoir des porteurs de parts de participation rachetables		–	–	–	–	–	–	–
– Produits à recevoir sur investissements vendus		214	–	–	–	–	–	–
– Intérêts à recevoir		–	–	–	–	–	–	–
– Dividendes à recevoir		28 940	–	5 571	–	8 654	8 125	16 249
– Autres produits à recevoir		153	–	–	–	625	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie		23 830	–	200 462	–	53 563	20 085	39 217
Marge de trésorerie		–	–	–	–	–	898 222	–
Total des actifs		10 348 694	–	50 311 558	–	15 550 025	24 240 819	8 558 648
Passifs								
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	–	(91 359)	–
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	–	–	–
– Moins-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	–	–
Dettes – Échéances inférieures à un an								
– Montants à payer aux porteurs de parts de participation rachetables		–	–	–	–	–	–	–
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		–	–	(134 796)	–	–	–	–
– Impôt à payer sur les plus-values		–	–	–	–	–	–	–
– Charges opérationnelles à payer	6	(4 287)	–	(22 057)	–	(6 340)	(4 501)	(2 220)
Découverts bancaires		–	–	–	–	–	–	–
Marge de trésorerie à payer		–	–	–	–	–	–	–
Total des passifs		(4 287)	–	(156 853)	–	(6 340)	(95 860)	(2 220)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		10 344 407	–	50 154 705	–	15 543 685	24 144 959	8 556 428

(a) Liquidé le 25 novembre 2025.
(b) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière (suite)
Au 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Megatrends UCITS ETF* USD	*WisdomTree Strategic Metals and Rare Earth Miners UCITS ETF[a]* USD	*WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF* USD	*WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF* USD	*WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF* USD	*WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF[b]* USD	*WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF[c]* USD
Actifs								
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Valeurs mobilières		28 510 448	238 030 721	28 896 091	398 241 826	46 190 469	9 375 968	2 290 163
– Matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	4 133	–	–
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	82 231	41 098	–
– Plus-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	849 593	–
Créances								
– Produits à recevoir des porteurs de parts de participation rachetables		–	–	–	–	–	696 040	–
– Produits à recevoir sur investissements vendus		50	–	–	–	–	–	–
– Intérêts à recevoir		–	–	–	–	–	–	–
– Dividendes à recevoir		10 917	19 923	970	363 460	24 483	–	267
– Autres produits à recevoir		4 500	1 314	–	61 740	4 286	–	86
Trésorerie et équivalents de trésorerie		68 806	1 853 448	36 255	301 061	212 159	31 311	7 186
Marge de trésorerie		–	–	–	–	908 036	–	–
Total des actifs		28 594 721	239 905 406	28 933 316	398 968 087	47 425 797	10 994 010	2 297 702
Passifs								
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	(189 196)	–	–
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	(49 816)	(4 665)	–
– Moins-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	–	–
Dettes – Échéances inférieures à un an								
– Montants à payer aux porteurs de parts de participation rachetables		–	–	–	–	–	–	–
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		–	(1 607 994)	–	–	–	(731 299)	–
– Impôt à payer sur les plus-values		(4 058)	–	–	–	–	–	–
– Charges opérationnelles à payer	6	(14 376)	(87 001)	(8 581)	(106 508)	(10 420)	(3 767)	(727)
Découverts bancaires		–	–	–	–	–	–	–
Marge de trésorerie à payer		–	–	–	–	–	–	–
Total des passifs		(18 434)	(1 694 995)	(8 581)	(106 508)	(249 432)	(739 731)	(727)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		28 576 287	238 210 411	28 924 735	398 861 579	47 176 365	10 254 279	2 296 975

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(b) Lancée le 7 janvier 2025.
(c) Lancée le 19 février 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière (suite)
Au 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Europe Defence UCITS ETF[(a)]* EUR	*WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF[(a)]* USD	*WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF[(b)]* USD	*WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF[(c)]* USD	*WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF[(d)]* USD	*WisdomTree Europe Value UCITS ETF[(e)]* EUR	*WisdomTree Global Value UCITS ETF[(e)]* USD
Actifs								
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Valeurs mobilières		3 326 380 626	141 411 940	83 116 583	11 170 385	1 029 485	508 684	768 245
– Matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	–	–	–
– Plus-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	–	–
Créances								
– Produits à recevoir des porteurs de parts de participation rachetables		–	–	–	–	–	–	–
– Produits à recevoir sur investissements vendus		–	–	–	–	–	–	–
– Intérêts à recevoir		–	–	–	–	–	–	–
– Dividendes à recevoir		126 721	42 432	23 541	6 797	219	186	410
– Autres produits à recevoir		429 664	–	5 114	1 162	369	18	7
Trésorerie et équivalents de trésorerie		3 856 358	311 175	484 124	24 157	2 193	2 054	1 310
Marge de trésorerie		–	–	–	–	19 692	–	–
Total des actifs		3 330 793 369	141 765 547	83 629 362	11 202 501	1 051 958	510 942	769 972
Passifs								
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	(3 590)	–	–
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	–	–	–
– Moins-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	–	–
Dettes – Échéances inférieures à un an								
– Montants à payer aux porteurs de parts de participation rachetables		–	–	–	–	–	–	–
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		–	–	(151 745)	–	–	–	–
– Impôt à payer sur les plus-values		–	–	–	–	–	–	–
– Charges opérationnelles à payer	6	(1 173 955)	(57 101)	(44 891)	(2 849)	(187)	(96)	(148)
Découverts bancaires		–	(209 995)	–	–	–	–	–
Marge de trésorerie à payer		–	–	–	–	–	–	–
Total des passifs		(1 173 955)	(267 096)	(196 636)	(2 849)	(3 777)	(96)	(148)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		3 329 619 414	141 498 451	83 432 726	11 199 652	1 048 181	510 846	769 824

(a) Lancée le 4 mars 2025.
(b) Lancée le 27 août 2025.
(c) Lancée le 17 septembre 2025.
(d) Lancée le 30 septembre 2025.
(e) Lancée le 3 décembre 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière (suite)
Au 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree US Value UCITS ETF[(a)]* *USD*
Actifs		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12	
– Valeurs mobilières		255 285
– Matières premières négociées en bourse		–
– Plus-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–
– Plus-value latente sur swaps de rendement total		–
Créances		
– Produits à recevoir des porteurs de parts de participation rachetables		–
– Produits à recevoir sur investissements vendus		–
– Intérêts à recevoir		–
– Dividendes à recevoir		174
– Autres produits à recevoir		–
Trésorerie et équivalents de trésorerie		377
Marge de trésorerie		–
Total des actifs		255 836
Passifs		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12	
– Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–
– Moins-value latente sur swaps de rendement total		–
Dettes – Échéances inférieures à un an		
– Montants à payer aux porteurs de parts de participation rachetables		–
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		–
– Impôt à payer sur les plus-values		–
– Charges opérationnelles à payer	6	(40)
Découverts bancaires		–
Marge de trésorerie à payer		–
Total des passifs		(40)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		255 796

(a) Lancée le 3 décembre 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière (suite)
Au 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree US Equity Income UCITS ETF USD*	*WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF EUR*	*WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF EUR*	*WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF USD*	*WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF USD*	*WisdomTree Japan Equity UCITS ETF USD*	*WisdomTree Europe Equity UCITS ETF USD*
Actifs								
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Valeurs mobilières		100 565 177	34 642 651	52 490 566	150 811 704	31 858 837	339 546 193	64 466 717
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		15 101	–	–	–	–	9 070 747	1 135 639
Créances								
– À recevoir sur investissements vendus		–	–	–	–	1 381	–	–
– Dividendes à recevoir		198 592	285 812	525 606	418 238	81 574	542 202	500 745
– Autres produits à recevoir		64	–	–	–	–	1 825	3 024
Trésorerie et équivalents de trésorerie		291 887	216 902	437 877	1 144 287	55 543	1 523 375	211 443
Total des actifs		101 070 821	35 145 365	53 454 049	152 374 229	31 997 335	350 684 342	66 317 568
Passifs								
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		(54 832)	–	–	–	–	(555 573)	(66 659)
Dettes – Échéances inférieures à un an								
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		(48)	–	(61 237)	–	–	–	(374 161)
– Impôt à payer sur les plus-values		–	–	–	(19 070)	(102 573)	–	–
– Charges opérationnelles à payer	6	(26 135)	(9 036)	(17 665)	(60 839)	(15 830)	(133 712)	(31 197)
Total des passifs		(81 015)	(9 036)	(78 902)	(79 909)	(118 403)	(689 285)	(472 017)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		100 989 806	35 136 329	53 375 147	152 294 320	31 878 932	349 995 057	65 845 551

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière (suite)
Au 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree UK Equity Income UCITS ETF[(a)] GBP*	*WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF USD*	*WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF USD*	*WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF USD*	*WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF EUR*	*WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF USD*	*WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF USD*
Actifs								
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Valeurs mobilières		–	307 016 212	559 955 325	1 823 127 365	45 496 468	271 581 145	791 453 483
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	8 988	2 863	23 969	–	98 452	–
Créances								
– Produits à recevoir des porteurs de parts de participation rachetables		–	–	1 621 814	188 776	–	–	–
– Produits à recevoir sur investissements vendus		–	40 575 136	–	–	8 348	–	–
– Intérêts à recevoir		–	–	–	–	–	3 561 487	–
– Dividendes à recevoir		5 139	–	465 064	1 889 619	262 316	–	422 116
Trésorerie et équivalents de trésorerie		28 074	4 612 297	1 378 735	5 924 256	252 297	1 983 987	527 462
Total des actifs		33 213	352 212 633	563 423 801	1 831 153 985	46 019 429	277 225 071	792 403 061
Passifs								
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	(1 153 632)	(86 854)	(84 775)	–	(2 367 304)	–
– Moins-value latente sur swaps de rendement total		–	(2 174 961)	–	–	–	–	–
Dettes – Échéances inférieures à un an								
– Montants à payer aux porteurs de parts de participation rachetables		–	(4 034 222)	(1 621 815)	(188 632)	–	–	–
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		–	(40 821 553)	–	(130 572)	–	–	–
– Montants résiduels à payer aux investisseurs		(33 213)	–	–	–	–	–	–
– Charges opérationnelles à payer	6	–	(95 423)	(167 440)	(619 943)	(11 723)	(90 222)	(284 407)
Découverts bancaires		–	–	–	(245 072)	–	–	–
Total des passifs		(33 213)	(48 279 791)	(1 876 109)	(1 268 994)	(11 723)	(2 457 526)	(284 407)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		–	303 932 842	561 547 692	1 829 884 991	46 007 706	274 767 545	792 118 654

(a) Révoquée le 25 octobre 2024 et absorbée par le Compartiment WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière (suite)
Au 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF* USD	*WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF* USD	*WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF* USD	*WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF* USD	*WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF* USD	*WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF* USD	*WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF* USD
Actifs								
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Valeurs mobilières		266 775 625	292 720 898	148 270 243	229 801 364	177 238 117	12 247 263	220 602 246
– Matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	–	61 151 040
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	5 966	–	–
– Plus-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	–	3 301 650
Créances								
– À recevoir sur investissements vendus		10 955 497	–	–	230 989	–	–	9 423 921
– Intérêts à recevoir		2 179 213	–	–	–	–	–	–
– Dividendes à recevoir		–	5 251	671 306	131 013	–	10 294	–
– Autres produits à recevoir		–	–	1 798	–	–	39	13 690
Trésorerie et équivalents de trésorerie		913 195	388 069	238 384	1 380	6 061 924	30 686	240 303
Total des actifs		280 823 530	293 114 218	149 181 731	230 164 746	183 306 007	12 288 282	294 732 850
Passifs								
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	(2 920 653)	–	–
– Moins-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	(3 583 791)	–	–
Dettes – Échéances inférieures à un an								
– Montants à payer aux porteurs de parts de participation rachetables		(233 665)	–	–	–	–	–	–
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		(10 815 942)	–	–	(140 917)	–	–	(24 985 772)
– Impôt à payer sur les plus-values		(72)	–	–	–	–	(50 657)	–
– Charges opérationnelles à payer	6	(34 173)	(113 764)	(55 102)	(90 682)	(54 563)	(3 496)	(44 444)
Découverts bancaires		–	–	–	(29 109)	–	–	–
Total des passifs		(11 083 852)	(113 764)	(55 102)	(260 708)	(6 559 007)	(54 153)	(25 030 216)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		269 739 678	293 000 454	149 126 629	229 904 038	176 747 000	12 234 129	269 702 634

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière (suite)
Au 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree BioRevolution UCITS ETF USD*	*WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF USD*	*WisdomTree Recycling UCITS ETF[(a)] USD*	*WisdomTree Blockchain UCITS ETF USD*	*WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF USD*	*WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF USD*	*WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF USD*
Actifs								
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Valeurs mobilières		3 455 908	4 306 387	2 300 598	28 117 155	1 928 860	1 442 043	21 537 870
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	12	–	1	–
Créances								
– À recevoir sur investissements vendus		–	79	–	–	–	–	–
– Dividendes à recevoir		1 098	13 217	2 496	–	4 447	1 463	8 148
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2 631	12 549	47 748	123 661	3 110	7 449	25 144
Marge de trésorerie		–	–	–	–	–	–	479 459
Total des actifs		3 459 637	4 332 232	2 350 842	28 240 828	1 936 417	1 450 956	22 050 621
Passifs								
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12							
– Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	–	–	(235 695)
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	–	(3)	–
Dettes – Échéances inférieures à un an								
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		–	–	–	(70 623)	–	(1 194)	–
– Charges opérationnelles à payer	6	(1 468)	(1 631)	(972)	(11 217)	(766)	(597)	(3 733)
Total des passifs		(1 468)	(1 631)	(972)	(81 840)	(766)	(1 794)	(239 428)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		3 458 169	4 330 601	2 349 870	28 158 988	1 935 651	1 449 162	21 811 193

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État de la situation financière (suite)
Au 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF* GBP	*WisdomTree Megatrends UCITS ETF* USD	*WisdomTree Strategic Metals and Rare Earth Miners UCITS ETF[(a),(b)]* USD	*WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF[(c)]* USD	*WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF[(d)]* USD	*WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF[(e)]* USD
Actifs							
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12						
– Valeurs mobilières		11 918 544	15 001 110	1 946 799	13 178 750	323 868 559	5 837 117
– Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	–	49
Créances							
– À recevoir sur investissements vendus		–	29	–	–	–	–
– Dividendes à recevoir		18 518	12 410	362	260	409 542	2 751
– Autres produits à recevoir		–	23 226	–	–	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie		22 766	66 685	5 860	33 695	393 789	109 676
Marge de trésorerie		–	–	–	–	–	135 927
Total des actifs		11 959 828	15 103 460	1 953 021	13 212 705	324 671 890	6 085 520
Passifs							
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	12						
– Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en cours		–	–	–	–	–	(57 967)
– Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	–	(23 408)
Dettes – Échéances inférieures à un an							
– Montants à payer sur acquisition d'investissements		–	–	(333)	–	–	(39)
– Charges opérationnelles à payer	6	(3 066)	(7 043)	(1 332)	(3 710)	(84 336)	(967)
Total des passifs		(3 066)	(7 043)	(1 665)	(3 710)	(84 336)	(82 381)
Actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables		11 956 762	15 096 417	1 951 356	13 208 995	324 587 554	6 003 139

(a) Lancée le 3 avril 2024.
(b) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(c) Lancée le 16 avril 2024.
(d) Lancée le 5 juin 2024.
(e) Lancée le 5 novembre 2024.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux Porteurs de parts de participation rachetables
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree US Equity Income UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF* *EUR*	*WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF* *EUR*	*WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Japan Equity UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Europe Equity UCITS ETF* *USD*
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		100 989 806	35 136 329	53 375 147	152 294 320	31 878 932	349 995 057	65 845 551
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	81 760 467	85 180 093	19 579 845	68 319 722	2 388 088	245 193 044	22 569 797
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(43 664 840)	(14 186 235)	(5 893 969)	(30 937 866)	(1 541 743)	(160 417 148)	(13 699 235)
Augmentation nette résultant d'opérations sur parts		38 095 627	70 993 858	13 685 876	37 381 856	846 345	84 775 896	8 870 562
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		14 940 110	11 823 030	8 038 695	23 928 797	4 646 444	113 260 894	17 762 001
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		154 025 543	117 953 217	75 099 718	213 604 973	37 371 721	548 031 847	92 478 114

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF* ***USD***	*WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF* ***USD***	*WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF* ***USD***	*WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF* ***EUR***	*WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF* ***USD***	*WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF* ***USD***	*WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF* ***USD***
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		303 932 842	561 547 692	1 829 884 991	46 007 706	274 767 545	792 118 654	269 739 678
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	107 836 788	335 783 726	252 408 091	965 650	340 619 359	113 418 939	103 303 577
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(113 081 876)	(122 058 786)	(633 989 720)	(4 129 626)	(173 990 209)	(96 105 755)	(114 385 779)
(Diminution)/Augmentation nette résultant d'opérations sur parts		(5 245 088)	213 724 940	(381 581 629)	(3 163 976)	166 629 150	17 313 184	(11 082 202)
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		43 578 795	86 098 739	226 729 132	5 383 938	47 592 981	192 200 365	10 230 000
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		342 266 549	861 371 371	1 675 032 494	48 227 668	488 989 676	1 001 632 203	268 887 476

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree BioRevolution UCITS ETF* *USD*
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		293 000 454	149 126 629	229 904 038	176 747 000	12 234 129	269 702 634	3 458 169
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	293 337 368	14 420 438	192 139 482	110 665 439	–	72 349 623	7 790 330
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(329 995 104)	(83 303 035)	(91 146 234)	(79 359 268)	(1 158 474)	(61 177 229)	(3 296 674)
(Diminution)/Augmentation nette résultant d'opérations sur parts		(36 657 736)	(68 882 597)	100 993 248	31 306 171	(1 158 474)	11 172 394	4 493 656
(Diminution)/Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		(20 475 304)	74 218 373	(13 304 661)	76 781 533	3 065 172	43 682 165	1 404 452
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		235 867 414	154 462 405	317 592 625	284 834 704	14 140 827	324 557 193	9 356 277

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Recycling UCITS ETF[(a),(b)]* *USD*	*WisdomTree Blockchain UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF[(a)]* *USD*	*WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF* *GBP*
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		4 330 601	2 349 870	28 158 988	1 935 651	1 449 162	21 811 193	11 956 762
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	8 420 492	817 229	39 220 244	7 284 461	14 813 618	2 645 226	–
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(4 049 955)	(3 490 897)	(24 468 883)	(9 718 053)	(2 395 074)	(4 130 299)	(4 144 820)
Augmentation/(Diminution) nette résultant d'opérations sur parts		4 370 537	(2 673 668)	14 751 361	(2 433 592)	12 418 544	(1 485 073)	(4 144 820)
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		1 643 269	323 798	7 244 356	497 941	1 675 979	3 818 839	744 486
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		10 344 407	–	50 154 705	–	15 543 685	24 144 959	8 556 428

(a) Dissous le 25 novembre 2025.
(b) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Megatrends UCITS ETF USD*	*WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[a] USD*	*WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF USD*	*WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF USD*	*WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF USD*	*WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF[b] USD*	*WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF[c] USD*
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		15 096 417	1 951 356	13 208 995	324 587 554	6 003 139	–	–
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	14 718 060	203 181 144	21 524 316	40 872 496	35 244 793	8 554 248	2 077 510
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(6 856 370)	(2 901 132)	(11 159 842)	(22 813 254)	–	–	–
Augmentation nette résultant d'opérations sur parts		7 861 690	200 280 012	10 364 474	18 059 242	35 244 793	8 554 248	2 077 510
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		5 618 180	35 979 043	5 351 266	56 214 783	5 928 433	1 700 031	219 465
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		28 576 287	238 210 411	28 924 735	398 861 579	47 176 365	10 254 279	2 296 975

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(b) Lancée le 7 janvier 2025.
(c) Lancée le 19 février 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Europe Defence UCITS ETF[(a)]* *EUR*	*WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF[(a)]* *USD*	*WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF[(b)]* *USD*	*WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF[(c)]* *EUR*	*WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF[(d)]* *EUR*	*WisdomTree Europe Value UCITS ETF[(e)]* *EUR*	*WisdomTree Global Value UCITS ETF[(e)]* *USD*
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		–	–	–	–	–	–	–
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	3 199 414 366	157 396 831	138 149 593	10 896 995	1 003 484	500 032	754 051
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(24 214 574)	(19 501 310)	(42 477 204)	–	–	–	–
Augmentation nette résultant d'opérations sur parts		3 175 199 792	137 895 521	(95 672 389)	10 896 995	1 003 484	500 032	754 051
Augmentation/(Diminution) des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		154 419 622	3 602 930	(12 239 663)	302 657	44 697	10 814	15 773
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		3 329 619 414	141 498 451	83 432 726	11 199 652	1 048 181	510 846	769 824

(a) Lancée le 4 mars 2025.
(b) Lancée le 27 août 2025.
(c) Lancée le 17 septembre 2025.
(d) Lancée le 30 septembre 2025.
(e) Lancée le 3 décembre 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree US Value UCITS ETF[(a)]*
		USD
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		–
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	252 256
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	–
Augmentation nette résultant d'opérations sur parts		252 256
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		3 540
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		255 796

(a) Lancée le 3 décembre 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree US Equity Income UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF* *EUR*	*WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF* *EUR*	*WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Japan Equity UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Europe Equity UCITS ETF* *USD*
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		78 680 458	28 738 782	52 449 097	108 030 261	34 938 913	221 951 586	64 090 681
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	69 950 988	14 066 813	26 655 053	66 023 904	–	537 950 042	29 493 413
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(59 158 680)	(6 539 261)	(28 219 744)	(18 949 294)	(2 522 988)	(458 969 414)	(29 640 674)
Augmentation/(Diminution) nette résultant d'opérations sur parts		10 792 308	7 527 552	(1 564 691)	47 074 610	(2 522 988)	78 980 628	(147 261)
Augmentation/(Diminution) des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		11 517 040	(1 130 005)	2 490 741	(2 810 551)	(536 993)	49 062 843	1 902 131
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		100 989 806	35 136 329	53 375 147	152 294 320	31 878 932	349 995 057	65 845 551

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree UK Equity Income UCITS ETF[(a)]* ***GBP***	*WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF* ***USD***	*WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF* ***USD***	*WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF* ***USD***	*WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF* ***EUR***	*WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF* ***USD***	*WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF* ***USD***
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		10 856 544	504 882 357	513 396 260	1 088 302 030	65 868 459	271 011 500	734 489 294
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	–	131 098 628	205 310 197	1 327 535 703	14 287 810	149 473 280	170 718 315
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(11 518 429)	(331 359 255)	(252 405 121)	(700 248 531)	(33 157 042)	(140 346 927)	(189 709 314)
(Diminution)/Augmentation nette résultant d'opérations sur parts		(11 518 429)	(200 260 627)	(47 094 924)	627 287 172	(18 869 232)	9 126 353	(18 990 999)
Augmentation/(Diminution) des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		661 885	(688 888)	95 246 356	114 295 789	(991 521)	(5 370 308)	76 620 359
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		–	303 932 842	561 547 692	1 829 884 991	46 007 706	274 767 545	792 118 654

(a) Révoquée le 25 octobre 2024 et absorbée par le Compartiment WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF USD*	*WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF USD*	*WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF USD*	*WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF USD*	*WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF USD*	*WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF USD*	*WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF USD*
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		276 134 563	400 375 209	230 341 495	155 009 054	146 726 386	3 612 017	244 423 510
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	150 102 164	110 929 002	23 394 814	120 349 977	162 218 014	11 850 321	25 863 083
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(169 784 109)	(239 643 546)	(75 741 369)	(64 778 653)	(120 853 919)	(3 735 107)	(13 552 380)
(Diminution)/Augmentation nette résultant d'opérations sur parts		(19 681 945)	(128 714 544)	(52 346 555)	55 571 324	41 364 095	8 115 214	12 310 703
Augmentation/(Diminution) des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		13 287 060	21 339 789	(28 868 311)	19 323 660	(11 343 481)	506 898	12 968 421
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		269 739 678	293 000 454	149 126 629	229 904 038	176 747 000	12 234 129	269 702 634

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree BioRevolution UCITS ETF*	*WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF*	*WisdomTree Recycling UCITS ETF[a]*	*WisdomTree Blockchain UCITS ETF*	*WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF*	*WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF*	*WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF*
		USD	***USD***	***USD***	***USD***	***USD***	***USD***	***USD***
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		2 361 316	3 246 118	2 623 409	2 248 302	925 223	671 373	2 130 539
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	7 177 111	2 764 984	510 938	25 124 462	933 313	1 067 425	17 894 958
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(5 487 397)	(1 484 837)	(514 614)	–	–	–	–
Augmentation/(Diminution) nette résultant d'opérations sur parts		1 689 714	1 280 147	(3 676)	25 124 462	933 313	1 067 425	17 894 958
(Diminution)/Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		(592 861)	(195 664)	(269 863)	786 224	77 115	(289 636)	1 785 696
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		3 458 169	4 330 601	2 349 870	28 158 988	1 935 651	1 449 162	21 811 193

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des variations des actifs nets
Attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF* *GBP*	*WisdomTree Megatrends UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[(a),(b)]* *USD*	*WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF[(c)]* *USD*	*WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF[(d)]* *USD*	*WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF[(e)]* *USD*
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en début d'exercice		550 059	1 100 026	–	–	–	–
Produits sur actions de participation rachetables émises	5	12 930 928	52 744 128	3 713 907	14 586 141	322 953 582	6 142 815
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(1 411 336)	(42 746 397)	(1 537 784)	(2 333 570)	–	–
Augmentation nette résultant d'opérations sur parts		11 519 592	9 997 731	2 176 123	12 252 571	322 953 582	6 142 815
(Diminution)/Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs d'actions de participation rachetables résultant des opérations		(112 889)	3 998 660	(224 767)	956 424	1 633 972	(139 676)
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables en fin d'exercice		11 956 762	15 096 417	1 951 356	13 208 995	324 587 554	6 003 139

(a) Lancée le 3 avril 2024.
(b) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(c) Lancée le 16 avril 2024.
(d) Lancée le 5 juin 2024.
(e) Lancée le 5 novembre 2024.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree US Equity Income UCITS ETF USD*	*WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF EUR*	*WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF EUR*	*WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF USD*	*WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF USD*	*WisdomTree Japan Equity UCITS ETF USD*	*WisdomTree Europe Equity UCITS ETF USD*
Activités opérationnelles								
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables résultant des opérations		14 940 110	11 823 030	8 038 695	23 928 797	4 646 444	113 260 894	17 762 001
Ajustement pour :								
Augmentation nette des valeurs mobilières		(52 727 792)	(82 471 883)	(21 638 072)	(60 729 313)	(5 381 080)	(208 089 135)	(28 058 465)
Diminution nette des matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	–	–
Variation de la marge de trésorerie		–	–	–	–	–	–	–
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés		–	–	–	–	–	–	–
Plus-value/(Moins-value) latente sur contrats de change à terme ouverts		(68 684)	–	–	–	–	4 314 500	1 749 128
Moins-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	–	–
Augmentation des produits à recevoir		(151 939)	(225 299)	(79 488)	(711 318)	(4 798)	(24 820 727)	(81 911)
Augmentation/(Diminution) des dettes		14 518	351 343	(53 665)	418 744	(8 395)	30 455 931	(362 513)
Trésorerie nette utilisée dans les activités opérationnelles		(37 993 787)	(70 522 809)	(13 732 530)	(37 093 090)	(747 829)	(84 878 537)	(8 991 760)
Activités de financement								
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	81 760 467	85 180 093	19 579 845	68 319 722	2 388 088	245 193 044	22 569 797
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(43 664 840)	(14 186 235)	(5 893 969)	(30 937 866)	(1 541 743)	(160 417 148)	(13 699 235)
Flux de trésorerie nets apportés par les activités de financement		38 095 627	70 993 858	13 685 876	37 381 856	846 345	84 775 896	8 870 562
Augmentation/(Diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		101 840	471 049	(46 654)	288 766	98 516	(102 641)	(121 198)
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l'exercice financier								
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		291 887	216 902	437 877	1 144 287	55 543	1 523 375	211 443
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
		291 887	216 902	437 877	1 144 287	55 543	1 523 375	211 443
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	(24 257)
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		393 727	687 951	391 223	1 433 053	154 059	1 420 734	114 502
		393 727	687 951	391 223	1 433 053	154 059	1 420 734	90 245
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :								
Intérêts reçus		4 704	1 312	1 459	7 092	1 560	7 627	1 381
Dividendes reçus		4 965 305	3 709 406	3 630 091	10 157 029	1 656 086	12 673 117	2 770 207
Impôts payés		(778 536)	(146 331)	(122 519)	(1 015 907)	(253 077)	(1 912 023)	(145 871)
Intérêts payés		(11 947)	(1 487)	(1 262)	(26 405)	(7 209)	(165 689)	(83)
Distributions payées		(1 580 955)	(3 301 899)	(1 644 000)	(6 933 396)	(1 117 577)	(2 013 627)	(652 899)

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF* USD	*WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF* USD	*WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF* USD	*WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF* EUR	*WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF* USD	*WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF* USD	*WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF* USD
Activités opérationnelles								
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables résultant des opérations		43 578 795	86 098 739	226 729 132	5 383 938	47 592 981	192 200 365	10 230 000
Ajustement pour :								
(Augmentation)/Diminution nette des valeurs mobilières		(29 947 326)	(297 802 077)	154 295 260	(2 294 113)	(207 311 529)	(208 170 071)	486 401
Diminution nette des matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	–	–
Variation de la marge de trésorerie		–	–	–	–	–	–	–
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés		–	–	–	–	–	–	–
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		(2 112 819)	(552 966)	(138 814)	–	(4 104 037)	–	–
Plus-value latente sur swaps de rendement total		(4 867 983)	–	–	–	–	–	–
Augmentation/(Diminution) des produits à recevoir		40 536 287	1 416 080	204 656	14 682	(2 773 015)	(97 450)	(4 311 292)
(Diminution)/Augmentation des dettes		(44 845 397)	(1 530 890)	(257 870)	839	6 713 759	376 466	4 204 679
Trésorerie nette apportée par/(utilisée dans) les activités opérationnelles		2 341 557	(212 371 114)	380 832 364	3 105 346	(159 881 841)	(15 690 690)	10 609 788
Activités de financement								
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	107 836 788	335 783 726	252 408 091	965 650	340 619 359	113 418 939	103 303 577
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(113 081 876)	(122 058 786)	(633 989 720)	(4 129 626)	(173 990 209)	(96 105 755)	(114 385 779)
Flux de trésorerie nets (utilisés dans)/apportés par les activités de financement		(5 245 088)	213 724 940	(381 581 629)	(3 163 976)	166 629 150	17 313 184	(11 082 202)
(Diminution)/Augmentation nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		(2 903 531)	1 353 826	(749 265)	(58 630)	6 747 309	1 622 494	(472 414)
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l'financier								
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		4 612 297	1 378 735	5 924 256	252 297	1 983 987	527 462	913 195
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–	–	(245 072)	–	–	–	–
		4 612 297	1 378 735	5 679 184	252 297	1 983 987	527 462	913 195
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		1 708 766	2 732 561	4 929 919	193 667	8 731 296	2 149 956	440 781
		1 708 766	2 732 561	4 929 919	193 667	8 731 296	2 149 956	440 781
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :								
Intérêts reçus		12 625 095	18 385	38 757	609	22 714 052	18 626	12 270 551
Dividendes reçus		–	12 060 089	35 274 955	1 553 639	–	4 598 026	–
Impôts payés		–	(1 841 163)	(4 743 049)	(84 210)	(6 052)	(733 001)	(72)
Intérêts payés		(107 957)	(10 302)	(28 744)	(741)	(193 050)	(4 906)	(148 139)
Distributions payées		(4 703 016)	(1 767 795)	(12 409 679)	(167 273)	(20 257 014)	–	(1 029 673)

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF USD*	*WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF USD*	*WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF USD*	*WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF USD*	*WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF USD*	*WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF USD*	*WisdomTree BioRevolution UCITS ETF USD*
Activités opérationnelles								
(Diminution)/Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables résultant des opérations		(20 475 304)	74 218 373	(13 304 661)	76 781 533	3 065 172	43 682 165	1 404 452
Ajustement pour :								
Diminution/(Augmentation) nette des valeurs mobilières		56 871 824	(5 555 486)	(87 501 030)	(91 068 096)	(1 914 151)	(17 421 575)	(5 882 425)
Augmentation nette des matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	(34 137 351)	–
Variation de la marge de trésorerie		–	–	–	–	–	–	–
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés		–	–	–	–	–	–	–
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	(5 208 147)	–	–	–
Plus-value/(Moins-value) latente sur swaps de rendement total		–	–	–	(17 584 708)	–	12 307 283	–
Augmentation/(Diminution) des produits à recevoir		309	12 787	105 057	–	(1 245)	9 417 833	317
(Diminution)/Augmentation des dettes		(25 278)	2 211	(99 829)	30 554	17 309	(24 956 104)	105 964
Trésorerie nette apportée par/(utilisée dans) les activités opérationnelles		36 371 551	68 677 885	(100 800 463)	(37 048 864)	1 167 085	(11 107 749)	(4 371 692)
Activités de financement								
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	293 337 368	14 420 438	192 139 482	110 665 439	–	72 349 623	7 790 330
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(329 995 104)	(83 303 035)	(91 146 234)	(79 359 268)	(1 158 474)	(61 177 229)	(3 296 674)
Flux de trésorerie nets (utilisés dans)/apportés par les activités de financement		(36 657 736)	(68 882 597)	100 993 248	31 306 171	(1 158 474)	11 172 394	4 493 656
(Diminution)/Augmentation nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		(286 185)	(204 712)	192 785	(5 742 693)	8 611	64 645	121 964
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l' financier								
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		388 069	238 384	1 380	6 061 924	30 686	240 303	2 631
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–	–	(29 109)	–	–	–	–
		388 069	238 384	(27 729)	6 061 924	30 686	240 303	2 631
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–	–	–	–	152	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		101 884	33 672	165 056	319 231	39 145	304 948	124 595
		101 884	33 672	165 056	319 231	39 297	304 948	124 595
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :								
Intérêts reçus		1 766	4 479	8 861	8 204 311	178	9 571 346	144
Dividendes reçus		55 641	2 997 152	425 153	–	276 015	–	37 496
Impôts payés		(8 300)	(254 772)	(85 117)	(13 194)	(23 243)	–	(5 990)
Intérêts payés		(242)	(10 905)	(1 580)	(168 486)	(864)	(79 837)	(31)
Distributions payées		–	–	–	–	–	–	–

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Recycling UCITS ETF[a],[b]* *USD*	*WisdomTree Blockchain UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF[a]* *USD*	*WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF* *GBP*
Activités opérationnelles								
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables sur opérations		1 643 269	323 798	7 244 356	497 941	1 675 979	3 818 839	744 486
Ajustement pour :								
(Augmentation)/Diminution nette des valeurs mobilières		(5 989 170)	2 300 598	(21 988 370)	1 928 860	(14 045 140)	(1 776 517)	3 415 362
Variation de la marge de trésorerie		–	–	–	–	–	(418 763)	–
Plus-value latente sur contrats à terme standardisés		–	–	–	–	–	(144 336)	–
Plus-value/(Moins-value) latente sur contrats de change à terme		–	–	12	–	(2)	–	–
(Augmentation)/Diminution des produits à recevoir		(16 011)	2 496	(5 571)	4 447	(7 816)	23	2 269
Augmentation/(Diminution) des dettes		2 656	(972)	75 013	(766)	4 549	768	(846)
Trésorerie nette (utilisée dans)/apportée par les activités opérationnelles		(4 359 256)	2 625 920	(14 674 560)	2 430 482	(12 372 430)	1 480 014	4 161 271
Activités de financement								
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	8 420 492	817 229	39 220 244	7 284 461	14 813 618	2 645 226	–
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(4 049 955)	(3 490 897)	(24 468 883)	(9 718 053)	(2 395 074)	(4 130 299)	(4 144 820)
Flux de trésorerie nets apportés par/(utilisés dans) les activités de financement		4 370 537	(2 673 668)	14 751 361	(2 433 592)	12 418 544	(1 485 073)	(4 144 820)
Augmentation/(Diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		11 281	(47 748)	76 801	(3 110)	46 114	(5 059)	16 451
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l'financier								
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		12 549	47 748	123 661	3 110	7 449	25 144	22 766
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
		12 549	47 748	123 661	3 110	7 449	25 144	22 766
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		23 830	–	200 462	–	53 563	20 085	39 217
		23 830	–	200 462	–	53 563	20 085	39 217
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :								
Intérêts reçus		132	164	1 466	501	276	92 833	17
Dividendes reçus		192 457	60 999	216 812	82 678	42 677	254 374	326 739
Impôts payés		(36 717)	(18 255)	(36 791)	(10 290)	(7 383)	(37 747)	(4 981)
Intérêts payés		(24)	(7)	(197)	(134)	(446)	–	(639)
Distributions payées		(26 414)	–	–	–	–	–	(279 742)

(a) Liquidé le 25 novembre 2025.
(b) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Megatrends UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Strategic Metals and Rare Earth Miners UCITS ETF[a]* *USD*	*WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF[b]* *USD*	*WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF[c]* *USD*
Activités opérationnelles								
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables sur opérations		5 618 180	35 979 043	5 351 266	56,214783	5 928 433	1 700 031	219 465
Ajustement pour :								
Augmentation nette des valeurs mobilières		(13 509 338)	(236 083 922)	(15 717 341)	(74 373 267)	(40 353 352)	(9 375 968)	(2 290 163)
Variation de la marge de trésorerie		–	–	–	–	(772 109)	–	–
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés		–	–	–	–	127 096	–	–
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	(55 774)	(36 433)	–
Plus-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	(849 593)	–
Augmentation/(Diminution) des produits à recevoir		20 198	(20 875)	(710)	(15 658)	(26 018)	(696 040)	(353)
Augmentation des dettes		11 391	1 693 330	4 871	22 172	9 414	(735 066)	727
Trésorerie nette utilisée dans les activités opérationnelles		(7 859 569)	(198 432 424)	(10 361 914)	(18 151 970)	(35 142 310)	(8 522 937)	(2 070 324)
Activités de financement								
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	14 718 060	203 181 144	21 524 316	40 872 496	35 244 793	8 554 248	2 077 510
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(6 856 370)	(2 901 132)	(11 159 842)	(22 813 254)	–	–	–
Flux de trésorerie nets apportés par les activités de financement		7 861 690	200 280 012	10 364 474	18 059 242	35 244 793	8 554 248	2 077 510
Augmentation/(Diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		2 121	1 847 588	2 560	(92 728)	102 483	31 311	7 186
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l'exercice financier								
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		66 685	5 860	33 695	393 789	109 676	–	–
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
		66 685	5 860	33 695	393 789	109 676	–	–
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		68 806	1 853 448	36 255	301 061	212 159	31 311	7 186
		68 806	1 853 448	36 255	301 061	212 159	31 311	7 186
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :								
Intérêts reçus		657	2 260	649	7 080	84 706	165 418	42
Dividendes reçus		220 236	161 905	91 977	7 120 602	420 979	–	8 699
Impôts payés		(52 900)	(20 399)	(13 767)	(927 280)	(56 135)	–	(1 123)
Intérêts payés		(288)	(2 295)	(100)	(5 430)	(161)	(2 288)	–

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(b) Lancée le 7 janvier 2025.
(c) Lancée le 19 février 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree Europe Defence UCITS ETF[(a)]* EUR	*WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF[(a)]* USD	*WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF[(b)]* USD	*WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF[(c)]* USD	*WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF[(d)]* USD	*WisdomTree Europe Value UCITS ETF[(e)]* EUR	*WisdomTree Global Value UCITS ETF[(e)]* USD
Activités opérationnelles								
Augmentation/(Diminution) des actifs nets attribuable aux porteurs de parts de participation rachetables résultant des opérations		154 419 622	3 602 930	(12 239 663)	302 657	44 697	10 814	15 773
Ajustement pour :								
Augmentation nette des valeurs mobilières		(3 326 380 626)	(141 411 940)	(83 116 583)	(11 170 385)	(1 029 485)	(508 684)	(768 245)
Variation de la marge de trésorerie		–	–	–	–	(19 692)	–	–
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés		–	–	–	–	3 590	–	–
Augmentation des produits à recevoir		(556 385)	(42 432)	(28 655)	(7 959)	(588)	(204)	(417)
Augmentation des dettes		1 173 955	57 101	196 636	2 849	187	96	148
Trésorerie nette provenant des activités opérationnelles		(3 171 343 434)	(137 794 341)	(95 188 265)	(10 872 838)	(1 001 291)	(497 978)	(752 741)
Activités de financement								
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	3 199 414 366	157 396 831	138 149 593	10 896 995	1 003 484	500 032	754 051
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(24 214 574)	(19 501 310)	(42 477 204)	–	–	–	–
Flux de trésorerie nets apportés par les activités de financement		3 175 199 792	137 895 521	95 672 389	10 896 995	1 003 484	500 032	754 051
Augmentation nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		3 856 358	101 180	484 124	24 157	2 193	2 054	1 310
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l'exercice financier								
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
		–	–	–	–	–	–	–
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–	(209 995)	–	–	–	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		3 856 358	311 175	484 124	24 157	2 193	2 054	1 310
		3 856 358	101 180	484 124	24 157	2 193	2 054	1 310
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :								
Intérêts reçus		7 885	2 230	691	14	377	–	–
Dividendes reçus		25 052 134	59 843	96 034	23 192	3 531	98	389
Impôts payés		(1 348 260)	(19 992)	(17 330)	(1 774)	(175)	(1)	(105)
Intérêts payés		(4 319)	(2 004)	(199)	(9)	–	–	–

(a) Lancée le 4 mars 2025.
(b) Lancée le 27 août 2025.
(c) Lancée le 17 septembre 2025.
(d) Lancée le 30 septembre 2025.
(e) Lancée le 3 décembre 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

	Note	*WisdomTree US Value UCITS ETF[a]* USD
Activités opérationnelles		
Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables résultant des opérations		3 540
Ajustement pour :		
Diminution nette des valeurs mobilières		(255 285)
Diminution nette des matières premières négociées en bourse		–
Variation de la marge de trésorerie		–
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés		–
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–
Moins-value latente sur swaps de rendement total		–
Augmentation des produits à recevoir		(174)
Augmentation des dettes		40
Trésorerie nette provenant des activités opérationnelles		(251 879)
Activités de financement		
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	252 256
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	–
Flux de trésorerie nets apportés par les activités de financement		252 256
Augmentation nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		377
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l'exercice financier		
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		–
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–
		–
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		377
		377
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :		
Intérêts reçus		–
Dividendes reçus		152
Impôts payés		(47)
Intérêts payés		–
Distributions payées		–

(a) Lancée le 3 décembre 2025.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree US Equity Income UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF* *EUR*	*WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF* *EUR*	*WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Japan Equity UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Europe Equity UCITS ETF* *USD*
Activités opérationnelles								
Augmentation/(Diminution) des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables résultant des opérations		11 517 040	(1 130 005)	2 490 741	(2 810 551)	(536 993)	49 062 843	1 902 131
Ajustement pour :								
(Augmentation)/Diminution nette des valeurs mobilières		(22 337 990)	(6 270 619)	(662 677)	(43 335 245)	2 972 371	(117 390 643)	(877 331)
Plus-value/(Moins-value) latente sur contrats de change à terme ouverts		56 471	–	–	–	–	(13 908 603)	(1 571 622)
(Augmentation)/Diminution des produits à recevoir		(76 461)	21 387	(8 828)	3 977	37 295	4 561 157	360 552
Augmentation/(Diminution) des dettes		7 247	2 162	(203 472)	(415 053)	(36 887)	(587 273)	378 896
Trésorerie nette (utilisée dans)/apportée par les activités opérationnelles		(10 833 693)	(7 377 075)	1 615 764	(46 556 872)	2 435 786	(78 262 519)	192 626
Activités de financement								
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	69 950 988	14 066 813	26 655 053	66 023 904	–	537 950 042	29 493 413
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(59 158 680)	(6 539 261)	(28 219 744)	(18 949 294)	(2 522 988)	(458 969 414)	(29 640 674)
Flux de trésorerie nets apportés par/(utilisés dans) les activités de financement		10 792 308	7 527 552	(1 564 691)	47 074 610	(2 522 988)	78 980 628	(147 261)
(Diminution)/Augmentation nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		(41 385)	150 477	51 073	517 738	(87 202)	718 109	45 365
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l'exercice financier								
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		333 272	66 425	386 804	626 549	156 066	805 266	166 078
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–	–	–	–	(13 321)	–	–
		333 272	66 425	386 804	626 549	142 745	805 266	166 078
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		291 887	216 902	437 877	1 144 287	55 543	1 523 375	211 443
		291 887	216 902	437 877	1 144 287	55 543	1 523 375	211 443
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :								
Intérêts reçus		3 287	4 650	12 116	3 965	674	17 194	3 562
Dividendes reçus		3 470 397	2 155 731	2 939 314	8 056 430	1 565 717	8 261 469	2 860 142
Impôts payés		(537 263)	(144 037)	(111 643)	(1 505 816)	(333 846)	(1 257 848)	(234 059)
Intérêts payés		(798)	(26)	(48)	(9 952)	(961)	(2 051)	(292)
Distributions payées		(1 078 251)	(1 821 757)	(1 377 901)	(8 143 257)	(1 681 817)	(1 247 987)	(678 272)

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree UK Equity Income UCITS ETF[(a)]*	*WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF*	*WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF*	*WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF*	*WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF*	*WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF*	*WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF*
		GBP	*USD*	*USD*	*USD*	*EUR*	*USD*	*USD*
Activités opérationnelles								
Augmentation/(Diminution) des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables résultant des opérations		661 885	(688 888)	95 246 356	114 295 789	(991 521)	(5 370 308)	76 620 359
Ajustement pour :								
Diminution/(Augmentation) nette des valeurs mobilières		10 739 101	202 440 570	(48 028 398)	(737 739 468)	19 841 133	(4 977 430)	(58 795 699)
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	1 991 034	93 201	66 163	–	3 218 542	–
Plus-value latente sur swaps de rendement total		–	(14 439 637)	–	–	–	–	–
Augmentation/(Diminution) des produits à recevoir		82 280	(29 421 691)	(1 739 500)	33 418 531	26 046	188 845	2 312 590
Augmentation/(Diminution) des dettes		30 778	31 215 499	1 658 672	(34 297 318)	(3 330)	(5 980 836)	(2 275 983)
Trésorerie nette apportée par/(utilisée dans) les activités opérationnelles		11 514 044	191 096 887	47 230 331	(624 256 303)	18 872 328	12 921 187	17 861 267
Activités de financement								
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	–	131 098 628	205 310 197	1 327 535 703	14 287 810	149 473 280	170 718 315
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(11 518 429)	(331 359 255)	(252 405 121)	(700 248 531)	(33 157 042)	(140 346 927)	(189 709 314)
Flux de trésorerie nets (utilisés dans)/apportés par les activités de financement		(11 518 429)	(200 260 627)	(47 094 924)	627 287 172	(18 869 232)	9 126 353	(18 990 999)
(Diminution)/Augmentation nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		(4 385)	(9 163 740)	135 407	3 030 869	3 096	(3 794 834)	(1 129 732)
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l'exercice financier								
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		32 459	13 776 037	1 243 328	2 648 315	249 201	5 778 821	1 657 194
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
		32 459	13 776 037	1 243 328	2 648 315	249 201	5 778 821	1 657 194
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–	–	–	(245 072)	–	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		28 074	4 612 297	1 378 735	5 924 256	252 297	1 983 987	527 462
		28 074	4 612 297	1 378 735	5 679 184	252 297	1 983 987	527 462
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :								
Intérêts reçus		333	21 276 840	21 228	57 439	1 828	15 530 575	22 963
Dividendes reçus		503 744	–	10 812 692	32 284 594	1 818 429	–	6 588 990
Impôts payés		(11 640)	–	(1 642 492)	(4 686 064)	(138 494)	(5 383)	(1 173 326)
Intérêts payés		–	(569)	(100)	(839)	–	(202)	(3 190)
Distributions payées		(522 190)	(11 135 821)	(1 287 204)	(11 817 992)	(156 392)	(16 165 279)	–

(a) Révoquée le 25 octobre 2024 et absorbée par le Compartiment WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF USD*	*WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF USD*	*WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF USD*	*WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF USD*	*WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF USD*	*WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF USD*	*WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF USD*
Activités opérationnelles								
Augmentation/(Diminution) des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables résultant des opérations		13 287 060	21 339 789	(28 868 311)	19 323 660	(11 343 481)	506 898	12 968 421
Ajustement pour :								
Diminution/(Augmentation) nette des valeurs mobilières		6 207 227	107 710 785	80 831 914	(75 341 199)	(30 549 828)	(8 643 239)	(24 403 817)
Augmentation nette des matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	–	(5 764 870)
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	19	–	4 303 383	–	–
Plus-value/(Moins-value) latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	2 111 616	–	(10 658 063)
Augmentation/(Diminution) des produits à recevoir		1 373 424	10 248 248	2 255 141	1 210 749	–	(4 480)	(7 397 394)
(Diminution)/Augmentation des dettes		(473 959)	(10 261 386)	(2 766 593)	(812 924)	14 443	38 595	22 926 351
Trésorerie nette apportée par/(utilisée dans) les activités opérationnelles		20 393 752	129 037 436	51 452 170	(55 619 714)	(35 463 867)	(8 102 226)	(12 329 372)
Activités de financement								
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	150 102 164	110 929 002	23 394 814	120 349 977	162 218 014	11 850 321	25 863 083
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(169 784 109)	(239 643 546)	(75 741 369)	(64 778 653)	(120 853 919)	(3 735 107)	(13 552 380)
Flux de trésorerie nets (utilisés dans)/apportés par les activités de financement		(19 681 945)	(128 714 544)	(52 346 555)	55 571 324	41 364 095	8 115 214	12 310 703
Augmentation/(Diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		711 807	322 892	(894 385)	(48 390)	5 900 288	12 988	(18 699)
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l'exercice financier								
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		201 388	65 177	1 132 769	23 952	161 696	17 698	258 972
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–	–	–	(3 291)	–	–	–
		201 388	65 177	1 132 769	20 661	161 696	17 698	258 972
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–	–	–	(29 109)	–	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		913 195	388 069	238 384	1 380	6 061 924	30 686	240 303
		913 195	388 069	238 384	(27 729)	6 061 924	30 686	240 303
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :								
Intérêts reçus		14 998 175	2 662	16 459	10 010	9 041 814	653	10 644 245
Dividendes reçus		–	66 256	3 186 411	632 847	–	244 340	–
Impôts payés		–	(10 726)	(379 144)	(29 121)	–	(76 247)	–
Intérêts payés		–	(278)	(3 808)	(359)	–	(1 450)	–
Distributions payées		(1 113 471)	–	–	–	–	–	–

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree BioRevolution UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Recycling UCITS ETF[(a)]* *USD*	*WisdomTree Blockchain UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF* *USD*	*WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF* *USD*
Activités opérationnelles								
(Diminution)/Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables résultant des opérations		(592 861)	(195 664)	(269 863)	786 224	77 115	(289 636)	1 785 696
Ajustement pour :								
(Augmentation)/Diminution nette des valeurs mobilières		(1 102 682)	(1 083 055)	313 460	(25 871 261)	(1 008 288)	(773 786)	(19 648 487)
Variation de la marge de trésorerie		–	–	–	–	–	–	(446 531)
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés		–	–	–	–	–	–	259 312
Plus-value/(Moins-value) latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	(12)	–	2	–
(Augmentation)/Diminution des produits à recevoir		(332)	(4 117)	1 724	–	(1 698)	(736)	(7 213)
(Diminution)/Augmentation des dettes		(72 144)	644	79	81 100	443	1 564	3 510
Trésorerie nette (utilisée dans)/apportée par les activités opérationnelles		(1 768 019)	(1 282 192)	45 400	(25 003 949)	(932 428)	(1 062 592)	(18 053 713)
Activités de financement								
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	7 177 111	2 764 984	510 938	25 124 462	933 313	1 067 425	17 894 958
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(5 487 397)	(1 484 837)	(514 614)	–	–	–	–
Flux de trésorerie nets apportés par/(utilisés dans) les activités de financement		1 689 714	1 280 147	(3 676)	25 124 462	933 313	1 067 425	17 894 958
(Diminution)/Augmentation nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		(78 305)	(2 045)	41 724	120 513	885	4 833	(158 755)
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l'exercice financier								
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		80 936	14 594	6 024	3 148	2 225	2 616	183 899
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
		80 936	14 594	6 024	3 148	2 225	2 616	183 899
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		2 631	12 549	47 748	123 661	3 110	7 449	25 144
		2 631	12 549	47 748	123 661	3 110	7 449	25 144
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :								
Intérêts reçus		410	110	113	342	54	47	41 640
Dividendes reçus		27 049	98 327	33 042	9 312	35 269	17 718	124 512
Impôts payés		(4 637)	(24 935)	(3 658)	(1 677)	(4 842)	(2 459)	(20 991)
Intérêts payés		–	(69)	–	(119)	–	(20)	–
Distributions payées		–	(13 119)	–	–	–	–	–

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.

Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

État des flux de trésorerie (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

	Note	*WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF GBP*	*WisdomTree Megatrends UCITS ETF USD*	*WisdomTree Strategic Metals and Rare Earth Miners UCITS ETF(a),(b) USD*	*WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF(c) USD*	*WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF(d) USD*	*WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF(e) USD*
Activités opérationnelles							
(Diminution)/Augmentation des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables résultant des opérations		(112 899)	3 998 660	(224 767)	956 424	1 633 972	(139 676)
Ajustement pour :							
Augmentation nette des valeurs mobilières		(11 370 063)	(13 905 012)	(1 946 799)	(13 178 750)	(323 868 559)	(5 837 117)
Diminution nette des matières premières négociées en bourse		–	–	–	–	–	–
Variation de la marge de trésorerie		–	–	–	–	–	(135 927)
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés		–	–	–	–	–	57 967
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts		–	–	–	–	–	23 359
Moins-value latente sur swaps de rendement total		–	–	–	–	–	–
Augmentation des produits à recevoir		(17 744)	(35 110)	(362)	(260)	(409 542)	(2 751)
Augmentation des dettes		2 989	6 679	1 665	3 710	84 336	1 006
Trésorerie nette utilisée dans les activités opérationnelles		(11 497 707)	(9 934 783)	(2 170 263)	(12 218 876)	(322 559 793)	(6 033 139)
Activités de financement							
Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables	5	12 930 928	52 744 128	3 713 907	14 586 141	322 953 582	6 142 815
Paiements pour parts de participation rachetables rachetées	5	(1 411 336)	(42 746 397)	(1 537 784)	(2 333 570)	–	–
Flux de trésorerie nets apportés par les activités de financement		11 519 592	9 997 731	2 176 123	12 252 571	322 953 582	6 142 815
Augmentation nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		21 885	62 948	5 860	33 695	393 789	109 676
Rapprochement des variations de trésorerie au cours de l'exercice financier							
Trésorerie et équivalents de trésorerie en début d'exercice financier		881	3 737	–	–	–	–
Découverts bancaires au début de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–
		881	3 737	–	–	–	–
Découverts bancaires à la fin de l'exercice financier		–	–	–	–	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice financier		22 766	66 685	5 860	33 695	393 789	109 676
		22 766	66 685	5 860	33 695	393 789	109 676
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie résultant des activités opérationnelles :							
Intérêts reçus		13	3 784	169	47	7 214	1 286
Dividendes reçus		85 251	318 692	12 874	24 134	2 192 529	4 395
Impôts payés		(1 662)	(50 058)	(1 480)	(3 664)	(320 010)	(1 146)
Intérêts payés		–	(808)	(107)	–	(4 036)	–
Distributions payées		(66 090)	–	–	–	–	–

(a) Lancée le 3 avril 2024.
(b) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(c) Lancée le 16 avril 2024.
(d) Lancée le 5 juin 2024.
(e) Lancée le 5 novembre 2024.

Les informations qui figurent dans le présent État concernent les Compartiments.
Les notes jointes font partie intégrante des présents états financiers.

WisdomTree Issuer ICAV

Notes aux états financiers
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

1. Généralités

WisdomTree Issuer ICAV (l'« ICAV ») est un véhicule de gestion collective d'actifs de type ouvert de droit irlandais, constitué en fonds à compartiments multiples à responsabilité séparée entre ses compartiments et à capital variable. L'ICAV a été enregistrée en vertu de la législation irlandaise sous le numéro d'immatriculation C132923. Le siège social de l'ICAV est situé 25 North Wall Quay, Dublin D01 H104, Irlande. L'ICAV est agréée et réglementée par la Banque centrale au titre de la Réglementation des Communautés européennes (organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de 2011, telle qu'amendée, et au titre de la Loi de 2013 de la Banque centrale (Supervision and Enforcement) [supervision et application] (section 48(1) (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de la Réglementation de 2019) (désignés ensemble, les « Réglementations »), ainsi que des règles de cotation d'Euronext Dublin.

WisdomTree Management Limited (le « Gestionnaire ») et WisdomTree Ireland Limited (« WTIre ») sont des filiales à cent pour cent de WisdomTree Europe Holdings Limited. WisdomTree UK Limited (« WTUK ») est une filiale à cent pour cent d'Electra Target Holdco Limited.

Pour les investisseurs suisses, le Prospectus, les statuts, le document contenant les informations clés pour l'investisseur (« DICI »), les rapports annuel et semestriel, et la liste de tous les achats et toutes les ventes réalisés pendant la période considérée pour l'ICAV sont disponibles gratuitement auprès du Représentant en Suisse, Société Générale, Paris, Succursale de Zurich, Talacker 50, PO Box 1928, CH – 8021 Zurich, Suisse. Tous les Compartiments sont cotés sur Euronext Dublin.

Au 31 décembre 2025, l'ICAV comprenait 41 compartiments actifs (désignés ensemble les « Compartiments » ou chacun un « Compartiment »), (31 décembre 2024 : 33 compartiments actifs). Les Compartiments WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF, WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF, WisdomTree Europe Defence UCITS ETF, WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF, WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF, WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF, WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF, WisdomTree Europe Value UCITS ETF, WisdomTree Global Value UCITS ETF et WisdomTree US Value UCITS ETF ont été lancés au cours de l'exercice financier tandis que les Compartiments WisdomTree Recycling UCITS ETF et WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF ont été clôturés sur cette période.

2. Base de préparation

Les états financiers ont été préparés conformément au référentiel comptable des Normes internationales d'information financière (« normes IFRS »), telles que publiées par l'International Accounting Standards Board (« IASB ») et adoptées par l'Union européenne (l'« UE »), et à la législation irlandaise comprenant les lois irlandaises sur la gestion collective d'actifs de 2015-2020 (la « législation ICAV ») et la Réglementation des Communautés européennes (organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de 2011, telle qu'amendée, et au titre de la Loi de 2013 de la Banque centrale (Supervision and Enforcement) [supervision et application] (section 48(1) (Organismes de placement collectif en valeurs mobilières) de la Réglementation de 2019) (désignés ensemble, les « Réglementations »).

Nouvelles normes, modifications et interprétations publiées et effectives pour l'exercice financier débutant le 1er janvier 2025

Aucune norme, modification ou interprétation entrée en vigueur au 1er janvier 2025 n'a eu d'impact significatif sur les états financiers de l'ICAV.

2. Base de préparation (suite)

Nouvelles normes, modifications et interprétations émises, mais non encore effectives pour l'exercice financier ouvert le 1er janvier 2025, et non adoptées par anticipation.

Un certain nombre de nouvelles normes, modifications et interprétations entrées en vigueur pour les périodes annuelles commençant après le 1er janvier 2026 n'ont pas été appliquées dans le cadre de la préparation des présents états financiers. L'évaluation de l'incidence de ces nouvelles normes et modifications menée par l'ICAV est présentée ci-dessous :

a) Amendements apportés à la classification et à l'évaluation des instruments financiers – Amendements apportés aux normes IFRS 9 et IFRS 7 (avec prise d'effet pour les périodes annuelles à compter du 1er janvier 2026)

L'IASB a publié des amendements ciblés eu égard aux normes IFRS 9 et IFRS 7, afin de répondre à des questions récemment soulevées dans la pratique et d'y intégrer de nouvelles exigences concernant, outre les établissements financiers, les entités privées. L'IASB a, notamment, clarifié les dates de comptabilisation et de décomptabilisation de certains actifs et passifs financiers, en introduisant une nouvelle exception pour certains passifs financiers réglés via un système de transfert électronique de fonds.

b) Norme IFRS 18, « Présentation des états financiers et informations à fournir » (avec prise d'effet pour les exercices débutant à compter du 1er janvier 2027)

Cette nouvelle norme de l'IASB sur la présentation des états financiers et informations à fournir remplace la norme IAS 1 et concerne principalement des mises à jour relatives au compte de résultat.

Les principaux concepts nouvellement introduits dans la norme IFRS 18 ont trait à :

- certains sous-totaux au sein de la structure du compte de résultat ;
- l'obligation d'établir le résumé structuré le plus adéquat pour présenter les dépenses au sein du compte de résultat ;
- l'obligation de communiquer les informations relatives à certaines mesures de résultat non reportées dans les différents états financiers de l'entité concernée (c'est-à-dire des mesures de performance déterminées par la direction) dans une seule et même note ; et
- l'amélioration des principes de regroupement et dégroupement des informations au titre des principaux états financiers et des notes en général.

L'évaluation de l'incidence des normes et modifications à venir menée par l'ICAV est toujours en cours.

Il n'existe pas d'autres nouvelles normes, modifications ou interprétations qui soient susceptibles d'avoir une incidence importante sur les états financiers du Compartiment.

3. Conventions comptables importantes

3.1 *Actifs financiers et passifs financiers*

(a) Classification

Conformément à la norme IFRS 9, l'ICAV classe les actifs financiers et les passifs financiers à la comptabilisation initiale dans les catégories d'actifs financiers et de passifs financiers précisées ci-dessous.

Au titre de l'application de cette classification, un actif financier ou un passif financier est considéré comme détenu à des fins de négociation si :

(c) il est acquis ou engagé principalement aux fins de le vendre ou de le racheter à court terme ;

ou

(d) à la comptabilisation initiale, il fait partie d'un portefeuille d'instruments financiers identifiés qui sont gérés ensemble ou pour lesquels il existe des preuves d'un modèle récent effectif de prise de bénéfice à court terme ;

ou

(e) c'est un instrument dérivé (excepté pour un instrument dérivé qui est un contrat de garantie financière ou un instrument de couverture désigné et effectif).

Actifs financiers

L'ICAV classe ses actifs financiers comme mesurés au coût amorti ou mesurés à la juste valeur par le biais du compte de résultat sur la base :

- du modèle économique de l'entité pour la gestion des actifs financiers ; et
- des caractéristiques des flux de trésorerie contractuels de l'actif financier.

Actifs financiers mesurés au coût amorti

Un titre de créance est mesuré au coût amorti s'il est détenu dans le cadre d'un modèle économique dont l'objectif est de détenir des actifs financiers afin de collecter des flux de trésorerie contractuels ou si ses dispositions contractuelles donnent lieu, à des dates précisées, à des flux de trésorerie qui consistent uniquement en des paiements du principal et des intérêts sur le montant du principal restant dû. L'ICAV inclut dans cette catégorie la trésorerie et les équivalents de trésorerie, les produits à recevoir à court terme non financiers, les revenus cumulés et les autres produits à recevoir.

Actifs financiers mesurés à la juste valeur par le biais du compte de résultat

Un actif financier est mesuré à la juste valeur par le biais du compte de résultat si :

(a) ses conditions contractuelles n'impliquent pas des flux de trésorerie à dates spécifiées qui sont exclusivement des paiements du principal et des intérêts sur le montant du principal restant dû

ou

(b) il n'est pas détenu dans le cadre d'un modèle économique dont l'objectif est soit la collecte de flux de trésorerie contractuels, soit la collecte de flux de trésorerie contractuels et la vente ;

ou

(c) au moment de la comptabilisation initiale, il est désigné de façon irrévocable comme étant mesuré à la juste valeur par le biais du compte de résultat si cette désignation élimine ou réduit significativement une incohérence de mesure ou de comptabilisation qui aurait autrement été entraînée par la mesure des actifs ou passifs ou la comptabilisation des plus-values et moins-values sur ces actifs ou passifs sur des bases différentes.

3. Conventions comptables importantes (suite)

3.1 ***Actifs financiers et passifs financiers (suite)***

(a) Classification (suite)

L'objectif de l'ICAV est de répliquer les rendements d'un indice précisé et non de collecter des flux de trésorerie contractuels. Par conséquent, tous les investissements détenus entrent dans la catégorie (b) ci-dessus et sont classés comme des actifs financiers mesurés à la juste valeur par le biais du compte de résultat. L'ICAV inclut dans cette catégorie les investissements en actions, les titres de créance et les instruments financiers dérivés.

Passifs financiers

Passifs financiers mesurés à la juste valeur par le biais du compte de résultat

Un passif financier est mesuré à la juste valeur par le biais du compte de résultat s'il correspond à la définition d'un passif détenu à des fins de négociation.

L'ICAV inclut dans cette catégorie les instruments financiers dérivés.

Passifs financiers mesurés au coût amorti

Cette catégorie comprend tous les passifs financiers, autres que ceux qui sont mesurés à la juste valeur par le biais du compte de résultat.

(b) Comptabilisation

Tous les achats réguliers et toutes les ventes régulières d'investissements sont comptabilisés à la date d'opération, à savoir la date à laquelle l'ICAV s'engage à acheter ou à vendre l'investissement. Les plus-values et les moins-values réalisées sur la vente d'actifs financiers et de passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat sont présentées dans l'État du résultat global, dans la section « Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement », et sont calculées sur la base du coût moyen pondéré.

(c) Mesure initiale

Les actifs financiers et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat sont initialement comptabilisés à la juste valeur. Les coûts de transaction sont comptabilisés au moment où ils sont engagés dans l'État du résultat global (voir Note 3.8).

Les actifs financiers et les passifs financiers au coût amorti sont comptabilisés à la date à laquelle ils ont été introduits et initialement mesurés à la juste valeur plus les coûts de transaction qui sont directement attribuables à leur acquisition ou émission.

(d) Mesure ultérieure

Après la comptabilisation initiale, tous les actifs financiers et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat sont mesurés à la juste valeur. Les modifications ultérieures de la juste valeur des actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat sont comptabilisées dans l'État du résultat global comme des Plus-values/(Moins-values) nettes sur activités d'investissement.

Les actifs financiers et les passifs financiers au coût amorti sont mesurés à l'aide de la méthode du taux d'intérêt effectif.

Perte de crédit attendue

Les Compartiments détiennent uniquement des produits à recevoir sans composante de financement dont l'échéance est inférieure à 12 mois au coût amorti et la probabilité de défaut est proche de zéro. Par conséquent, aucune correction de valeur pour pertes n'a été comptabilisée au titre des pertes de crédit attendues sur 12 mois étant donné que toute dépréciation serait absolument insignifiante pour les Compartiments.

3.1 ***Actifs financiers et passifs financiers (suite)***

(e) Décomptabilisation

Les actifs financiers sont décomptabilisés lorsque les droits contractuels à percevoir les flux de trésorerie de l'investissement ont expiré ou lorsque l'ICAV a transféré la quasi-totalité des risques et des rendements liés à la propriété.

Les passifs financiers sont décomptabilisés lorsque l'obligation précisée au contrat est libérée, qu'elle est annulée ou qu'elle expire.

(f) Estimation de la juste valeur

La juste valeur est le prix qui serait reçu pour la vente d'un actif ou payé pour le transfert d'un passif lors d'une transaction normale sur le marché principal (ou le marché le plus avantageux) à la date d'évaluation dans les conditions actuelles du marché (c'est-à-dire une valeur de sortie), que ce prix soit directement observable ou estimé selon une autre technique d'évaluation.

Actions cotées, actions de préférence, droits, obligations et matières premières négociées en bourse

La juste valeur des actifs financiers négociés sur des marchés actifs, qui comprennent les actions cotées, les actions de préférence, les droits et les matières premières négociées en bourse, s'appuie sur les prix de marché cotés dans l'État de la situation financière. Les prix de marché cotés utilisés pour les actifs financiers détenus par les Compartiments sont les derniers cours négociés courants.

Lorsque les investissements se composent d'obligations ou de billets, les actifs sont valorisés à la valeur moyenne du cours vendeur et du cours acheteur de clôture officielle sur le principal marché où ces actifs sont négociés ou admis à la négociation majorée des intérêts courus depuis leur date d'acquisition.

Actions non cotées

En l'absence de prix de marché coté disponible sur une bourse reconnue ou d'un courtier/négociant pour les instruments financiers non négociés, la juste valeur de l'instrument est estimée à l'aide de techniques de valorisation, y compris l'utilisation de transactions récentes réalisées dans des conditions normales de concurrence, de techniques d'actualisation des flux de trésorerie, de modèles d'évaluation des options ou de toute autre technique de valorisation fournissant une estimation fiable des prix obtenus dans des transactions de marché réelles.

En cas d'utilisation de techniques d'actualisation des flux de trésorerie, les estimations de flux de trésorerie futurs s'appuient sur les meilleures estimations du Conseil d'administration (le « Conseil d'administration ») et sur le coût moyen pondéré du capital disponible le plus récent pour l'ICAV à la date de l'État de la situation financière.

Fonds négociés en bourse (« ETF »)

La juste valeur des investissements dans des ETF est évaluée à la valeur de marché à partir du dernier cours négocié de l'ETF.

Contrats à terme standardisés

Les contrats à terme standardisés sont des engagements à acheter ou à vendre un instrument financier, une devise ou un indice à une date ultérieure donnée pour un prix donné et ils peuvent être réglés en numéraire ou avec un autre actif financier. Les contrats à terme standardisés sont des contrats standardisés négociés en bourse. Les exigences de marge initiale pour les contrats à terme sont satisfaites en numéraire ou à l'aide d'autres instruments et les variations de valeur des contrats à terme standardisés sont réglées quotidiennement. Le risque de crédit des contrats à terme standardisés est faible car les contreparties sont des marchés à terme. Les fluctuations quotidiennes de la valeur d'un contrat à terme sont enregistrées pour les états financiers en tant que plus-values ou moins-values latentes par les Compartiments et sont comptabilisées comme des plus-values ou des moins-values réalisées à la clôture de la position.

3. Conventions comptables importantes (suite)

3.1 ***Actifs financiers et passifs financiers (suite)***

(g) Estimation de la juste valeur (suite)

Contrats de change à terme

La juste valeur des contrats de change à terme ouverts est calculée au regard de la différence entre le taux du contrat et le taux à terme courant qui serait utilisé pour clore le contrat à la date de l'État de la situation financière. Les plus-values ou les moins-values sur les contrats de change à terme ouverts sont incluses dans les plus-values ou les moins-values latentes sur les contrats de change à terme ouverts, le cas échéant, dans l'État de la situation financière.

Swaps de rendement total

Un swap est un accord en vertu duquel une partie effectue des paiements en fonction d'un taux défini, fixe ou variable, tandis que l'autre partie effectue des paiements en fonction du rendement d'un actif sous-jacent, qui inclut le revenu qu'il génère et toute plus-value. Dans un swap de rendement total, l'actif sous-jacent, appelé actif de référence, est généralement un indice d'actions, un emprunt ou une obligation. La juste valeur des swaps est déterminée en fonction de la valeur de marché fournie par la contrepartie et validée par l'Agent administratif. Pour déterminer la valeur de marché, la contrepartie utilise des hypothèses qui reposent sur les conditions de marché en vigueur à chaque date de l'État de la situation financière. Les plus-values et moins-values latentes sur les swaps de rendement total sont incluses dans les plus-values ou les moins-values latentes sur les swaps de rendement total dans l'État de la situation financière.

Options

La prime sur les options d'achat émises et exercées est ajoutée au produit de la vente du titre sous-jacent ou de la devise sous-jacente lors de la détermination de la plus-value ou de la moins-value réalisée. La prime sur les options de vente émises et exercées est incluse pour déterminer la juste valeur initiale des titres ou des devises achetés. Les primes reçues sur les options émises qui arrivent à expiration sans avoir été exercées sont traitées comme des plus-values réalisées. L'option est ensuite valorisée à la valeur de marché pour refléter la juste valeur de l'option émise, qui est publiée dans l'État de la situation financière.

Sauf indication dans le reste des états financiers, il n'y a eu aucune modification des politiques de valorisation appliquées pour les exercices financiers clôturés les 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024.

3.2 ***Devises***

(a) Transactions et soldes

Les transactions réalisées au cours de l'exercice, y compris les achats et les ventes de titres, les revenus et les charges, sont converties dans la devise fonctionnelle de chaque Compartiment en appliquant les taux de change en vigueur aux dates des transactions.

Les produits des souscriptions et les montants payés pour les rachats de parts de participation rachetables sont convertis aux taux moyens, qui sont proches des taux en vigueur aux dates des transactions.

Les éléments non monétaires qui sont mesurés au coût historique dans une devise étrangère sont convertis en appliquant les taux de change aux dates des transactions initiales. Les éléments non monétaires mesurés à la juste valeur dans une devise étrangère sont convertis en appliquant les taux de change en vigueur à la date de détermination de la juste valeur.

Toutes les plus-values et moins-values sur des transactions en devises étrangères sont communiquées dans les plus-values/(moins-values) nettes sur activités d'investissement dans l'État du résultat global.

3. Conventions comptables importantes (suite)

3.2 ***Devise (suite)***

(a) Transactions et soldes (suite)

Les actifs et passifs monétaires en devises étrangères sont convertis dans la devise fonctionnelle en appliquant le taux de change en vigueur à la date de l'État de la situation financière.

3.3 ***Revenus et charges d'intérêts***

Les revenus et charges d'intérêts, associés à des instruments financiers détenus à la juste valeur par le biais du compte de résultat, sont comptabilisés dans l'État du résultat global, lorsqu'ils sont constatés, dans les plus-values/(moins-values) nettes sur activités d'investissement, à partir du taux nominal de l'instrument et de la durée de détention.

Les revenus d'intérêts, associés aux revenus d'intérêts de la trésorerie et des équivalents de trésorerie, sont comptabilisés *prorata temporis* à l'aide de la méthode du taux d'intérêt effectif.

3.4 ***Revenus de dividendes***

Les revenus de dividendes sont comptabilisés dans l'État du résultat global lorsque le droit du Compartiment concerné à recevoir le paiement a été établi, normalement à la date de détachement du dividende. Les revenus de dividendes sont présentés bruts de toutes retenues d'impôt à la source, qui sont publiées séparément dans l'État du résultat global, et nets de tous crédits d'impôt.

3.5 ***Charges***

Les charges sont comptabilisées selon la méthode de la comptabilité d'exercice. Les charges sont imputées dans l'État du résultat global. Les charges entraînées par la cession d'investissement sont déduits des produits de cession.

3.6 ***Rendement négatif sur les actifs financiers***

Le rendement négatif sur des actifs financiers, lié à un taux d'intérêt effectif négatif sur un actif financier, est cumulé de façon quotidienne et comptabilisé dans l'État du résultat global sur la durée de vie de l'instrument sous-jacent.

3.7 ***Trésorerie et équivalents de trésorerie***

La trésorerie et les équivalents de trésorerie comprennent les liquidités disponibles et les dépôts à vue. Les équivalents de trésorerie sont des investissements à court terme hautement liquides qui sont immédiatement convertibles dans des montants en numéraire connus. Ils sont soumis à des variations de valeur négligeables et sont détenus aux fins de satisfaire les engagements de trésorerie à court terme et non à des fins d'investissement ou autres. Les découverts bancaires sont classés comme des passifs dans l'État de la situation financière.

3.8 ***Coûts de transaction***

Les coûts de transaction sont les coûts supplémentaires qui sont directement attribuables à l'acquisition, l'émission ou la cession d'un actif financier. Un coût supplémentaire est un coût qui n'aurait pas été engagé si un Compartiment de l'ICAV n'avait pas acquis, émis ou cédé l'actif financier.

Les coûts de transaction sur les achats et les ventes d'instruments financiers sont inclus dans les plus-values/(moins-values) nettes sur activités d'investissement dans l'État du résultat global de chaque Compartiment. Les coûts de transaction identifiables de manière séparée supportés par les Compartiments de l'ICAV au cours de l'exercice financier sont publiés dans la Note 6.

3. Conventions comptables importantes (suite)

3.9 ***Parts de participation rachetables***

Chaque Compartiment émet des parts de participation rachetables, qui sont rachetables à la discrétion du porteur et sont classées comme des passifs financiers étant donné qu'il existe plusieurs catégories de parts en circulation ayant des caractéristiques différentes, conformément à la norme IAS 32.

Les parts de participation rachetables sont comptabilisées au montant du rachat à payer à la date de l'État de la situation financière.
Les parts de participation rachetables sont émises et rachetées à la discrétion du porteur à des prix basés sur la Valeur liquidative (« VL ») par part du Compartiment au moment de l'émission ou du rachat, et comptabilisées à la date de la transaction. La VL par part du Compartiment est calculée en divisant les actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables par le nombre total de parts de participation rachetables en circulation. Les actifs nets sont valorisés à des fins de négociation conformément aux dispositions des réglementations ICAV.

3.10 ***Distributions***

Les Administrateurs entendent distribuer la quasi-totalité, voire la totalité, du revenu net (intérêts et dividendes, moins les frais) du Compartiment attribuable aux catégories de distribution. Les dividendes sont payables aux porteurs de parts, dans la devise de libellé d'une catégorie de distribution d'un Compartiment.

Les distributions ayant une date de détachement au cours de la période considérée sont incluses en tant que charges financières dans l'État du résultat global. Le réinvestissement de la distribution réputée, le cas échéant, à savoir la part de la distribution totale réinvestie, est inclus en tant qu'opération sur parts dans l'État des variations des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables.

3.11 ***Produits à recevoir et dettes***

Tous les produits à recevoir et toutes les dettes ont une échéance inférieure à un an. Les dettes fournisseurs et autres sont payables à différentes dates, conformément aux conditions de crédit habituelles et coutumières des fournisseurs.

3.12 ***Estimations et jugements comptables déterminants***

La préparation d'états financiers conformes aux normes IFRS exige que la direction procède à des estimations et hypothèses comptables. Elle requiert également de la direction qu'elle fasse usage de son discernement dans le processus d'application des conventions comptables de l'ICAV. Les résultats réels peuvent différer des estimations et hypothèses. Les Administrateurs sont d'avis que les estimations utilisées dans la préparation des états financiers sont raisonnables et prudentes.

Des incertitudes existent concernant l'interprétation de réglementations fiscales complexes et les modifications des législations fiscales sur les retenues d'impôt à la source à l'étranger. Compte tenu du vaste éventail d'investissements internationaux, des différences entre le revenu réel d'un investissement et les hypothèses réalisées, ou de futures modifications de ces hypothèses, pourraient nécessiter d'ajuster à nouveau des charges d'impôt déjà comptabilisées. L'ICAV inscrit des provisions, fondées sur des estimations raisonnables, pour les conséquences possibles de contrôles réalisés par les autorités fiscales des pays respectifs dans lesquels elle investit. Les montants de ces provisions dépendent de plusieurs facteurs, tels que l'expérience des précédents contrôles fiscaux et les différentes interprétations des réglementations fiscales entre l'entité fiscale et l'autorité fiscale responsable. Ces différences d'interprétation peuvent survenir sur un large éventail de questions, en fonction de la situation en vigueur dans les pays où les investissements respectifs sont domiciliés. Étant donné que l'ICAV considère que la probabilité de flux de trésorerie sortants pour des raisons fiscales est faible, aucun passif n'a été comptabilisé.

3. Conventions comptables importantes (suite)

3.12 ***Estimations et jugements comptables déterminants (suite)***

Évaluation à la juste valeur des instruments financiers dérivés (IFD) et des titres non cotés sur un marché actif.

Les Compartiments détiennent des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur des marchés actifs, y compris des IFD. La juste valeur de ces instruments est déterminée à l'aide de techniques de valorisation et peut être déterminée au moyen de sources de chiffrage réputées (telles que des agences de cotation) ou des cours indicatifs obtenus des teneurs de marchés. Les cotes des courtiers issues des sources d'évaluation peuvent être utilisées à titre indicatif, mais ne sont ni exécutables ni contraignantes. Lorsqu'aucune donnée de marché n'est disponible, l'ICAV peut évaluer les positions en utilisant ses propres modèles, qui sont généralement basés sur des méthodes et des techniques de valorisation largement reconnues comme standard dans le secteur. Les données d'entrée utilisées pour ces modèles sont relevées sur des marchés observables, lorsque cela est possible. Dans le cas contraire, un degré de jugement est requis pour établir les justes valeurs. Les jugements incluent des considérations liées à la liquidité et aux données d'entrée des modèles comme le risque de crédit (tant de la Société que de la contrepartie), la corrélation et la volatilité. Toute variation des hypothèses émises à propos de ces facteurs est susceptible d'affecter la juste valeur comptabilisée des instruments financiers. Les modèles utilisés pour déterminer la juste valeur sont validés et périodiquement révisés par le personnel expérimenté du Gestionnaire d'investissement, indépendamment de la partie qui les a créés. Les modèles utilisent des données observables, dans la mesure du possible. Cependant, les champs tels que le risque de crédit (propre et de contrepartie), les volatilités et les corrélations exigent du Gestionnaire d'investissement qu'il fasse des estimations. Toute variation des hypothèses émises à propos de ces facteurs est susceptible d'affecter les justes valeurs comptabilisées des instruments financiers. Les Compartiments considèrent les données observables comme des données de marché immédiatement disponibles, diffusées et actualisées régulièrement, fiables et vérifiables, non exclusives et fournies par des sources indépendantes activement impliquées sur le marché concerné. Veuillez vous reporter à la Note 3.1 (f) pour plus d'informations concernant la mesure de la juste valeur des instruments financiers des Compartiments.

3.13 ***Continuité de l'exploitation***

À l'issue de leurs consultations, les Administrateurs peuvent raisonnablement espérer que l'ICAV dispose des ressources appropriées pour poursuivre ses activités opérationnelles dans un avenir proche. Si les charges opérationnelles sont supérieures au TFE reçu des Compartiments, le Gestionnaire paiera l'excédent à partir de ses ressources internes. Par ailleurs, le Conseil d'administration n'a connaissance d'aucune incertitude significative susceptible de jeter un doute important sur la capacité de l'ICAV à continuer d'appliquer le principe de la continuité de l'exploitation. Les Compartiments WisdomTree Recycling UCITS ETF et WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF ont été clôturés au cours de l'exercice financier.

3.14 ***Compensation des instruments financiers***

Les actifs financiers et les passifs financiers sont compensés et les montants nets publiés dans l'État de la situation financière si et seulement s'il existe un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés et une intention de régler le montant net ou de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Malgré l'existence d'un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés, l'ensemble des critères ne sont pas remplis et aucun actif financier ni aucun passif financier n'a été compensé dans l'État de la situation financière.

3. Conventions comptables importantes (suite)

3.15 ***Égalisation***

Des dispositions d'égalisation des revenus s'appliquent à chaque Compartiment. Les dispositions sont destinées à garantir que le revenu par Part qui est distribué au titre de la période de distribution n'est pas affecté par les variations du nombre de Parts en circulation au cours de la période. Les dispositions n'ont pas d'effet sur la Valeur liquidative de chaque Catégorie de parts. L'égalisation est calculée à partir du total du revenu net non distribué accumulé. Les montants d'égalisation des revenus sont inclus dans les Produits sur parts de participation rachetables émises et les Paiements pour parts de participation rachetables rachetées de l'État des variations des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables, dans les Montants reçus sur l'émission de parts de participation rachetables et les Paiements pour parts de participation rachetables rachetées de l'État des flux de trésorerie.

3.16 ***Transactions non réglées***

Les transactions à régler comprennent les montants dus aux courtiers ou à recevoir des courtiers. Les montants à recevoir des courtiers sont publiés dans les Actifs en tant que Produits à recevoir sur investissements vendus dans l'État de la situation financière et représentent les montants à recevoir sur la vente de titres. Les montants dus aux courtiers sont publiés dans les Passifs en tant que Montants à payer sur acquisition d'investissements dans l'État de la situation financière et représentent les montants à payer sur l'achat de titres.

4. Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement

Exercice clôturé le 31 décembre 2025

	WisdomTree US Equity Income UCITS ETF USD	*WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF EUR*	*WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF EUR*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	9 512 942	2 230 201	2 013 362
Plus-value latente sur activités d'investissement	3 059 316	9 731 523	4 879 470
	12 572 258	11 961 724	6 892 832

	WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF USD	*WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF USD*	*WisdomTree Japan Equity UCITS ETF USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	6 653 754	2 822 441	47 166 505
Plus-value latente sur activités d'investissement	15 947 702	1 724 795	59 079 453
	22 601 456	4 547 236	106 245 958

4. Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement (suite)

Exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

	WisdomTree Europe Equity UCITS ETF USD	*WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF USD*	*WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	–	12 549 051	–
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	2 014 153	29 879 708	32 285 678
Plus-value latente sur activités d'investissement	14 699 379	6 969 655	47 437 728
	16 713 532	49 398 414	79 723 406

	WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF USD	*WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF EUR*	*WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	–	–	25 475 138
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	73 986 710	1 159 229	16 515 490
Plus-value latente sur activités d'investissement	141 745 815	3 320 189	27 521 243
	215 732 525	4 479 418	69 511 871

	WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF USD	*WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF USD*	*WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	–	11 828 947	–
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	135 673 950	34 077	6 700 867
Plus-value/(Moins-value) latente sur activités d'investissement	56 074 147	(61 874)	(26 065 764)
	191 748 097	11 801 150	(19 364 897)

4. Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement (suite)

Exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

	WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF	*WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF*	*WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF*
	USD	*USD*	*USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	–	–	8 131 146
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	36 066 545	28 114 344	46 633 871
Plus-value/(Moins-value) latente sur activités d'investissement	36 644 938	(40 562 410)	22 839 888
	72 711 483	(12 448 066)	77 604 905

	WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF	*WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF*	*WisdomTree BioRevolution UCITS ETF*
	USD	*USD*	*USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	–	9 541 847	–
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	340 377	19 941 688	233 623
Plus-value latente sur activités d'investissement	2 528 849	14 778 377	1 164 267
	2 869 226	44 261 912	1 397 890

	WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF	*WisdomTree Recycling UCITS ETF[(a)]*	*WisdomTree Blockchain UCITS ETF*
	USD	*USD*	*USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Plus-value/(Moins-value) réalisée sur activités d'investissement	1 167 970	(61 352)	6 377 749
Plus-value latente sur activités d'investissement	362 284	356 885	885 000
	1 530 254	295 533	7 262 749

4. Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement (suite)

Exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

	WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF[(a)]	*WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF*	*WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF*
	USD	*USD*	*USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	–	–	65 424
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	621 657	918 742	751 842
(Moins-value)/Plus-value latente sur activités d'investissement	(180 512)	737 004	2 805 362
	441 145	1 655 746	3 622 628

	WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF	*WisdomTree Megatrends UCITS ETF*	*WisdomTree Strategic Metals and Rare Earth Miners UCITS ETF*
	GBP	*USD*	*USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	339 359	2 079 878	4 091 813
Plus-value latente sur activités d'investissement	394 448	3 493 960	31 923 161
	733 807	5 573 838	36 014 974

	WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF	*WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF*	*WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF*
	USD	*USD*	*USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	–	–	59 126
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	1 493 229	794 189	684 816
Plus-value latente sur activités d'investissement	3 853 382	50 323 694	4 844 992
	5 346 611	51 117 883	5 588 934

4. Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement (suite)

Exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

	WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF[b]	*WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF[c]*	*WisdomTree Europe Defence UCITS ETF[d]*
	USD	*USD*	*EUR*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	164 398	–	–
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	908 242	29 743	41 745 144
Plus-value latente sur activités d'investissement	651 747	186 149	97 154 614
	1 724 387	215 892	138 899 758

	WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF[d]	*WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF[e]*	*WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF[f]*
	USD	*USD*	*EUR*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Plus-value/(Moins-value) réalisée sur activités d'investissement	6 004 002	(5 961 117)	14 015
(Moins-value)/Plus-value latente sur activités d'investissement	(2 288 758)	(6 267 412)	266 457
	3 715 244	(12 228 529)	280 472

	WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF[g]	*WisdomTree Europe Value UCITS ETF[h]*	*WisdomTree Global Value UCITS ETF[h]*
	EUR	*EUR*	*USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	317	–	–
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	1 687	1 544	605
Plus-value latente sur activités d'investissement	39 575	9 083	14 621
	41 579	10 627	15 226

4. Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement (suite)

Exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

	WisdomTree US Value UCITS ETF[(h)]
	USD
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement	
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	31
Plus-value latente sur activités d'investissement	3 269
	3 300

(a) Liquidé(e) le 25 novembre 2025.
(b) Lancé(e) le 7 janvier 2025.
(c) Lancé(e) le 19 février 2025.
(d) Lancé(e) le 4 mars 2025.
(e) Lancé(e) le 27 août 2025.
(f) Lancé(e) le 17 septembre 2025.
(g) Lancé(e) le 30 septembre 2025.
(h) Lancé(e) le 3 décembre 2025.

Exercice clôturé le 31 décembre 2024

	WisdomTree US Equity Income UCITS ETF	*WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF*	*WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF*
	USD	*EUR*	*EUR*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	7 682 835	43 824	2 792 622
Plus-value/(Moins-value) latente sur activités d'investissement	2 151 360	(1 253 113)	(1 590 078)
	9 834 195	(1 209 289)	1 202 544

	WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF	*WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF*	*WisdomTree Japan Equity UCITS ETF*
	USD	*USD*	*USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	11 301 409	2 236 579	36 124 858
(Moins-value)/Plus-value latente sur activités d'investissement	(12 358 408)	(2 133 241)	8 443 017
	(1 056 999)	103 338	44 567 875

4. Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement (suite)

Exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

	WisdomTree Europe Equity UCITS ETF USD	*WisdomTree UK Equity Income UCITS ETF[(a)] GBP*	*WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	–	–	21 173 562
Plus-value/(Moins-value) réalisée sur activités d'investissement	3 972 894	1 476 370	(21 726 862)
(Moins-value)/Plus-value latente sur activités d'investissement	(3 683 671)	(679 487)	12 363 934
	289 223	796 883	11 810 634

	WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF USD	*WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF USD*	*WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF EUR*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	79 399 504	124 963 942	1 604 812
Plus-value/(Moins-value) latente sur activités d'investissement	9 740 506	(21 090 924)	(3 904 002)
	89 140 010	103 873 018	(2 299 190)

	WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF USD	*WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF USD*	*WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	15 318 132	–	14 475 153
(Moins-value)/Plus-value réalisée sur activités d'investissement	(5 013 728)	19 820 358	3 312
Plus-value latente sur activités d'investissement	1 430 289	54 485 090	323 179
	11 734 693	74 305 448	14 801 644

4. Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement (suite)

Exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

	WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF USD	*WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF USD*	*WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Plus-value/(Moins-value) réalisée sur activités d'investissement	4 923 321	(33 443 173)	12 981 386
Plus-value latente sur activités d'investissement	17 706 500	2 543 012	7 014 343
	22 629 821	(30 900 161)	19 995 729

	WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF USD	*WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF USD*	*WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	8 995 353	–	10 636 532
(Moins-value)/Plus-value réalisée sur activités d'investissement	(13 328 329)	147 510	(17 142 256)
(Moins-value)/Plus-value latente sur activités d'investissement	(6 433 855)	258 051	19 831 566
	(10 766 831)	405 561	13 325 842

	WisdomTree BioRevolution UCITS ETF USD	*WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF USD*	*WisdomTree Recycling UCITS ETF USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
(Moins-value)/Plus-value réalisée sur activités d'investissement	(215 163)	124 882	(299 816)
(Moins-value)/Plus-value latente sur activités d'investissement	(384 356)	(370 623)	13 263
	(599 519)	(245 741)	(286 553)

4. Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement (suite)

Exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

	WisdomTree Blockchain UCITS ETF	*WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF*	*WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF*
	USD	*USD*	*USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Plus-value/(Moins-value) réalisée sur activités d'investissement	1 367 359	32 431	(64 822)
(Moins-value)/Plus-value latente sur activités d'investissement	(551 867)	18 609	(235 665)
	815 492	51 040	(300 487)

	WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF	*WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF*	*WisdomTree Megatrends UCITS ETF*
	USD	*GBP*	*USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	24 007	–	–
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	135 269	4 858	3 700 698
Plus-value/(Moins-value) latente sur activités d'investissement	1 521 585	(140 926)	168 458
	1 680 861	(136 068)	3 869 156

	WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[(b)]	*WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF[(c)]*	*WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF[(d)]*
	USD	*USD*	*USD*
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement			
(Moins-value)/Plus-value réalisée sur activités d'investissement	(25 826)	52 443	2 122 651
(Moins-value)/Plus-value latente sur activités d'investissement	(204 169)	899 936	(2 309 249)
	(229 995)	952 379	(186 598)

4. Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement (suite)

Exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

	WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF[(e)]
	USD
Plus-value/(Moins-value) nette sur activités d'investissement	
Revenus d'intérêts sur les actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat	1 174
Plus-value réalisée sur activités d'investissement	8 498
Moins-value latente sur activités d'investissement	(154 232)
	(144 560)

(a) Révoqué(e) le 25 octobre 2024 et absorbé(e) par le Compartiment WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF.
(b) Lancé(e) le 3 avril 2024.
(c) Lancé(e) le 16 avril 2024.
(d) Lancé(e) le 5 juin 2024.
(e) Lancé(e) le 5 novembre 2024.

5. Capital social

Autorisé

Le capital social autorisé de l'ICAV est de 2 EUR divisé en 2 parts de fondateur de la Société d'une valeur nominale de 1 EUR chacune et de 500 000 000 000 parts rachetables sans valeur nominale. Aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024, 2 parts de fondateur d'une valeur de 1 EUR chacune étaient en circulation. Les parts de fondateur sont détenues par WisdomTree UK Limited (« WTUK ») et WisdomTree Management Limited. Les porteurs de parts de fondateur ont le droit à un vote par part et n'ont droit à aucune distribution eu égard à leur détention de ces parts. En cas de liquidation, les parts de fondateur, après paiement aux porteurs de parts de chaque Compartiment, donnent aux porteurs le droit de recevoir le montant nominal acquitté sur les actifs de l'ICAV qui ne font pas partie des Compartiments, sans droit de recours aux actifs de chaque Compartiment en cas d'actifs insuffisants pour permettre le paiement. Les parts de fondateur ne sont pas prises en compte dans le calcul de la Valeur liquidative de l'ICAV et sont donc communiquées dans les états financiers par l'intermédiaire de la présente note.

Parts de participation rachetables

Le capital social composé de parts de participation rachetables en circulation de chaque Compartiment est à tout moment égal à la VL dudit Compartiment. Les parts de participation rachetables peuvent être rachetées au choix des Porteurs de parts et sont classées comme passifs financiers. Les parts de participation rachetables peuvent également être achetées et vendues sur un marché secondaire, le cas échéant. L'intégralité du capital social est entièrement libérée, à l'exception des montants à recevoir des Porteurs de parts de participation rachetables, comme indiqué dans l'État de la situation financière. Toutes les parts auront un rang *pari passu* et aucun des Porteurs de parts n'aura de droits de vote différents des autres détenteurs de parts.

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF

	DHS USD	*DHSA USD Acc*	*DHSG GBP Hedged Acc*	*DHSF EUR Hedged Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	1 765 330	1 794 999	32 218	35 263	3 627 810
Parts émises	1 217 118	1 533 437	32 914	116 208	2 899 677
Parts rachetées	(822 651)	(614 569)	(21 244)	(113 466)	(1 571 930)
Solde en fin d'exercice financier	2 159 797	2 713 867	43 888	38 005	4 955 557
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	31 104 691	47 133 661	767 302	2 754 813	81 760 467
Égalisation des revenus – Souscriptions	232 698	9 259 927	192 800	615 608	10 301 033
Paiements pour les parts rachetées	(20 868 182)	(19 413 680)	(640 634)	(2 742 344)	(43 664 840)
Égalisation des revenus – Rachats	73 360	3 768 801	127 439	625 734	4 595 334

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF

	EEI EUR	*EEIA EUR Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	2 655 643	183 089	2 838 732
Parts émises	4 733 710	960 293	5 694 003
Parts rachetées	(456 347)	(369 552)	(825 899)
Solde en fin d'exercice financier	6 933 006	773 830	7 706 836
Valeur des opérations sur parts	*EUR*	*EUR*	*EUR*
Produit des parts émises	63 644 670	21 535 423	85 180 093
Égalisation des revenus – Souscriptions	927 348	6 400 893	7 328 241
Paiements pour les parts rachetées	(6 059 972)	(8 126 263)	(14 186 235)
Égalisation des revenus – Rachats	44 110	2 128 899	2 173 009

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF

	DFE EUR	*DFEA EUR Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	1 502 677	1 281 392	2 784 069
Parts émises	601 350	371 900	973 250
Parts rachetées	(35 038)	(237 135)	(272 173)
Solde en fin d'exercice financier	2 068 989	1 416 157	3 485 146
Valeur des opérations sur parts	*EUR*	*EUR*	*EUR*
Produit des parts émises	11 903 125	7 676 720	19 579 845
Égalisation des revenus – Souscriptions	135 977	1 709 488	1 845 465
Paiements pour les parts rachetées	(663 856)	(5 230 113)	(5 893 969)
Égalisation des revenus – Rachats	3 913	1 195 319	1 199 232

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF

	DEM USD	*DEMR USD Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	9 074 862	778 102	9 852 964
Parts émises	2 680 379	839 306	3 519 685
Parts rachetées	(1 996 814)	(24 691)	(2 021 505)
Solde en fin d'exercice financier	9 758 427	1 592 717	11 351 144
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	43 054 318	25 265 404	68 319 722
Égalisation des revenus – Souscriptions	516,735	8 269 782	8 786 517
Paiements pour les parts rachetées	(30 229 045)	(708 821)	(30 937 866)
Égalisation des revenus – Rachats	182 263	234 986	8 786 517

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF

	DGSE USD
Solde en début d'exercice financier	1 630 000
Parts émises	125 000
Parts rachetées	(70 000)
Solde en fin d'exercice financier	1 685 000
Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	2 388 088
Égalisation des revenus – Souscriptions	12 100
Paiements pour les parts rachetées	(1 541 743)
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF

	DXJ USD Hedged	*DXJA USD Hedged Acc*	*DXJP GBP Hedged*	*DXJD CHF Hedged Acc*	*DXJF EUR Hedged Acc*
Solde en début d'exercice financier	2 227 125	1 528 410	771 677	313 858	797 981
Parts émises	650 275	404 490	81 747	374 712	1 641 339
Parts rachetées	(836 284)	(397 837)	(117 290)	(372 891)	(493 281)
Solde en fin d'exercice financier	2 041 116	1 535 063	736 134	315 679	1 946 039
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	25 315 591	20 763 907	2 318 741	20 791 921	79 216 024
Égalisation des revenus – Souscriptions	172 310	1 560 453	17 482	1 824 880	6 744 194
Paiements pour les parts rachetées	(33 052 987)	(19 785 239)	(2 979 813)	(18 369 391)	(22 130 499)
Égalisation des revenus – Rachats	105 754	1 528 981	10 867	1 716 822	1 920 051

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

	DXJZ USD Acc	*Total*
Solde en début d'exercice financier	4 888 461	10 527 512
Parts émises	2 891 111	6 043 674
Parts rachetées	(1 877 333)	(4 094 916)
Solde en fin d'exercice financier	5 902 239	12 476 270

Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	96 786 860	245 193 044
Égalisation des revenus – Souscriptions	10 491 008	20 810 327
Paiements pour les parts rachetées	(64 099 219)	(160 417 148)
Égalisation des revenus – Rachats	8 035 197	13 317 672

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF

	HEDJ USD Hedged	*HEDK USD Hedged Acc*	*HEDP GBP Hedged*	*HEDD CHF Hedged Acc*	*HEDF EUR Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	888 472	925 240	132 327	95 208	356 411	2 397 658
Parts émises	162 700	316 829	–	81 708	149 607	710 844
Parts rachetées	(84 477)	(215 669)	–	(33 067)	(80 143)	(413 356)
Solde en fin d'exercice financier	966 695	1 026 400	132 327	143 849	425 875	2 695 146
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	8 776 631	7 191 352	–	2 288 907	4 312 907	22 569 797
Péréquation des revenus - Souscriptions	17 359	1 394 809	–	365 872	755 019	2 533 059
Paiements pour parts rachetées	(4 608 287)	(5 703 292)	–	(1 024 965)	(2 362 691)	(13 699 235)
Péréquation des revenus - Rachats	7 205	1 092 073	–	152 491	332 704	1 584 473

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF

	WCOG USD	*WCOA USD Acc*	*WCOM GBP Hedged Acc*	*WCOE EUR Hedged Acc*	*COMS CHF Hedged Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	7 601 448	9 312 971	2 646 207	1 470 000	355 000	21 385 626
Parts émises	337 000	5 480 988	625 000	177 000	175 000	6 794 988
Parts rachetées	(1 793 752)	(4 280 000)	(676 123)	(585 000)	(150 000)	(7 484 875)
Solde en fin d'exercice financier	6 144 696	10 513 959	2 595 084	1 062 000	380 000	20 695 739
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	4 610 816	89 009 437	8 902 962	2 662 678	2 650 895	107 836 788
Péréquation des revenus - Souscriptions	84 457	13 773 831	2 274 060	300 235	271 808	16 704 391
Paiements pour parts rachetées	(24 494 969)	(69 093 390)	(9 704 693)	(7 761 960)	(2 026 864)	(113 081 876)
Péréquation des revenus - Rachats	451 360	10 981 842	2 525 193	900 018	201 864	15 060 277

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF

	DGRW USD	*DGRA USD Acc*	*DGRE EUR Hedged Acc*	*DGRB GBP Hedged*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	3 067 079	9 061 849	144 063	67 729	12 340 720
Parts émises	1 728 428	4 370 009	2 004 547	4 000	8 106 984
Parts rachetées	(946 949)	(1 421 919)	(530 861)	(23 887)	(2 923 616)
Solde en fin d'exercice financier	3 848 558	12 009 939	1 617 749	47 842	17 524 088
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	73 479 957	220 915 483	41 281 265	107 021	335 783 726
Égalisation des revenus – Souscriptions	125 260	18 603 200	943 056	–	19 671 516
Paiements pour les parts rachetées	(40 381 201)	(68 860 186)	(12 178 299)	(639 100)	(122 058 786)
Égalisation des revenus – Rachats	115 136	5 644 859	279 521	1 480	6 040 996

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF

	GGRW USD	*GGRA USD Acc*	*GGRE EUR Hedged Acc*	*GGRB GBP Hedged*	*GGRI USD (Inst)*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	11 023 940	18 691 697	256 023	61 678	66 381	30 099 719
Parts émises	332 071	3 013 991	515 831	83 358	8 703	3 953 954
Parts rachetées	(2 604 922)	(5 815 847)	(357 633)	(52 990)	(27 062)	(8 858 454)
Solde en fin d'exercice financier	8 751 089	15 889 841	414 221	92 046	48 022	25 195 219
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	11 446 406	125 567 228	10 443 610	1 747 408	103 203 439	252 408 091
Péréquation des revenus - Souscriptions	20 602	9 066 802	222 626	9 079	47 937	9 367 046
Paiements pour parts rachetées	(91 031 835)	(242 502 903)	(7 586 626)	(1 343 014)	(291 525 342)	(633 989 720)
Péréquation des revenus - Rachats	110 894	19 165 112	185 030	7 058	593 702	20 061 796

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF

	EGRW EUR	*EGRA EUR Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	363 022	1 642 687	2 005 709
Parts émises	33 355	11 564	44 919
Parts rachetées	(14 500)	(147 568)	(162 068)
Solde en fin d'exercice financier	381 877	1 506 683	1 888 560
Valeur des opérations sur parts	*EUR*	*EUR*	*EUR*
Produit des parts émises	669 711	295 939	965 650
Égalisation des revenus – Souscriptions	4 188	38 553	42 741
Paiements pour les parts rachetées	(295 935)	(3 833 691)	(4 129 626)
Égalisation des revenus – Rachats	460 683	457 710	918 393

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF

	CCBO USD	*COCB USD Acc*	*CODO USD Hedged*	*COBO EUR Hedged*	*COGO GBP Hedged*
Solde en début d'exercice financier	638 392	63 434	77 525	2 214 989	111 059
Parts émises	735 896	395 130	21 903	2 168 257	20 497
Parts rachetées	(849 438)	(320 841)	(24 086)	(451 218)	(60 969)
Solde en fin d'exercice financier	524 850	137 723	75 342	3 932 028	70 587
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	67 769 090	52 657 026	2 125 176	207 016 687	2 269 172
Égalisation des revenus – Souscriptions	399 567	13 779 404	35 004	2 079 287	47 899
Paiements pour les parts rachetées	(76 677 876)	(42 965 542)	(2 346 929)	(43 533 932)	(6 991 087)
Égalisation des revenus – Rachats	1 261 038	10 536 202	28 997	518 675	44 731

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF

	COBA EUR Hedged Acc[a]	*Total*
Solde en début d'exercice financier	–	3 105 399
Parts émises	87 302	3 428 985
Parts rachetées	(15 221)	(1 721 773)
Solde en fin d'exercice financier	72 081	4 812 611
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	8 782 208	340 619 359
Égalisation des revenus – Souscriptions	321 409	16 662 571
Paiements pour les parts rachetées	(1 474 843)	(173 990 209)
Égalisation des revenus – Rachats	56 310	12 445 953

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF

	WTAI USD Acc
Solde en début d'exercice financier	11 462 630
Parts émises	1 554 000
Parts rachetées	(1 285 000)
Solde en fin d'exercice financier	11 731 630
Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	113 418 939
Égalisation des revenus – Souscriptions	993 057
Paiements pour les parts rachetées	(96 105 755)
Égalisation des revenus – Rachats	810 485

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF

	USFR USD	*TFRN USD Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	488 313	4 256 527	4 744 840
Parts émises	441 848	1 379 077	1 820 925
Parts rachetées	(389 718)	(1 606 730)	(1 996 448)
Solde en fin d'exercice financier	540 443	4 028 874	4 569 317
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	22 333 864	80 969 713	103 303 577
Égalisation des revenus – Souscriptions	151 578	8 264 607	8 416 185
Paiements pour les parts rachetées	(19 702 912)	(94 682 867)	(114 385 779)
Égalisation des revenus – Rachats	99 320	11 250 910	11 350 230

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF

	WCLD USD Acc
Solde en début d'exercice financier	7 943 863
Parts émises	8 451 000
Parts rachetées	(9 547 900)
Solde en fin d'exercice financier	6 846 963
Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	293 337 368
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	(329 995 104)
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF

	VOLT USD Acc
Solde en début d'exercice financier	5 029 258
Parts émises	324 000
Parts rachetées	(1 995 000)
Solde en fin d'exercice financier	3 358 258
Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	14 420 438
Égalisation des revenus – Souscriptions	665 261
Paiements pour les parts rachetées	(83 303 035)
Égalisation des revenus – Rachats	3 937 500

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF

	WCBR USD Acc
Solde en début d'exercice financier	8 218 520
Parts émises	6 465 000
Parts rachetées	(3 136 000)
Solde en fin d'exercice financier	11 547 520

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	192 139 482
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	(91 146 234)
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF

	EXAG EUR Hedged Acc	*WXAG USD Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	12 844 636	3 530 751	16 375 387
Parts émises	5 730 079	2 622 813	8 352 892
Parts rachetées	(3 100 000)	(3 312 577)	(6 412 577)
Solde en fin d'exercice financier	15 474 715	2 840 987	18 315 702

Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	75 927 753	34 737 686	110 665 439
Égalisation des revenus – Souscriptions	2 273 677	4 600 260	(6 873 937)
Paiements pour les parts rachetées	(39 892 055)	(39 467 213)	(79 359 268)
Égalisation des revenus – Rachats	623 210	3 245 848	3 869 058

WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF

	XSOE USD Acc
Solde en début d'exercice financier	580 000
Parts émises	–
Parts rachetées	(60 000)
Solde en fin d'exercice financier	520 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	–
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	(1 158 474)
Égalisation des revenus – Rachats	64 782

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF

	PCOM USD Acc
Solde en début d'exercice financier	24 175 000
Parts émises	6 120 000
Parts rachetées	(5 200 000)
Solde en fin d'exercice financier	25 095 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	72 349 623
Égalisation des revenus – Souscriptions	5 224 091
Paiements pour les parts rachetées	(61 177 229)
Égalisation des revenus – Rachats	4 197 393

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF

	WDNA USD Acc
Solde en début d'exercice financier	222 000
Parts émises	453 000
Parts rachetées	(184 000)
Solde en fin d'exercice financier	491 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	7 790 330
Égalisation des revenus – Souscriptions	68 568
Paiements pour les parts rachetées	(3 296 674)
Égalisation des revenus – Rachats	26 273

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF

	WTRE USD Acc	*WNER USD*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	144 642	65 424	210 066
Parts émises	208 413	131 890	340 303
Parts rachetées	(99 306)	(65 529)	(164 835)
Solde en fin d'exercice financier	253 749	131 785	385 534

Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	5 036 362	3 384 130	8 420 492
Égalisation des revenus – Souscriptions	289 315	18 674	307 989
Paiements pour les parts rachetées	(2 470 371)	(1 579 584)	(4 049 955)
Égalisation des revenus – Rachats	143 168	8 802	151 970

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Recycling UCITS ETF

	WRCY USD Acc
Solde en début d'exercice financier	150 000
Parts émises	50 000
Parts rachetées	(200 000)
Solde en fin d'exercice financier	–

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	817 229
Égalisation des revenus – Souscriptions	16 102
Paiements pour les parts rachetées	(3 490 897)
Égalisation des revenus – Rachats	17 067

WisdomTree Blockchain UCITS ETF

	WBLK USD Acc
Solde en début d'exercice financier	639 500
Parts émises	815 000
Parts rachetées	(510 000)
Solde en fin d'exercice financier	944 500

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	39 220 244
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	(24 468 883)
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF

	WCAR USD Acc
Solde en début d'exercice financier	60 000
Parts émises	210 000
Parts rachetées	(270 000)
Solde en fin d'exercice financier	–

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	7 284 461
Égalisation des revenus – Souscriptions	362 782
Paiements pour les parts rachetées	(9 718 053)
Égalisation des revenus – Rachats	414 534

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF

	WRNW USD Acc
Solde en début d'exercice financier	90 000
Parts émises	570 000
Parts rachetées	(90 000)
Solde en fin d'exercice financier	570 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	14 813 618
Égalisation des revenus – Souscriptions	235 284
Paiements pour les parts rachetées	(2 395 074)
Égalisation des revenus – Rachats	37 994

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF

	NTSX USD Acc
Solde en début d'exercice financier	646 000
Parts émises	76 000
Parts rachetées	(114 000)
Solde en fin d'exercice financier	608 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	2 645 226
Égalisation des revenus – Souscriptions	32 520
Paiements pour les parts rachetées	(4 130 299)
Égalisation des revenus – Rachats	70 990

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF

	UGRW GBP
Solde en début d'exercice financier	417 631
Parts émises	–
Parts rachetées	(140 000)
Solde en fin d'exercice financier	277 631

Valeur des opérations sur parts	*GBP*
Produit des parts émises	–
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	(4 144 820)
Égalisation des revenus – Rachats	15 883

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Megatrends UCITS ETF

	WMGT USD Acc
Solde en début d'exercice financier	531 000
Parts émises	440 000
Parts rachetées	(200 000)
Solde en fin d'exercice financier	771 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	14 718 060
Égalisation des revenus – Souscriptions	68 990
Paiements pour les parts rachetées	(6 856 370)
Égalisation des revenus – Rachats	35 879

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earth Miners UCITS ETF

	RARE USD Acc
Solde en début d'exercice financier	80 000
Parts émises	4 560 000
Parts rachetées	(60 000)
Solde en fin d'exercice financier	4 580 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	203 181 144
Égalisation des revenus – Souscriptions	757 913
Paiements pour les parts rachetées	(2 901 132)
Égalisation des revenus – Rachats	7 399

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF

	QGRW USD Acc
Solde en début d'exercice financier	420 000
Parts émises	680 000
Parts rachetées	(340 000)
Solde en fin d'exercice financier	760 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	21 524 316
Égalisation des revenus – Souscriptions	13 749
Paiements pour les parts rachetées	(11 159 842)
Égalisation des revenus – Rachats	7 322

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF

	WSDG USD Acc
Solde en début d'exercice financier	12 809 000
Parts émises	1 559 000
Parts rachetées	(821 000)
Solde en fin d'exercice financier	13 547 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	40 872 496
Égalisation des revenus – Souscriptions	513 815
Paiements pour les parts rachetées	(22 813 254)
Égalisation des revenus – Rachats	341 159

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF

	NTSG USD Acc
Solde en début d'exercice financier	240 000
Parts émises	1 320 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	1 560 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	35 244 793
Égalisation des revenus – Souscriptions	270 737
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF

	WENU USD Acc[(d)]	*WENH EUR Hedged Acc*[(d)]	*WENG GBP Hedged Acc*[(d)]	*WENP GBP Hedged*[(j)]	*Total*
Solde en début d'exercice financier	–	–	–	–	–
Parts émises	400 000	175 000	75 000	50 000	700 000
Parts rachetées	–	–	–	–	–
Solde en fin d'exercice financier	400 000	175 000	75 000	50 000	700 000
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	4 593 551	2 223 190	1 080 309	657 198	8 554 248
Égalisation des revenus – Souscriptions	74 903	35 023	12 204	–	122 130
Paiements pour les parts rachetées	–	–	–	–	–
Égalisation des revenus – Rachats	–	–	–	–	–

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF

	WGRO USD Acc[e]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	80 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	80 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	2 077 510
Égalisation des revenus – Souscriptions	2 743
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree Europe Defence UCITS ETF

	WDEF EUR Acc[f]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	112 595 000
Parts rachetées	(805 000)
Solde en fin d'exercice financier	111 790 000

Valeur des opérations sur parts	*EUR*
Produit des parts émises	3 199 414 366
Égalisation des revenus – Souscriptions	10 952 603
Paiements pour les parts rachetées	(24 214 574)
Égalisation des revenus – Rachats	153 899

WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF

	NCLR USD Acc[f]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	3 265 000
Parts rachetées	(452 000)
Solde en fin d'exercice financier	2 813 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	157 396 831
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	(19 501 310)
Égalisation des revenus – Rachats	–

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF

	WQTM USD Acc[g]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	4 243 000
Parts rachetées	(1 440 000)
Solde en fin d'exercice financier	2 803 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	138 149 593
Égalisation des revenus – Souscriptions	107 121
Paiements pour les parts rachetées	(42 477 204)
Égalisation des revenus – Rachats	34 402

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF

	XUSA EUR Acc[h]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	426 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	426 000

Valeur des opérations sur parts	*EUR*
Produit des parts émises	10 896 995
Égalisation des revenus – Souscriptions	49 482
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF

	NTSZ EUR Acc[i]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	40 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	40 000

Valeur des opérations sur parts	*EUR*
Produit des parts émises	1 003 484
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Europe Value UCITS ETF

	WTVE EUR Acc[(k)]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	20 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	20 000

Valeur des opérations sur parts	*EUR*
Produit des parts émises	500 032
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree Global Value UCITS ETF

	WTVG USD Acc[(k)]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	30 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	30 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	754 051
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree US Value UCITS ETF

	WTVU USD Acc[(k)]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	10 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	10 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	252 256
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

(a) Liquidé(e) le 25 novembre 2025.
(b) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.
(c) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(d) Lancé(e) le 7 janvier 2025.
(e) Lancé(e) le 19 février 2025.
(f) Lancé(e) le 4 mars 2025.
(g) Lancé(e) le 27 août 2025.
(h) Lancé(e) le 17 septembre 2025.
(i) Lancé(e) le 30 septembre 2025.
(j) Lancé(e) le 18 novembre 2025.
(k) Lancé(e) le 3 décembre 2025.

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF

	DHS USD	*DHSA USD Acc*	*DHSG GBP Hedged Acc*	*DHSF EUR Hedged Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	1 354 948	1 746 620	34 741	73 550	3 209 859
Parts émises	1 257 237	794 945	264 430	469 048	2 785 660
Parts rachetées	(846 855)	(746 566)	(266 953)	(507 335)	(2 367 709)
Solde en fin d'exercice financier	1 765 330	1 794 999	32 218	35 263	3 627 810
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	29 302 460	22 841 981	6 657 108	11 149 439	69 950 988
Égalisation des revenus – Souscriptions	126 214	4 232 972	1 292 135	2 270 966	7 922 287
Paiements pour les parts rachetées	(19 634 588)	(20 779 975)	(6 708 636)	(12 035 481)	(59 158 680)
Égalisation des revenus – Rachats	98 566	3 898 418	1 301 971	2 456 012	7 754 967

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF

	EEI EUR	*EEIA EUR Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	1 987 171	227 477	2 214 648
Parts émises	814 308	210 000	1 024 308
Parts rachetées	(145 836)	(254 388)	(400 244)
Solde en fin d'exercice financier	2 655 643	183 089	2 838 712
Valeur des opérations sur parts	*EUR*	*EUR*	*EUR*
Produit des parts émises	10 056 754	4 010 059	14 066 813
Égalisation des revenus – Souscriptions	133 952	1 222 921	1 356 873
Paiements pour les parts rachetées	(1 770 179)	(4 769 082)	(6 539 261)
Égalisation des revenus – Rachats	24 831	1 447 169	1 472 000

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF

	DFE EUR	*DFEA EUR Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	1 625 528	1 231 365	2 856 893
Parts émises	1 023 720	375 833	1 399 553
Parts rachetées	(1 146 571)	(325 806)	(1 472 377)
Solde en fin d'exercice financier	1 502 677	1 281 392	2 784 069
Valeur des opérations sur parts	*EUR*	*EUR*	*EUR*
Produit des parts émises	19 553 361	7 101 692	26 655 053
Égalisation des revenus – Souscriptions	274 721	1 346 377	1 621 098
Paiements pour les parts rachetées	(21 765 453)	(6 454 291)	(28 219 744)
Égalisation des revenus – Rachats	344 452	1 289 150	1 633 602

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF

	DEM USD	*DEMR USD Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	6 418 972	496 087	6 915 059
Parts émises	3 533 415	513 553	4 046 968
Parts rachetées	(877 525)	(231 538)	(1 109 063)
Solde en fin d'exercice financier	9 074 862	778 102	9 852 964
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	52 782 966	13 240 938	66 023 904
Égalisation des revenus – Souscriptions	610 430	4 181 353	4 791 783
Paiements pour les parts rachetées	(13 051 395)	(5 897 899)	(18 949 294)
Égalisation des revenus – Rachats	177 431	1 859 307	2 036 738

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF

	DGSE USD
Solde en début d'exercice financier	1 755 000
Parts émises	–
Parts rachetées	(125 000)
Solde en fin d'exercice financier	1 630 000
Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	–
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	(2 522 988)
Égalisation des revenus – Rachats	9 325

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF

	DXJ USD Hedged	*DXJA USD Hedged Acc*	*DXJP GBP Hedged*	*DXJD CHF Hedged Acc*	*DXJF EUR Hedged Acc*	*DXJZ USD Acc*	*Total*
Solde en	1 298 769	1 568 716	693 216	73 272	604 185	3 805 190	8 043 348
Parts émises	2 300 428	797 630	621 550	371 295	6 076 448	6 660 816	16 828 167
Parts	(1 372 072)	(837 936)	(543 089)	(130 709)	(5 882 652)	(5 577 545)	(14 344 003)
Solde en fin d'exercice financier	2 227 125	1 528 410	771 677	313 858	797 981	4 888 461	10 527 512
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
	75 459 603	31 935 252	15 681 895	15 587 392	208 349 837	190 936 063	537 950 042
Revenu	312 689	2 520 130	80 080	1 366 198	18 627 774	22 281 523	45 188 394
	(44 693 711)	(32 649 269)	(13 777 367)	(5 353 602)	(206 432 850)	(156 062 615)	(458 969 414)
Revenu	241 224	2 682 123	60 563	482 773	18 156 930	18 199 823	39 823 436

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF

	HEDJ USD Hedged	*HEDK USD Hedged Acc*	*HEDP GBP Hedged*	*HEDD CHF Hedged Acc*	*HEDF EUR Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	876 256	966 167	122 259	82 704	344 983	2 392 369
Parts émises	281 470	454 568	160 500	63 603	111 333	1 071 474
Parts rachetées	(269 254)	(495 495)	(150 432)	(51 099)	(99 905)	(1 066 185)
Solde en fin d'exercice financier	888 472	925 240	132 327	95 208	356 411	2 397 658
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	7 221 689	14 721 814	2 898 827	1 689 719	2 961 364	29 493 413
Péréquation des revenus - Souscriptions	24 565	1 591 554	262	224 061	397 114	2 237 556
Paiements pour parts rachetées	(6 883 417)	(15 925 870)	(2 790 470)	(1 365 227)	(2 675 690)	(29 640 674)
Péréquation des revenus - Rachats	47 477	1 993 294	1 874	170 928	388 370	2 601 943

WisdomTree UK Equity Income UCITS ETF

	WUKD GBP[a]
Solde en début d'exercice financier	2 510 000
Parts émises	–
Parts rachetées	2 510 000
Solde en fin d'exercice financier	–
Valeur des opérations sur parts	*GBP*
Produit des parts émises	–
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	(11 518 429)
Égalisation des revenus – Rachats	2 268

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF

	WCOG USD	*WCOA USD Acc*	*WCOM GBP Hedged Acc*	*WCOE EUR Hedged Acc*	*COMS CHF Hedged Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	18 175 000	12 150 000	3 525 000	1 900 000	435 000	36 185 000
Parts émises	1 166 092	6 588 495	1 040 000	50 000	25 000	8 869 587
Parts rachetées	(11 739 644)	(9 425 524)	(1 918 793)	(480 000)	(105 000)	(23 668 961)
Solde en fin d'exercice financier	7 601 448	9 312 971	2 646 207	1 470 000	355 000	21 385 626
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	15 572 440	97 990 230	16 506 310	652 177	377 471	131 098 628
Péréquation des revenus - Souscriptions	336 108	12 411 414	2 978 896	44 455	32 270	15 803 143
Paiements pour parts rachetées	(155 336 669)	(136 909 605)	(31 446 279)	(6 183 162)	(1 483 540)	(331 359 255)
Péréquation des revenus - Rachats	3 813 718	17 801 085	5 744 669	526 807	126 182	28 012 461

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF

	DGRW USD	*DGRA USD Acc*	*DGRE EUR Hedged Acc*	*DGRB GBP Hedged*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	2 012 572	10 941 955	10 000	60 000	13 024 527
Parts émises	1 674 583	2 899 093	344 732	35 453	4 953 861
Parts rachetées	(620 076)	(4 779 199)	(210 669)	(27 724)	(5 637 668)
Solde en fin d'exercice financier	3 067 079	9 061 849	144 063	67 729	12 340 720
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	65 644 968	132 210 153	6 669 655	785 421	205 310 197
Égalisation des revenus – Souscriptions	127 762	10 716 238	88 669	2 054	10 934 723
Paiements pour les parts rachetées	(24 971 992)	(222 723 680)	(4 127 061)	(582 388)	(252 405 121)
Égalisation des revenus – Rachats	53 309	17 811 157	58 998	824	17 924 288

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF

	GGRW USD	*GGRA USD Acc*	*GGRE EUR Hedged Acc*	*GGRB GBP Hedged*	*GGRI USD (Inst)*[(a)]	*Total*
Solde en début d'exercice financier	5 199 025	25 312 566	91 266	10 000	–	30 612 857
Parts émises	6 808 745	10 817 528	191 029	102 931	67 325	17 987 558
Parts rachetées	(983 830)	(17 438 397)	(26 272)	(51 253)	(944)	(18 500 696)
Solde en fin d'exercice financier	11 023 940	18 691 697	256 023	61 678	66 381	30 099 719
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	227 757 873	412 015 385	3 713 283	2 363 304	681 685 858	1 327 535 703
Péréquation des revenus - Souscriptions	720 506	40 136 284	64 495	7 744	1 026 069	41 955 098
Paiements pour parts rachetées	(32 837 640)	(655 750 046)	(525 445)	(1 184 204)	(9 951 196)	(700 248 531)
Péréquation des revenus - Rachats	60 415	66 781 308	11 510	1 877	24 643	66 879 753

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF

	EGRW EUR	*EGRA EUR Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	280 641	2 500 525	2 781 166
Parts émises	117 722	474 757	592 479
Parts rachetées	(35 341)	(1 332 595)	(1 367 936)
Solde en fin d'exercice financier	363 022	1 642 687	2 005 709
Valeur des opérations sur parts	*EUR*	*EUR*	*EUR*
Produit des parts émises	2 431 945	11 855 865	14 287 810
Égalisation des revenus – Souscriptions	9 234	1 214 543	1 223 777
Paiements pour les parts rachetées	(701 588)	(32 455 454)	(33 157 042)
Égalisation des revenus – Rachats	2 528	3 644 706	3 647 234

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF

	CCBO USD	*COCB USD Acc*	*CODO USD Hedged*	*COBO EUR Hedged*	*COGO GBP Hedged*	*COBA EUR Hedged Acc*[(b)]	*Total*
Solde en	706 119	47 208	92 522	1 503 593	565 797	–	2 915 239
Parts émises	472 908	154 788	32 634	931 933	52 933	–	1 645 196
Parts	(540 635)	(138 562)	(47 631)	(220 537)	(507 671)	–	(1 455 036)
Solde en fin d'exercice financier	638 392	63 434	77 525	2 214 989	111 059	–	3 105 399
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*	*USD*
	39 108 987	18 475 599	3 061 052	82 896 663	5 930 979	–	149 473 280
Revenu	638 395	5 904 300	42 506	1 214 287	74 029	–	7 873 517
	(44 611 047)	(16 609 089)	(4 475 917)	(19 626 218)	(55 024 656)	–	(140 346 927)
Revenu	830 386	5 320 331	74 548	361 562	1 095 374	–	7 682 201

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF

	WTAI USD Acc
Solde en début d'exercice financier	11 838 630
Parts émises	2 647 000
Parts rachetées	(3 023 000)
Solde en fin d'exercice financier	11 462 630
Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	170 718 315
Égalisation des revenus – Souscriptions	1 490 618
Paiements pour les parts rachetées	(189 709 314)
Égalisation des revenus – Rachats	1 982 499

WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF

	USFR USD	*TFRN USD Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	416 140	4 665 464	5 081 604
Parts émises	530 174	2 209 800	2 739 974
Parts rachetées	(458 001)	(2 618 737)	(3 076 738)
Solde en fin d'exercice financier	488 313	4 256 527	4 744 840
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	26 876 162	123 226 002	150 102 164
Égalisation des revenus – Souscriptions	290 486	11 009 832	11 300 318
Paiements pour les parts rachetées	(23 172 054)	(146 612 055)	(169 784 109)
Égalisation des revenus – Rachats	209 886	13 602 010	13 811 896

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF

	WCLD USD Acc
Solde en début d'exercice financier	11 653 545
Parts émises	3 327 958
Parts rachetées	(7 037 640)
Solde en fin d'exercice financier	7 943 863

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	110 929 002
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	(239 643 546)
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF

	VOLT USD Acc
Solde en début d'exercice financier	6 748 258
Parts émises	740 000
Parts rachetées	(2 459 000)
Solde en fin d'exercice financier	5 029 258

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	23 394 814
Égalisation des revenus – Souscriptions	1 133 036
Paiements pour les parts rachetées	(75 741 369)
Égalisation des revenus – Rachats	3 723 555

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF

	WCBR USD Acc
Solde en début d'exercice financier	6 191 411
Parts émises	4 586 109
Parts rachetées	(2 559 000)
Solde en fin d'exercice financier	8 218 520

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	120 349 977
Égalisation des revenus – Souscriptions	30 806
Paiements pour les parts rachetées	(64 778 653)
Égalisation des revenus – Rachats	11 486

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF

	EXAG EUR Hedged Acc	*WXAG USD Acc*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	12 075 000	1 000 000	13 075 000
Parts émises	10 279 636	3 710 742	13 990 378
Parts rachetées	(9 510 000)	(1 179 991)	(10 689 991)
Solde en fin d'exercice financier	12 844 636	3 530 751	16 375 387
Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	119 554 916	42 663 098	162 218 014
Égalisation des revenus – Souscriptions	–	–	–
Paiements pour les parts rachetées	(106 979 929)	(13 873 990)	(120 853 919)
Égalisation des revenus – Rachats	–	–	–

WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF

	XSOE USD Acc
Solde en début d'exercice financier	180 000
Parts émises	580 000
Parts rachetées	(180 000)
Solde en fin d'exercice financier	580 000
Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	11 850 321
Égalisation des revenus – Souscriptions	461 130
Paiements pour les parts rachetées	(3 735 107)
Égalisation des revenus – Rachats	175 104

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF

	PCOM USD Acc
Solde en début d'exercice financier	23 050 000
Parts émises	2 350 000
Parts rachetées	(1 225 000)
Solde en fin d'exercice financier	24 175 000
Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	25 863 083
Égalisation des revenus – Souscriptions	1 820 595
Paiements pour les parts rachetées	(13 552 380)
Égalisation des revenus – Rachats	1 096 355

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF

	WDNA USD Acc
Solde en début d'exercice financier	130 000
Parts émises	402 000
Parts rachetées	(310 000)
Solde en fin d'exercice financier	222 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	7 177 111
Égalisation des revenus – Souscriptions	48 559
Paiements pour les parts rachetées	(5 487 397)
Égalisation des revenus – Rachats	38 957

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF

	WTRE USD Acc	*WNER USD*	*Total*
Solde en début d'exercice financier	104 408	45 943	150 351
Parts émises	84 605	45 049	129 654
Parts rachetées	(44 371)	(25 568)	(69 939)
Solde en fin d'exercice financier	144 642	65 424	210 066

Valeur des opérations sur parts	*USD*	*USD*	*USD*
Produit des parts émises	1 810 135	954 849	2 764 984
Égalisation des revenus – Souscriptions	85 703	8 294	93 997
Paiements pour les parts rachetées	(951 939)	(532 898)	(1 484 837)
Égalisation des revenus – Rachats	39 300	4 371	43 671

WisdomTree Recycling UCITS ETF

	WRCY USD Acc[(a)]
Solde en début d'exercice financier	150 000
Parts émises	30 000
Parts rachetées	(30 000)
Solde en fin d'exercice financier	150 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	510 938
Égalisation des revenus – Souscriptions	7 354
Paiements pour les parts rachetées	(514 614)
Égalisation des revenus – Rachats	6 671

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Blockchain UCITS ETF

	WBLK USD Acc
Solde en début d'exercice financier	72 500
Parts émises	567 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	639 500

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	25 124 462
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF

	WCAR USD Acc[a]
Solde en début d'exercice financier	30 000
Parts émises	30 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	60 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	933 313
Égalisation des revenus – Souscriptions	35 148
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF

	WRNW USD Acc
Solde en début d'exercice financier	30 000
Parts émises	60 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	90 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	1 067 425
Égalisation des revenus – Souscriptions	11 235
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF

	NTSX USD Acc
Solde en début d'exercice financier	76 000
Parts émises	570 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	646 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	17 894 958
Égalisation des revenus – Souscriptions	122 991
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF

	UGRW GBP
Solde en début d'exercice financier	20 000
Parts émises	447 631
Parts rachetées	(50 000)
Solde en fin d'exercice financier	417 631

Valeur des opérations sur parts	*GBP*
Produit des parts émises	12 930 928
Égalisation des revenus – Souscriptions	47 473
Paiements pour les parts rachetées	(1 411 336)
Égalisation des revenus – Rachats	4 690

WisdomTree Megatrends UCITS ETF

	WMGT USD Acc
Solde en début d'exercice financier	40 000
Parts émises	1 896 000
Parts rachetées	(1 405 000)
Solde en fin d'exercice financier	531 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	52 744 128
Égalisation des revenus – Souscriptions	85 815
Paiements pour les parts rachetées	(42 746 397)
Égalisation des revenus – Rachats	150 614

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF

	RARE USD Acc[c]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	140 000
Parts rachetées	(60 000)
Solde en fin d'exercice financier	80 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	3 713 907
Égalisation des revenus – Souscriptions	–
Paiements pour les parts rachetées	(1 537 784)
Égalisation des revenus – Rachats	–

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF

	QGRW USD Acc[a]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	500 000
Parts rachetées	(80 000)
Solde en fin d'exercice financier	420 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	14 586 141
Égalisation des revenus – Souscriptions	4 334
Paiements pour les parts rachetées	(2 333 570)
Égalisation des revenus – Rachats	808

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF

	WSDG USD Acc[a]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	12 809 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	12 809 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	322 953 582
Égalisation des revenus – Souscriptions	312 172
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

5. Capital social (suite)

Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF

	NTSG USD Acc[(a)]
Solde en début d'exercice financier	–
Parts émises	240 000
Parts rachetées	–
Solde en fin d'exercice financier	240 000

Valeur des opérations sur parts	*USD*
Produit des parts émises	6 142 815
Égalisation des revenus – Souscriptions	6 252
Paiements pour les parts rachetées	–
Égalisation des revenus – Rachats	–

(a) Lancé(e) le 31 janvier 2024.
(b) Lancé(e) le 3 avril 2024.
(c) Lancé(e) le 16 avril 2024.
(d) Lancé(e) le 5 juin 2024.
(e) Révoqué(e) le 25 octobre 2024 et absorbé(e) par le Compartiment WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF.
(f) Lancé(e) le 5 novembre 2024.

6. Commissions et frais

Frais d'établissement

Toutes les commissions et tous les frais relatifs à l'organisation et à l'établissement de l'ICAV et des Compartiments sont supportés par le Gestionnaire.

Charges opérationnelles

Toutes les commissions et tous les frais à payer par un Compartiment sont réglés sous forme de commission unique. Il s'agit du total du TFE. Le Gestionnaire est responsable du paiement de toutes les charges opérationnelles de chaque Compartiment, y compris, entre autres, les commissions des Gestionnaires d'investissement, du Dépositaire, de l'Agent administratif, du Secrétaire, des Distributeurs, des Administrateurs, des Commissaires aux comptes, des conseillers juridiques et autres conseillers professionnels de l'ICAV, la taxe de financement du secteur de la Banque centrale d'Irlande, les frais légaux et tout frais de dépôt réglementaire pertinent, l'inscription à la cotation des parts sur toute bourse, les frais de publication de la valeur liquidative par part, les prestations d'enregistrement et de transfert et la préparation, l'impression et la distribution du Prospectus, des Suppléments et des DICI. Si les charges sont supérieures au TFE, le Gestionnaire paiera l'excédent à partir de ses ressources internes.

Le TFE de chaque Compartiment et chaque Catégorie de parts est indiqué ci-dessous :

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD (« DHS »)	0,29 %	0,29 %
USD Acc (« DHSA »)	0,29 %	0,29 %
Couverte en GBP Acc (« DHSG »)	0,35 %	0,35 %
Couverte en EUR Acc (« DHSF »)	0,35 %	0,35 %

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
EUR (« EEI »)	0,29 %	0,29 %
EUR Acc (« EEIA »)	0,29 %	0,29 %

6. Commissions et frais (suite)

Charges opérationnelles (suite)

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
EUR (« DFE »)	0,38 %	0,38 %
EUR Acc (« DFEA »)	0,38 %	0,38 %

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD (« DEM »)	0,46 %	0,46 %
USD Acc (« DEMR »)	0,46 %	0,46 %

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD (« DGSE »)	0,54 %	0,54 %

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
Couverte en USD (« DXJ »)	0,48 %	0,48 %
Couverte en USD Acc (« DXJA »)	0,48 %	0,48 %
Couverte en GBP (« DXJP »)	0,45 %	0,45 %
Couverte en CHF Acc (« DXJD »)	0,45 %	0,45 %
Couverte en EUR Acc (« DXJF »)	0,45 %	0,45 %
USD Acc (« DXJZ »)	0,40 %	0,40 %

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
Couverte en USD (« HEDJ »)	0,58 %	0,58 %
Couverte en USD Acc (« HEDK »)	0,58 %	0,58 %
Couverte en GBP (« HEDP »)	0,35 %	0,35 %
Couverte en CHF Acc (« HEDD »)	0,35 %	0,35 %
EUR Acc (« HEDF »)	0,32 %	0,32 %

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD (« WCOG »)	0,35 %	0,35 %
USD Acc (« WCOA »)	0,35 %	0,35 %
Couverte en GBP Acc (« WCOM »)	0,35 %	0,35 %
Couverte en EUR Acc (« WCOE »)	0,35 %	0,35 %
Couverte en CHF Acc (« COMS »)	0,35 %	0,35 %

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD (« DGRW »)	0,33 %	0,33 %
USD Acc (« DGRA »)	0,33 %	0,33 %
Couverte en EUR Acc (« DGRE »)	0,35 %	0,35 %
Couverte en GBP (« DGRB »)	0,35 %	0,35 %

6. Commissions et frais (suite)

Charges opérationnelles (suite)

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD (« GGRW »)	0,38 %	0,38 %
USD Acc (« GGRA »)	0,38 %	0,38 %
Couverte en EUR Acc (« GGRE »)	0,43 %	0,43 %
Couverte en GBP (« GGRB »)	0,43 %	0,43 %
USD (Inst) (« GGRI »)[(a)]	0,38 %	0,38 %

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
EUR (« EGRW »)	0,29 %	0,29 %
EUR Acc (« EGRA »)	0,29 %	0,29 %

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD (« CCBO »)	0,39 %	0,39 %
USD Acc (« COCB »)	0,39 %	0,39 %
Couverte en USD (« CODO »)	0,39 %	0,39 %
Couverte en EUR (« COBO »)	0,39 %	0,39 %
Couverte en GBP (« COGO »)	0,39 %	0,39 %
Couverte en EUR Acc (« COBA »)[(b)]	0,39 %	–

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WTAI »)	0,40 %	0,40 %

WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD (« USFR »)	0,15 %	0,15 %
USD Acc (« TFRN »)	0,15 %	0,15 %

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WCLD »)	0,40 %	0,40 %

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« VOLT »)	0,40 %	0,40 %

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WCBR »)	0,45 %	0,45 %

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
Couverte en EUR Acc (« EXAG »)	0,35 %	0,35 %
USD Acc (« WXAG »)	0,35 %	0,35 %

6. Commissions et frais (suite)

Charges opérationnelles (suite)

WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« XSOE »)	0,32 %	0,32 %

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« PCOM »)	0,19 %	0,19 %

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WDNA »)	0,45 %	0,45 %

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WTRE »)	0,45 %	0,45 %
USD (« WNER »)	0,45 %	0,45 %

WisdomTree Recycling UCITS ETF[(c)(p)]

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WRCY »)	–	0,45 %

WisdomTree Blockchain UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WBLK »)	0,45 %	0,45 %

WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF[(p)]

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WCAR »)	–	0,45 %

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WRNW »)	0,45 %	0,45 %

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« NTSX »)	0,20 %	0,20 %

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
GBP (« UGRW »)	0,29 %	0,29 %

WisdomTree Megatrends UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WMGT »)	0,50 %	0,50 %

6. Commissions et frais (suite)

Charges opérationnelles (suite)

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[(d)]

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« RARE »)[(e)]	0,50 %	0,50 %

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« QGRW »)[(f)]	0,33 %	0,33 %

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WSDG »)[(g)]	0,29 %	0,29 %

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« NTSG »)[(h)]	0,25 %	0,25 %

WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WENU »)[(i)]	0,55 %	–
Couverte en EUR Acc (« WENH »)[(i)]	0,55 %	–
Couverte en GBP Acc (« WENG »)[(i)]	0,55 %	–
GBP Hedged (« WENP »)[(o)]	0,35 %	–

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WGRO »)[(j)]	0,35 %	–

WisdomTree Europe Defence UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
EUR Acc (« WDEF »)[(k)]	0,40 %	–

WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« NCLR »)[(k)]	0,45 %	–

WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WQTM »)[(l)]	0,50 %	–

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
EUR Acc (« XUSA »)[(m)]	0,30 %	–

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
EUR Acc (« NTSZ »)[(n)]	0,20 %	–

6. Commissions et frais (suite)

Charges opérationnelles (suite)

WisdomTree Europe Value UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
EUR Acc (« WTVE »)[q]	0,25 %	–

WisdomTree Global Value UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WTVG »)[q]	0,25 %	–

WisdomTree US Value UCITS ETF

Catégories de parts	*% TFE 2025*	*% TFE 2024*
USD Acc (« WTVU »)[q]	0,20 %	–

(a) Lancé(e) le 31 janvier 2024.
(b) Lancé(e) le 11 mars 2025.
(c) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.
(d) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(e) Lancé(e) le 3 avril 2024.
(f) Lancé(e) le 16 avril 2024.
(g) Lancé(e) le 5 juin 2024.
(h) Lancé(e) le 5 novembre 2024.
(i) Lancé(e) le 7 janvier 2025.
(j) Lancé(e) le 19 février 2025.
(k) Lancé(e) le 4 mars 2025.
(l) Lancé(e) le 27 août 2025.
(m) Lancé(e) le 17 septembre 2025.
(n) Lancé(e) le 30 septembre 2025.
(o) Lancé(e) le 18 novembre 2025.
(p) Liquidé(e) le 25 novembre 2025.
(q) Lancé(e) le 3 décembre 2025.

Les charges opérationnelles pour l'exercice financier se sont élevées à 31 417 480 EUR (31 décembre 2024 : 20 749 185 EUR). L'encours des charges opérationnelles au 31 décembre 2025 s'élevait à 3 553 943 EUR (31 décembre 2024 : 2 011 368 EUR).

Rémunération des Administrateurs

Les Administrateurs ont droit à une rémunération payable par le Gestionnaire et le taux de rémunération pour leur service sera déterminé, le cas échéant, par les Administrateurs. Sans l'accord du Conseil d'administration, la rémunération de tout Administrateur au titre de l'exercice financier ne peut excéder 30 000 EUR. Tout Administrateur ayant un poste de direction (y compris, à cette fin, le poste de Président), participant à un comité en sa qualité d'Administrateur de l'ICAV, prêtant autrement des services qui, de l'avis des Administrateurs, n'entrent pas dans le cadre des activités ordinaires d'un Administrateur, ou consacrant une attention particulière à l'ICAV, peut percevoir une rémunération supplémentaire fixée par les Administrateurs qui ne peut excéder 10 000 EUR.

Les Administrateurs peuvent également être remboursés, entre autres, de leurs frais de déplacement, d'hébergement et autres qu'ils auront dûment engagés pour participer aux réunions des Administrateurs ou ayant trait aux affaires de l'ICAV.

Le montant total de la rémunération des Administrateurs non exécutifs indépendants pour l'exercice financier s'est élevé à 55 000 EUR (31 décembre 2024 : 55 000 EUR) avant impôts. Aucune rémunération n'était due au 31 décembre 2025 (31 décembre 2024 : néant). La rémunération des Administrateurs de l'ICAV est payable par le Gestionnaire.

Les Administrateurs de l'ICAV qui sont également employés de WisdomTree Group ne perçoivent pas de rémunération en leur qualité d'Administrateurs de l'ICAV.

6. Commissions et frais (suite)

Rémunération des Administrateurs (suite)

Le montant total des émoluments des Administrateurs versés ou à recevoir pendant l'exercice financier est au titre des activités de service admissibles. Pour toute personne, « services admissibles » signifie les services fournis en tant qu'administrateur de l'ICAV et les services fournis, pendant le mandat d'administrateur de l'ICAV, en tant qu'administrateur de toute filiale ou autre de l'ICAV pour la gestion des affaires courantes de l'ICAV ou de toute filiale de l'ICAV.

Aucun montant en numéraire ou valeur d'autres actifs (y compris des actions, mais à l'exclusion d'options sur actions) n'a été versé, ou n'est à recevoir, pour les Administrateurs au titre d'un programme d'incitation à long terme pour les services admissibles. Aucune cotisation de société n'a été payée, considérée comme payée, ou à payer pendant l'exercice financier/l'année à un programme de prestation de retraite au titre des services admissibles des administrateurs. Aucun administrateur ne bénéficie de prestations de retraites au titre d'un tel programme pour les services admissibles.

Aucune contrepartie n'est payée à, ou n'est à recevoir par, des tiers pour la mise à disposition de services à toute personne en tant qu'administrateur des Compartiments, ou autre, pour la Gestion des affaires courantes du Compartiment.

Commissions de souscription, de rachat et d'échange

Le Gestionnaire peut, à sa discrétion, appliquer une commission de souscription et/ou une commission de rachat et/ou une commission d'échange d'un maximum de 3% de la VL par part souscrite, rachetée ou échangée. Aucune commission de ce type n'a été appliquée durant l'exercice financier (31 décembre 2024 : aucune).

Rémunération des Commissaires aux comptes

La rémunération (y compris les frais) pour tous les travaux réalisés par le cabinet d'audit légal au titre de l'exercice financier est la suivante :

	2025 *EUR*	*2024* *EUR*
Audit légal des états financiers de l'ICAV	287 563	226 525
Services de déclaration fiscale[(a)]	–	–
Autres services d'assurance	–	–
Services hors audit	–	7 500
	287 563	234 025

Les honoraires d'audit sont présentés hors TVA.

[(a)] Il s'agit des services de conseil fiscal pour les Compartiments.

Coûts de transaction

Les coûts de transactions sont les commissions et frais engagés pour l'achat et la vente de titres ou d'autres investissements détenus par le Compartiment, tels que les coûts et les commissions de courtage et les frais de correspondance pour le transfert des titres, des investissements ou d'autres intérêts, sauf disposition contraire dans les Suppléments au Prospectus.

Les coûts de transaction sur les transactions d'achat et de vente sont les suivants :

6. Commissions et frais (suite)

Coûts de transaction (suite)

	Coûts de transaction 2025 EUR	*Coûts de transaction 2024 EUR*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF	18 257	8 400
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF	163 483	44 777
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF	69 087	75 202
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF	257 116	270 725
WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF	37 888	37 622
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF	31 447	35 450
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF	34 683	44 278
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	–	–
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF	64 862	41 178
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF	769 585	938 265
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF	38 428	41 703
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF	–	–
WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF	240 325	649 507
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF	–	–
WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF	51 483	38 019
WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF	206 019	202 338
WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF	73 002	61 607
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	–	–
WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF	8 196	19 023
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	–	–
WisdomTree BioRevolution UCITS ETF	1 135	1 265
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF	3 628	1 434
WisdomTree Recycling UCITS ETF[a],[b]	210	523
WisdomTree Blockchain UCITS ETF	10 321	2 328
WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF[a]	320	580
WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF	8 038	1 478
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF	335	1 483
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF	14 516	66 991
WisdomTree Megatrends UCITS ETF	19 327	54 635
WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[c],[d]	232 276	4 458
WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF[e]	1 726	679
WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF[f]	84 594	177 987
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF[g]	8 556	1 733
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF	–	–
WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF[h]	598	–
WisdomTree Europe Defence UCITS ETF[i]	3 192 222	–
WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF[i]	62 136	–
WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF[j]	12 335	–
WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF[k]	13 829	–
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF[l]	1 614	–
WisdomTree Europe Value UCITS ETF[m]	1 528	–
WisdomTree Global Value UCITS ETF[m]	575	–
WisdomTree US Value UCITS ETF[m]	7	–
	5 733 687	2 829 325

6. Commissions et frais (suite)

Coûts de transaction (suite)

(a) Liquidé(e) le 25 novembre 2025.
(b) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.
(c) Lancé(e) le 3 avril 2024.
(d) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(e) Lancé(e) le 16 avril 2024.
(f) Lancé(e) le 5 juin 2024.
(g) Lancé(e) le 5 novembre 2024.
(h) Lancé(e) le 19 février 2025.
(i) Lancé(e) le 4 mars 2025.
(j) Lancé(e) le 27 août 2025.
(k) Lancé(e) le 17 septembre 2025.
(l) Lancé(e) le 30 septembre 2025.
Lancé(e) le 3 décembre 2025.

7. Fiscalité

En vertu de la législation et des pratiques actuelles, l'ICAV peut prétendre au statut d'organisme de placement tel que défini à la section 739B du Taxes Consolidation Act de 1997 (loi de consolidation fiscale de 1997), tel qu'amendé. Les revenus ou les plus-values de l'ICAV ne sont, par conséquent, pas soumis à l'impôt irlandais. Toutefois, certains événements, dits « événements imposables », peuvent donner lieu à une imposition en Irlande. Un événement imposable inclut tout paiement de distribution aux Porteurs de parts ou tout encaissement, rachat, annulation ou transfert de Parts à la fin de chaque période de huit ans débutant lors de l'acquisition desdites Parts.

L'ICAV ne sera pas imposable en Irlande au titre d'événements générateurs d'impôt concernant :

(a) Un porteur de parts qui ne serait ni résident irlandais, ni résident ordinaire en Irlande à des fins fiscales au moment de la survenance du fait générateur d'impôt, sous réserve que les déclarations légalement requises par les dispositions du Taxes Consolidation Act, 1997 (loi de consolidation fiscale de 1997), telles qu'amendées, soient en possession de l'ICAV ou que l'ICAV ait été autorisée par l'administration fiscale irlandaise (« Irish Revenue ») à effectuer des paiements bruts en l'absence de déclarations appropriées ; et
(b) Certains porteurs de parts résidents irlandais exonérés qui ont remis à l'ICAV les déclarations réglementaires signées nécessaires.

L'ICAV pourra être soumise à, ou supporter, des retenues d'impôt à la source, des impôts sur les plus-values, des impôts liés aux transactions et autres prélevés par certaines juridictions sur ses investissements. Les impôts sur les intérêts étrangers, les revenus de dividendes et les plus-values sont généralement retenus, évalués et/ou comptabilisés conformément à la convention fiscale du pays concerné avec l'Irlande et sont répertoriés dans l'État du résultat global. Dans certains cas, l'ICAV pourra ne pas bénéficier de taux réduits de retenues d'impôt à la source au titre des dispositions des conventions de double imposition conclues par l'Irlande avec différents pays.

En outre, l'ICAV et/ou les porteurs de parts pourront être soumis à des impôts ou des obligations de déclaration fiscale dans les juridictions dans lesquelles le Compartiment réalise des investissements. L'ICAV pourra chercher à obtenir des remboursements au titre des impôts payés par chaque Compartiment à certains pays. Dans ces cas, l'intégralité ou une part de ces impôts pourrait être recouvrée. Cependant, le processus de recouvrement pourrait prendre plusieurs années et l'ICAV supportera des frais pour ses efforts visant à obtenir ces remboursements, qui réduiront le bénéfice de tout recouvrement pour les Compartiments. Les efforts de l'ICAV visant à obtenir un remboursement pourront échouer. Le cas échéant, les Compartiments auront supporté des frais supplémentaires sans bénéfice économique. La décision de l'ICAV de réclamer un remboursement est à son entière discrétion et elle pourra décider de ne pas réclamer de remboursement, même si elle peut y prétendre.

8. Transactions avec des parties apparentées

Les parties sont réputées apparentées dès lors que l'une d'elles est en mesure de contrôle ou d'exercer une influence significative sur l'autre, en termes de prises de décisions financières ou opérationnelles.

Selon les Administrateurs, les Gestionnaires d'investissement, le Gestionnaire, les Gestionnaires de change, le Promoteur, les Administrateurs et les Distributeurs sont des parties apparentées au sens de la norme IAS 24 « Transactions avec des parties apparentées ».

L'Administrateur Peter Ziemba est employé de WisdomTree Asset Management, Inc. (« WTAM »), une filiale de WisdomTree, Inc., qui est la société mère ultime du Gestionnaire. L'Administrateur Alexis Marinof est employé de WTE et Bryan Governey est employé de WTIre. WTE et WTIre sont des filiales de WisdomTree, Inc. Tous les Administrateurs de l'ICAV sont également Administrateurs du Gestionnaire. Anne-Marie King et Feargal Dempsey ont été nommés Administrateurs non-exécutifs indépendants de l'ICAV et du Gestionnaire. Feargal Dempsey est également Administrateur de WTIre.

À effet le 13 mars 2025, Peter Ziemba et Bryan Governey ont démissionné de leurs fonctions d'Administrateurs de WisdomTree Issuer ICAV et ont été remplacés par Dermot Hudson et Sarah Warr. Dermot Hudson est employé de WTIre et Sarah Warr est employée de WTUK.

Les Administrateurs de l'ICAV qui sont également employés de WTAM, WTE et WTIre ne sont pas habilités à percevoir de rémunération en qualité d'Administrateurs. Les détails de la Rémunération des Administrateurs, y compris la rémunération des Administrateurs non-exécutifs indépendants, versée au cours de l'exercice financier sont indiqués dans la Note 6.

Le Gestionnaire paie des frais de licence à WisdomTree, Inc. pour l'utilisation des indices construits par WisdomTree, Inc., qui sont suivis par les Compartiments, à l'exception des Compartiments WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF, WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF, WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF, WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF, WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF, WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF, WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF, WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF, WisdomTree Recycling UCITS ETF, WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF, WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF, WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF, WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF, WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF, WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF, WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF, WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF, WisdomTree Global Ex-USD Quality Dividend Growth UCITS ETF et WisdomTree Megatrends UCITS ETF.

Aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024, le Compartiment WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF détenait les actions de matières premières négociées en Bourse indiquées dans les tableaux ci-dessous.

31 décembre 2025	*WisdomTree Core Physical Silver* *USD*	*Gold Bullion Securities Ltd.* *USD*	*WisdomTree Core Physical Gold* *USD*
Juste valeur	29 618 625	28 574 174	37 095 592
Plus-value latente	15 746 131	4 586 537	20 263 854
Moins-value latente	–	–	–
Plus-value réalisée	491 226	53 059	8 450 395
Moins-value réalisée	–	–	–

31 décembre 2024	*WisdomTree Physical Silver* *USD*	*Gold Bullion Securities Ltd.* *USD*	*WisdomTree Core Physical Gold* *USD*
Juste valeur	14 254 078	9 415 718	37 481 244
Plus-value latente	2 423 235	610 103	10 524 828
Moins-value latente	–	–	–
Plus-value réalisée	179 188	229 125	2 521 715
Moins-value réalisée	–	–	–

8. Transactions avec des parties liées (suite)

Au 31 décembre 2025, les Administrateurs Alexis Marinof et Feargal Dempsey détenaient des parts dans différents Compartiments pour des valeurs approximatives respectives de 425 000 EUR et de 20 000 EUR (31 décembre 2024 : 411 000 EUR et 0 EUR), soit moins de 1 pb (31 décembre 2024 : moins de 1 pb) de la VL totale des Compartiments.

Le montant total de la Rémunération des Administrateurs pour l'exercice financier s'est élevé à 31 225 854 EUR (31 décembre 2024 : 20 749 185 EUR), dont 3 534 569 EUR (31 décembre 2024 : 2 011 368 EUR) payables à la fin de l'exercice financier.

Comme décrit dans la Note 6, le Gestionnaire est responsable du paiement de toutes les charges opérationnelles de l'ICAV. Cela comprend la rémunération des Administrateurs, les honoraires du Commissaire aux Comptes, les commissions du Dépositaire, des Distributeurs et des Gestionnaires d'investissement. Veuillez vous reporter à la Note 6 pour une explication du barème des commissions de l'ICAV et des informations concernant les commissions versées à ces parties liées.

Si les charges opérationnelles sont supérieures au TFE reçu des Compartiments, le Gestionnaire paiera l'excédent à partir de ses ressources internes.

Au cours de l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025, le Gestionnaire a remboursé le compartiment WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF un montant de 121 682 USD (31 décembre 2024 : 133 621 USD) au titre de la valeur du droit sur le métal pour les titres de matières premières négociées en bourse détenues par le Compartiment, dont 2 220 USD (31 décembre 2024 : 13 690 USD) reste à payer à la fin de l'exercice financier.

Les Parts de fondateur sont détenues par WTUK et le Gestionnaire.

Toutes les transactions ont été souscrites dans le cadre normal des activités.

9. Commissions en nature/Courtage dirigé

Aucune disposition relative à des commissions en nature/aucun service de courtage dirigé n'était en place au 31 décembre 2025 ou pour l'exercice financier clôturé à cette date (31 décembre 2024 : aucune).

10. Distributions

Au cours de l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025, les distributions suivantes ont été déclarées et payées par les Compartiments aux Porteurs de parts de participation rachetables :

	Taux de distribution par part	*Déclarées le 23 décembre 2024 Payables le 17 janvier 2025 Date de détachement : 3 janvier 2025 Distribution - Total*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHS	0,1799 USD	317 583 USD
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEI	0,1255 EUR	333 283 EUR
WisdomTree Europe Small Cap Dividend UCITS ETF - DFE	0,1629 EUR	244 786 EUR
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEM	0,0686 USD	622 536 USD
WisdomTree Emerging Markets Small Cap Dividend UCITS ETF - DGSE	0,0695 USD	113 285 USD
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - USD Hedged - DXJ	0,3179 USD	708 003 USD
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - GBP Hedged - DXJP	0,2058 GBP	158 811 GBP
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - USD Hedged - HEDJ USD Hedged	0,1116 USD	99 153 USD
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - GBP Hedged - HEDP GBP Hedged	0,0807 GBP	10 679 GBP
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - USD - WCOG USD	0,6187 USD	4 703 016 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - DGRW	0,1338 USD	409 766 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - DGRB GBP Hedged	0,0594 GBP	4 023 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - GGRW USD	0,0856 USD	944 199 USD
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - GGRB GBP Hedged	0,0463 GBP	2 856 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD (Inst) - GGRI USD (Inst)	26,8226 USD	1 780 511 USD
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF - EUR - EGRW EUR	0,0893 EUR	32 418 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD - CCBO USD	1,2227 USD	778 027 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD Hedged - CODO USD Hedged	1,3689 USD	106 124 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - EUR Dist - COBO EUR Hedged	1,2808 EUR	2 839 520 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - GBP Hedged - COGO GBP Hedged	1,3311 GBP	147 831 GBP
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USD - USFR USD	0,5603 USD	273 602 USD
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF - USD - WNER USD	0,1963 USD	12 843 USD
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF - GBP - UGRW GBP	0,1654 GBP	69 076 GBP

10. Distributions (suite)

	Taux de distribution par part	*Déclarées le 23 décembre 2024 Payables le 17 janvier 2025 Date de détachement : 3 janvier 2025 Distribution - Total*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHS	0,2172 USD	398 604 USD
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEI	0,1146 EUR	325 085 EUR
WisdomTree Europe Small Cap Dividend UCITS ETF - DFE	0,1507 EUR	224 000 EUR
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEM	0,1488 USD	1 292 522 USD
WisdomTree Emerging Markets Small Cap Dividend UCITS ETF - DGSE	0,0864 USD	140 832 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - DGRW	0,1183 USD	420 976 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - DGRB GBP Hedged	0,0632 GBP	4 280 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - GGRW USD	0,0831 USD	870 472 USD
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - GGRB GBP Hedged	0,0553 GBP	3 877 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD (Inst) - GGRI USD (Inst)	26,0571 USD	1 729 566 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD - CCBO USD	0,4364 USD	329 778 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD Hedged - CODO USD Hedged	0,4985 USD	35 812 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - EUR Dist - COBO EUR Hedged	0,4712 EUR	1 215 845 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - GBP Hedged - COGO GBP Hedged	0,6021 GBP	62 654 GBP
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USD - USFR USD	0,5595 USD	276 009 USD
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF - GBP - UGRW GBP	0,1411 GBP	51 873 GBP

10. Distributions (suite)

	Taux de distribution par part	*Déclarées le 23 décembre 2024 Payables le 17 janvier 2025 Date de détachement : 3 janvier 2025 Distribution - Total*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHS	0,1948 USD	406 901 USD
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEI	0,4010 EUR	1 907 267 EUR
WisdomTree Europe Small Cap Dividend UCITS ETF - DFE	0,4935 EUR	884 677 EUR
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEM	0,2412 USD	2 204 150 USD
WisdomTree Emerging Markets Small Cap Dividend UCITS ETF - DGSE	0,2032 USD	356 616 USD
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - USD Hedged - DXJ	0,4033 USD	875 334 USD
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - GBP Hedged - DXJP	0,2349 GBP	171 291 GBP
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - USD Hedged - HEDJ USD Hedged	0,5081 USD	486 302 USD
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - GBP Hedged - HEDP GBP Hedged	0,3003 GBP	39 738 GBP
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - DGRW	0,1260 USD	440 861 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - DGRB GBP Hedged	0,0510 GBP	3 454 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - GGRW USD	0,2221 USD	2 113 815 USD
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - GGRB GBP Hedged	0,1131 GBP	8 939 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD (Inst) - GGRI USD (Inst)	69,5973 USD	2 970 830 USD
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF - EUR - EGRW EUR	0,3640 EUR	134 855 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD - CCBO USD	2,3521 USD	1 318 138 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD Hedged - CODO USD Hedged	2,6497 USD	197 779 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - EUR Dist - COBO EUR Hedged	2,1509 EUR	6 146 530 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - GBP Hedged - COGO GBP Hedged	2,3251 GBP	258 295 GBP
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USD - USFR USD	0,5353 USD	209 020 USD
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF - USD - WNER USD	0,2312 USD	13 571 USD
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF - GBP - UGRW GBP	0,2634 GBP	83 664 GBP

10. Distributions (suite)

	Taux de distribution par part	*Déclarées le 23 décembre 2024 Payables le 17 janvier 2025 Date de détachement : 3 janvier 2025 Distribution - Total*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHS	0,1856 USD	447 006 USD
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEI	0,1325 EUR	719 106 EUR
WisdomTree Europe Small Cap Dividend UCITS ETF - DFE	0,1503 EUR	289 180 EUR
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEM	0,2830 USD	2 798 414 USD
WisdomTree Emerging Markets Small Cap Dividend UCITS ETF - DGSE	0,2888 USD	506 844 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - DGRW	0,1267 USD	458 896 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - DGRB GBP Hedged	0,0532 GBP	2 545 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - GGRW USD	0,0870 USD	782 693 USD
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - GGRB GBP Hedged	0,0444 GBP	3 909 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD (Inst) - GGRI USD (Inst)	27,2647 USD	1 195 584 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD - CCBO USD	1,2902 USD	711 424 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD Hedged - CODO USD Hedged	1,4191 USD	107 060 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - EUR Dist - COBO EUR Hedged	1,1804 EUR	3 829 129 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - GBP Hedged - COGO GBP Hedged	1,3066 GBP	146 846 GBP
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USD - USFR USD	0,5387 USD	272 476 USD
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF - GBP - UGRW GBP	0,2543 GBP	80 774 GBP

Au cours de l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024, les distributions suivantes ont été déclarées et payées par les Compartiments aux Porteurs de parts de participation rachetables :

10. Distributions (suite)

	Taux de distribution par part	*Déclarées le 23 décembre 2024 Payables le 17 janvier 2025 Date de détachement : 3 janvier 2025 Distribution - Total*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHS	0,1926 USD	260 963 USD
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEI	0,1898 EUR	377 165 EUR
WisdomTree Europe Small Cap Dividend UCITS ETF - DFE	0,2757 EUR	457 427 EUR
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEM	0,4770 USD	3 061 850 USD
WisdomTree Emerging Markets Small Cap Dividend UCITS ETF - DGSE	0,3731 USD	654 790 USD
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - USD Hedged - DXJ	0,2426 USD	315 081 USD
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - GBP Hedged - DXJP	0,1485 GBP	102 943 GBP
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - USD Hedged - HEDJ USD Hedged	0,0525 USD	45 101 USD
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - GBP Hedged - HEDP GBP Hedged	0,0412 GBP	5 037 GBP
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - USD - WCOG USD	0,6127 USD	11 135 822 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - DGRW	0,1271 USD	255 798 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - DGRB GBP Hedged	0,0825 GBP	4 950 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - GGRW USD	0,1826 USD	953 305 USD
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - GGRB GBP Hedged	0,0925 GBP	1 702 GBP
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF - EUR - EGRW EUR	0,0775 EUR	21 750 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD - CCBO USD	2,0482 USD	1 438 080 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD Hedged - CODO USD Hedged	2,3055 USD	202 257 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - EUR Dist - COBO EUR Hedged	1,9980 EUR	3 011 497 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - GBP Hedged - COGO GBP Hedged	2,0670 GBP	1 169 502 GBP
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USD - USFR USD	0,6724 USD	286 537 USD
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF - USD - WNER USD	0,1501 USD	6 896 USD
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF - GBP - UGRW GBP	0,0935 GBP	1 870 GBP

10. Distributions (suite)

	Taux de distribution par part	*Déclarées le 23 décembre 2024 Payables le 17 janvier 2025 Date de détachement : 3 janvier 2025 Distribution - Total*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHS	0,1892 USD	259 714 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - DGRW	0,1232 USD	283 646 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - DGRB GBP Hedged	0,0536 GBP	3 372 GBP
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USD - USFR USD	0,6603 USD	239 510 USD

10. Distributions (suite)

	Taux de distribution par part	*Déclarées le 23 décembre 2024 Payables le 17 janvier 2025 Date de détachement : 3 janvier 2025 Distribution - Total*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHS	0,1985 USD	255 117 USD
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEI	0,5104 EUR	1 165 152 EUR
WisdomTree Europe Small Cap Dividend UCITS ETF - DFE	0,4640 EUR	698 408 EUR
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEM	0,3303 USD	2 414 973 USD
WisdomTree Emerging Markets Small Cap Dividend UCITS ETF - DGSE	0,3138 USD	550 719 USD
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - USD Hedged - DXJ	0,3084 USD	573 562 USD
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - GBP Hedged - DXJP	0,1951 GBP	179 678 GBP
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - USD Hedged - HEDJ USD Hedged	0,6017 USD	565 146 USD
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - GBP Hedged - HEDP GBP Hedged	0,3651 GBP	48 313 GBP
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - DGRW	0,1223 USD	353 841 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - DGRB GBP Hedged	0,0517 GBP	3 253 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - GGRW USD	0,2951 USD	2 745 116 USD
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - GGRB GBP Hedged	0,1567 GBP	7 322 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD (Inst) - GGRI USD (Inst)	84,3324 USD	5 451 668 USD
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF - EUR - EGRW EUR	0,3572 EUR	134 643 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD - CCBO USD	2,4667 USD	1 558 764 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD Hedged - CODO USD Hedged	2,7724 USD	222 876 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - EUR Dist - COBO EUR Hedged	2,5273 EUR	4 066 676 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - GBP Hedged - COGO GBP Hedged	2,5940 GBP	244 811 GBP
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USD - USFR USD	0,6704 USD	299 670 USD
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF - USD - WNER USD	0,2227 USD	6 223 USD
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF - GBP - UGRW GBP	0,3669 GBP	36 690 GBP

10. Distributions (suite)

	Taux de distribution par part	*Déclarées le 23 décembre 2024 Payables le 17 janvier 2025 Date de détachement : 3 janvier 2025 Distribution - Total*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHS	0,1749 USD	302 456 USD
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEI	0,1103 EUR	279 440 EUR
WisdomTree Europe Small Cap Dividend UCITS ETF - DFE	0,1438 EUR	222 066 EUR
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEM	0,3381 USD	2 666 435 USD
WisdomTree Emerging Markets Small Cap Dividend UCITS ETF - DGSE	0,2714 USD	476 308 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - DGRW	0,1239 USD	375 301 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - DGRB GBP Hedged	0,0493 GBP	2 988 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD - GGRW USD	0,0873 USD	873 462 USD
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - GGRB GBP Hedged	0,0417 GBP	2 572 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD (Inst) - GGRI USD (Inst)	27,3170 USD	1 779 539 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD - CCBO USD	1,2643 USD	824 057 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD Hedged - CODO USD Hedged	1,4246 USD	125 922 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - EUR Dist - COBO EUR Hedged	1,1825 EUR	1 952 867 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - GBP Hedged - COGO GBP Hedged	1,2284 GBP	127 704 GBP
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USD - USFR USD	0,6632 USD	287 754 USD
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF - GBP - UGRW GBP	0,2753 GBP	27 530 GBP

11. Risques financiers

Introduction

Les activités des Compartiments les exposent à différents risques financiers, y compris le risque de marché (notamment le risque de prix, le risque de change et le risque de taux d'intérêt), le risque de crédit et le risque de liquidité. Les informations suivantes n'ont pas pour objet de fournir un résumé exhaustif de tous les risques et les investisseurs sont invités à consulter le Prospectus et les Suppléments pour une analyse plus détaillée des risques inhérents à l'investissement dans l'ICAV.

La capacité d'un Compartiment à parvenir à une corrélation significative entre sa performance et l'indice qu'il suit peut être affectée par des changements sur les marchés boursiers, des modifications de la composition de l'indice, des entrées et sorties de liquidités dans le Compartiment et les commissions et frais du Compartiment. Un Compartiment s'attachera à répliquer les rendements de l'Indice, indépendamment de la performance actuelle ou projetée de l'Indice ou des titres qui le composent.

La performance d'un Compartiment peut donc s'avérer moins favorable que celle d'un portefeuille géré selon une stratégie d'investissement active. La structure et la composition de l'Indice affecteront la performance, la volatilité et le risque de l'Indice (en termes absolus et par comparaison avec d'autres indices), et donc la performance, la volatilité et le risque du Fonds.

Structure de gestion du risque

Les Gestionnaires d'investissement sont responsables du suivi quotidien et de la gestion des principaux risques identifiés par l'ICAV. Cette fonction est supervisée par le Conseil d'administration du Gestionnaire à travers la production de rapports d'anomalie et de rapports périodiques par les Gestionnaires d'investissement.

Atténuation des risques

L'ICAV a mis en place des directives d'investissement qui fixent ses stratégies économiques globales, sa tolérance au risque et ses politiques et procédures de gestion du risque.

Concentration excessive de risque

Les concentrations de risque surviennent lorsque plusieurs instruments financiers ou contrats sont conclus avec la même contrepartie, ou lorsque plusieurs contreparties participent à des activités économiques similaires ou à des activités dans la même région géographique, ou présentent des caractéristiques économiques similaires en raison desquelles des changements dans les conditions économiques, politiques ou autres auraient des effets similaires sur leur capacité à respecter leurs obligations contractuelles. Veuillez vous reporter au Tableau des investissements pour plus d'informations sur l'exposition géographique et sectorielle des Compartiments.

Afin d'éviter des concentrations de risque excessives, les politiques et les procédures adoptées par les Gestionnaires d'investissement pour les Compartiments comprennent des directives particulières visant à mettre l'accent sur le maintien d'un portefeuille diversifié conforme à l'objectif d'investissement.

Risques de marché

Les Compartiments utilisent la méthode du calcul de l'engagement pour mesurer l'exposition globale. Cette méthode consiste à convertir les positions en instruments financiers dérivés de l'ICAV en positions équivalentes dans les actifs sous-jacents à partir de la valeur de marché des actifs sous-jacents.

Le risque de marché représente le potentiel de moins-value et de plus-value et comprend le risque de change, le risque de taux d'intérêt et le risque de prix de marché.

Les Compartiments sont exposés au risque de marché étant donné que la valeur de marché des actifs fluctuera généralement en fonction, entre autres, de la conjoncture économique, des conditions de certains marchés financiers, d'événements politiques internationaux, de l'évolution ou des tendances dans certains secteurs particuliers et de la situation financière des émetteurs des titres dans lesquels les Compartiments investissent.

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Le risque de marché des Compartiments est géré au quotidien par les Gestionnaires d'investissement conformément aux politiques et procédures en place. Les positions de marché globales des Compartiments sont communiquées au Conseil d'administration de façon trimestrielle.

Des informations détaillées sur la nature du portefeuille d'investissement et des instruments financiers dérivés des Compartiments à la fin de l'exercice financier figurent dans le Tableau des investissements de chaque Compartiment.

Les instruments financiers détenus par les Compartiments sont comptabilisés à la juste valeur par le biais du compte de résultat et les variations de la juste valeur et toute plus-value ou moins-value qui en résulte sont comptabilisées directement dans l'État du résultat global. Par conséquent, toute modification des conditions de marché affectera aussi directement la VL.

Risque de prix

Le risque de prix de marché découle principalement de l'incertitude concernant les prix à venir des instruments financiers détenus. Il représente la perte potentielle que les Compartiments pourraient subir sur les positions de marché qu'ils détiennent en raison de variations des prix provoquées par des facteurs propres aux investissements individuels ou affectant tous les instruments négociés sur le marché.

L'objectif des Compartiments en matière de gestion du risque de prix consiste à offrir des rendements qui répliquent un indice concret. La direction atteint cet objectif grâce à une réplication intégrale (en achetant chaque composante de l'indice précisé), à une réplication partielle (en achetant un portefeuille d'investissements conçu pour offrir les rendements de l'indice spécifié) ou à une réplication synthétique (en souscrivant un instrument dérivé visant à offrir les rendements d'un indice) de l'indice que chaque Compartiment était destiné à répliquer.

Les Compartiments sont exposés au risque de prix qui découle d'instruments financiers dérivés et non dérivés qu'ils détiennent et dont les prix à venir sont incertains. Les investissements des Compartiments sont soumis à la conjoncture économique, aux fluctuations normales des marchés et aux risques inhérents aux investissements sur les marchés boursiers internationaux.

L'exposition des Compartiments au risque de prix de marché est la valeur totale des actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat, telle qu'elle figure dans le Tableau des investissements.

Tous les autres facteurs restant égaux par ailleurs, la sensibilité de la VL des Compartiments à une hausse de 10 % de l'indice associé, qui est la meilleure estimation de la direction d'un possible changement raisonnable de l'indice associé, figure dans le tableau ci-dessous. Une baisse de 10 % aurait un effet égal, mais opposé.

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de prix (suite)

Fonds	*Augmentation/ diminution estimée de la VL 2025*	*Augmentation/ diminution estimée de la VL 2024*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF	15 329 297 USD	10 056 518 USD
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF	11 711 453 EUR	3 464 265 EUR
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF	7 412 864 EUR	5 249 057 EUR
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF	21 154 102 USD	15 081 170 USD
WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF	3 723 992 USD	3 185 884 USD
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF	54 763 533 USD	33 954 619 USD
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF	9 252 518 USD	6 446 672 USD
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	33 696 354 USD	30 701 621 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF	85 775 740 USD	55 995 533 USD
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF	166 883 211 USD	182 312 737 USD
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF	4 779 058 EUR	4 549 647 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF	47 889 267 USD	27 158 115 USD
WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF	99 962 355 USD	79 145 348 USD
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF	26 628 922 USD	26 677 563 USD
WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF	23 584 907 USD	29 272 090 USD
WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF	15 382 573 USD	14 827 024 USD
WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF	31 730 239 USD	22 980 136 USD
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	26 830 621 USD	17 723 812 USD
WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF	1 416 141 USD	1 224 726 USD
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	23 802 382 USD	22 060 225 USD
WisdomTree BioRevolution UCITS ETF	933 833 USD	345 591 USD
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF	1 029 556 USD	430 639 USD
WisdomTree Recycling UCITS ETF[g]	USD —	230 060 USD
WisdomTree Blockchain UCITS ETF	5 010 552 USD	2 811 716 USD
WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF[g]	USD —	192 886 USD
WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF	1 548 718 USD	144 204 USD
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF	2 331 439 USD	2 153 787 USD
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF	850 318 GBP	1 191 854 GBP
WisdomTree Megatrends UCITS ETF	2 851 045 USD	1 500 111 USD
WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF	23 803 072 USD	194 680 USD
WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF	2 889 609 USD	1 317 875 USD
WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF	39 824 183 USD	32 386 856 USD
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF	4 619 047 USD	583 712 USD
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF[a]	888 249 USD	USD —
WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF[b]	229 016 USD	USD —
WisdomTree Europe Defence UCITS ETF[c]	332 638 063 EUR	EUR —
WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF[c]	14 141 194 USD	USD —
WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF[d]	8 311 658 USD	USD —
WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF[e]	1 117 039 EUR	EUR —
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF[f]	102 949 EUR	EUR —
WisdomTree Europe Value UCITS ETF[h]	50 868 EUR	EUR —
WisdomTree Global Value UCITS ETF[h]	76 824 USD	USD —
WisdomTree US Value UCITS ETF[h]	25 528 USD	USD —

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de prix (suite)

(a) Lancé(e) le 7 janvier 2025.
(b) Lancé(e) le 19 février 2025.
(c) Lancé(e) le 4 mars 2025.
(d) Lancé(e) le 27 août 2025.
(e) Lancé(e) le 17 septembre 2025.
(f) Lancé(e) le 30 septembre 2025.
(g) Liquidé(e) le 25 novembre 2025.
(h) Lancé(e) le 3 décembre 2025.

Les sensibilités estimées ci-dessus sont communiquées uniquement à titre indicatif et ne sont pas destinées à être prédictives.
Les fluctuations réelles en réponse aux variations des prix de marché peuvent être très différentes.

Risque de change

Les Compartiments peuvent investir dans des titres libellés dans des devises autres que leur devise fonctionnelle. Les fluctuations de la valeur de ces devises par rapport à la devise fonctionnelle peuvent avoir un effet positif ou négatif sur la valeur des investissements des Compartiments libellés dans ces devises.

Les Compartiments peuvent investir dans des contrats de change à terme, mais ne le feront pas nécessairement. Ces contrats sont utilisés pour se couvrir contre un risque de change non souhaité ainsi que pour obtenir une exposition de change particulière. Le risque de change des contrats de change à terme est comparable à celui des opérations de change au comptant habituelles. De plus, ces contrats peuvent réduire ou supprimer tout ou partie des bénéfices qu'un Compartiment peut tirer de fluctuations de change favorables. Au 31 décembre 2025, dix compartiments détenaient des contrats de change à terme, à savoir : WisdomTree US Equity Income UCITS ETF, WisdomTree Japan Equity UCITS ETF, WisdomTree Europe Equity UCITS ETF, WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF, WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF, WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF, WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF, WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF, WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF et WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF. Au 31 décembre 2024, onze Compartiments détenaient des contrats de change à terme, à savoir : WisdomTree US Equity Income UCITS ETF, WisdomTree Japan Equity UCITS ETF, WisdomTree Europe Equity UCITS ETF, WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF, WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF, WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF, WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF, WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF, WisdomTree Blockchain UCITS ETF, WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF et WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF. Les contrats de change à terme détenus au niveau des catégories à des fins de couverture ne sont pas inclus dans les tableaux ci-dessous.

Tous les actifs et passifs financiers du Compartiment WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF étaient libellés en dollars américains aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024.

Les Compartiments exposés à des devises différentes de leur devise fonctionnelle au 31 décembre 2025 sont précisés dans les tableaux ci-dessous. Les tableaux ci-dessous résument également la sensibilité aux fluctuations des taux de change des actifs et passifs monétaires et non monétaires des Compartiments ayant une exposition de change. Les hypothèses utilisées pour l'analyse tablent sur une augmentation de 10 % du taux de change concerné par rapport à la devise du Compartiment concerné pour les montants qui figurent dans les tableaux ci-dessous, toutes les autres variables restant égales par ailleurs. Elles représentent la meilleure estimation de la direction d'une variation possible des taux de change au regard de la volatilité historique de ces taux. Une baisse des taux de

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

change aurait un effet inverse et de même ampleur. Cette analyse de la sensibilité offre une estimation relative du risque et n'est pas destinée à prévoir de futurs résultats.

31 décembre 2025

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	1 745	–	–	1 745	174
GBP	3 155	–	–	3 155	316
	4 900	–	–	4 900	490

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires EUR*	*Actifs non monétaires EUR*	*Passifs monétaires EUR*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité EUR*
CHF	31 963	3 395 912	–	3 427 875	342 787
DKK	12 420	406 570	(8 400)	410 590	41 059
GBP	196 516	23 121 259	(725)	23 317 050	2 331 705
NOK	272 353	10 044 002	(207 743)	10 108 612	1 010 861
SEK	9 919	5 373 692	(111 503)	5 272 108	527 211
USD	43 702	–	–	43 702	4 370
	566 873	42 341 435	(328 371)	42 579 937	4 257 993

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires EUR*	*Actifs non monétaires EUR*	*Passifs monétaires EUR*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité EUR*
CHF	2 125	1 424 440	–	1 426 565	142 656
DKK	53 989	662 235	–	716 224	71 622
GBP	155 178	22 584 214	(2 882)	22 736 509	2 273 651
NOK	423 647	9 892 649	–	10 316 296	1 031 630
SEK	20 108	11 324 911	–	11 345 019	1 134 502
USD	37 911	–	–	37 911	3 791
	692 958	45 888 449	(2 882)	46 578 524	4 657 852

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité USD*
BRL	727 656	16 399 393	–	17 127 049	1 712 705
CLP	2 259	2 521 587	–	2 523 846	252 385
CNY	453 677	–	–	453 677	45 368
CZK	880	66 526	–	67 406	6 741
EUR	2	–	–	2	–
HKD	11 404	39 823 828	–	39 835 232	3 983 523
HUF	449	2 081 407	–	2 081 856	208 186
IDR	180 752	8 218 052	–	8 398 804	839 880
INR	74 842	7 247 730	–	7 322 572	732 257
KRW	64 548	8 091 374	–	8 155 922	815 592
MXN	63 273	13 641 804	–	13 705 077	1 370 508
MYR	60 249	7 361 516	–	7 421 765	742 176
PHP	5 254	909 693	–	914 947	91 495
PLN	21 278	9 988 213	–	10 009 491	1 000 949
SAR	19 557	10 915 529	–	10 935 086	1 093 509
THB	2 782	10 331 067	–	10 333 849	1 033 385
TRY	10 081	1 184 088	–	1 194 169	119 417
TWD	6 397	49 070 820	–	49 077 217	4 907 722
ZAR	1 942	12 839 407	–	12 841 349	1 284 135
	1 707 282	200 692 034	–	202 399 316	20 239 933

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité USD*
BRL	61 778	2 506 114	–	2 567 892	256 789
CLP	4 326	637 931	–	642 257	64 226
CNY	4 599	–	–	4 599	460
CZK	486	224 940	–	225 426	22 543
GBP	1	–	–	1	–
HKD	1 285	2 335 719	–	2 337 004	233 700
HUF	828	–	–	828	83
IDR	29 486	1 106 949	–	1 136 435	113 643
INR	9 936	3 401 315	–	3 411 251	341 125
KRW	33 937	4 464 168	(191)	4 497 913	449 791
MXN	1 306	1 139 040	–	1 140 346	114 035
MYR	11 638	1 694 038	–	1 705 676	170 568
PHP	2 092	362 279	–	364 371	36 437
PLN	5 819	342 553	–	348 372	34 837
SAR	2 816	2 050 403	–	2 053 219	205 322
THB	794	2 069 828	–	2 070 622	207 062
TRY	3 021	473 298	–	476 319	47 632
TWD	1 389	8 600 687	–	8 602 076	860 208
ZAR	7 540	3 861 793	–	3 869 333	386 933
	183 077	35 271 055	(191)	35 453 940	3 545 394

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
CHF	20 283	–	–	20 283	2 028
EUR	227 985	–	–	227 985	22 798
GBP	262 106	–	–	262 106	26 211
INR	21 408 736	–	–	21 408 736	2 140 874
JPY	21 662 780	547 635 328	(3 242 501)	566 055 608	56 605 561
	43 581 890	547 635 328	(3 242 501)	587 974 718	58 797 472

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires EUR*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité USD*
CHF	9 307	–	–	9 307	931
EUR	687 830	92 525 182	–	93 213 012	9 321 301
GBP	3 045	–	–	3 045	304
	700 182	92 525 182	–	93 225 364	9 322 536

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
CHF	12 092	–	–	12 092	1 209
EUR	19 017	–	–	19 017	1 902
GBP	9 628	–	–	9 628	963
	40 737	–	–	40 737	4 074

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	13 628	–	–	13 628	1 363
GBP	4 169	–	–	4 169	417
	17 797	–	–	17 797	1 780

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	139 826	22 389 424	–	22 529 250	2 252 925
CAD	146 740	22 667 482	–	22 814 222	2 281 422
CHF	7 899	47 675 966	–	47 683 865	4 768 386
DKK	297 164	25 193 753	–	25 490 917	2 549 092
EUR	1 030 236	255 931 720	–	256 961 956	25 696 196
GBP	404 770	94 585 287	–	94 990 057	9 499 006
HKD	31 639	8 106 779	–	8 138 418	813 842
ILS	47 525	1 853 326	–	1 900 851	190 085
INR	177 983	–	–	177 983	17 798
JPY	932 123	139 674 541	–	140 606 664	14 060 666
NOK	124 481	2 549 554	–	2 674 035	267 403
SEK	193 270	41 804 703	–	41 997 973	4 199 797
SGD	188 447	9 323 590	–	9 512 037	951 204
	3 722 103	671 756 125	–	675 478 228	67 547 822

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires EUR*	*Actifs non monétaires EUR*	*Passifs monétaires EUR*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité EUR*
GBP	104	–	–	104	10
USD	1	–	–	1	–
	105	–	–	104	10

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	7 223 534	199 732 353	(3 387 384)	203 568 504	20 356 850
GBP	3 404 506	45 593 802	(3 246 021)	45 752 287	4 575 229
	10 628 040	245 326 155	(6 633 405)	249 320 791	24 932 079

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	292 697	34 299 407	–	34 592 104	3 459 210
GBP	104 674	7 226 694	–	7 331 368	733 137
INR	187 163	–	–	187 163	18 716
JPY	322 016	24 446 600	–	24 768 616	2 476 862
KRW	403 991	78 729 137	(295 472)	78 837 655	7 883 766
TWD	66 208	25 684 251	–	25 750 459	2 575 046
	1 376 749	170 386 089	(295 472)	171 467 365	17 146 737

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	237	1 234 108	–	1 234 345	123 434
CAD	217	–	–	217	22
CHF	654	437 093	–	437 747	43 775
CLP	–	1 782 500	–	1 782 500	178 250
CNY	400	–	–	400	40
EUR	580 005	15 041 398	–	15 621 403	1 562 140
GBP	589	10 225 947	–	10 226 536	1 022 654
HKD	9	1 235 161	–	1 235 170	123 517
IDR	21	1 891 340	–	1 891 361	189 136
ILS	94	–	–	94	9
INR	48 349	–	–	48 349	4 835
JPY	49 330	12 588 414	–	12 637 744	1 263 774
KRW	206	7 001 965	–	7 002 171	700 217
NOK	11 906	2 291 007	–	2 302 913	230 291
SEK	33	–	–	33	3
TWD	1 004	–	–	1 004	100
ZAR	109	–	–	109	11
	693 163	53 728 933	–	54 422 096	5 442 208

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	150	–	–	150	15
INR	229 535	–	–	229 535	22 954
JPY	274 130	24 413 327	–	24 687 457	2 468 746
KRW	27 410	1 624 584	–	1 651 994	165 199
	531 225	26 037 911	–	26 569 136	2 656 914

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	7 332	–	–	7 332	733
	7 332	–	–	7 332	733

WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
BRL	10 361	418 645	–	429 006	42 901
CLP	(152)	81 560	–	81 408	8 141
CNY	1 059	–	(13)	1 046	105
CZK	242	33 179	–	33 421	3 342
HKD	2 497	2 349 105	–	2 351 602	235 160
HUF	136	50 559	–	50 695	5 070
IDR	1 323	217 539	–	218 862	21 886
INR	376	2 865 015	–	2 865 391	286 539
KRW	4 165	2 013 510	(3)	2 017 673	201 767
MXN	4 502	350 355	–	354 857	35 486
MYR	1 229	190 475	–	191 704	19 170
PHP	1 372	64 124	–	65 496	6 550
PLN	612	186 391	–	187 003	18 700
SAR	904	455 869	–	456 773	45 677
THB	1 315	197 810	–	199 125	19 912
TRY	384	84 472	–	84 856	8 486
TWD	4 040	2 544 009	–	2 548 049	254 805
ZAR	1 351	632 248	–	633 599	63 360
	35 716	12 734 865	(16)	12 770 566	1 277 057

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	1 269	–	–	1 269	127
	1 269	–	–	1 269	127

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	221	29 485	(3 047)	26 659	2 666
CHF	999	144 706	(14 527)	131 179	13 118
DKK	2 188	473 092	(48 112)	427 168	42 717
EUR	722	133 769	(13 767)	120 724	12 072
GBP	1 150	86 144	(8 937)	78 357	7 836
JPY	1 761	92 909	(15 424)	79 246	7 925
	7 041	960 105	(103 814)	863 333	86 334

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	3 308	687 571	–	690 879	69 088
EUR	949	854 798	–	855 747	85 575
GBP	2 499	551 430	–	553 929	55 393
HKD	1 290	51 239	–	52 529	5 253
INR	2 742	–	–	2 742	274
JPY	8 941	501 287	–	510 228	51 023
SGD	3 004	635 242	–	638 246	63 825
	22 733	3 281 567	–	3 304 300	330 431

WisdomTree Blockchain UCITS ETF

Devise	Actifs monétaires USD	Actifs non monétaires USD	Passifs monétaires USD	Actifs nets financiers USD	Sensibilité USD
CHF	210	1 269 999	(27 049)	1 243 160	124 316
EUR	89	83 754	(1 772)	82 071	8 207
HKD	43	914 210	(18 869)	895 384	89 538
INR	2 201	–	–	2 201	220
JPY	13 328	4 077 382	(87 107)	4 003 603	400 360
	15 871	6 345 345	(134 797)	6 226 419	622 641

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	349	125 992	–	126 341	12 634
BRL	41 855	299 318	–	341 173	34 117
CAD	1 147	130 053	–	131 200	13 120
CHF	450	80 645	–	81 095	8 109
CLP	–	77 131	–	77 131	7 713
CNY	3 922	–	–	3 922	392
DKK	870	323 565	–	324 435	32 443
EUR	1 119	2 857 036	–	2 858 155	285 815
GBP	1 253	150 895	–	152 148	15 215
HKD	75	49 173	–	49 248	4 925
ILS	686	284 321	–	285 007	28 501
JPY	1 361	869 775	–	871 136	87 114
KRW	4 533	1 085 539	–	1 090 072	109 007
NOK	769	220 319	–	221 088	22 109
SEK	260	272 175	–	272 435	27 244
	58 649	6 825 937	–	6 884 586	688 458

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires GBP*	*Actifs non monétaires GBP*	*Passifs monétaires GBP*	*Actifs nets financiers GBP*	*Sensibilité GBP*
EUR	809	–	–	809	81
USD	10 412	–	–	10 412	1 041
	11 221	–	–	11 221	1 122

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Megatrends UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	437	420 514	–	420 951	42 095
BRL	6 697	122 207	–	128 904	12 890
CAD	855	288 740	–	289 595	28 960
CHF	848	145 682	–	146 530	14 653
CLP	–	17 145	–	17 145	1 715
CNY	21 478	–	–	21 478	2 148
DKK	1 580	333 094	–	334 674	33 467
EUR	1 496	2 990 203	–	2 991 699	299 170
GBP	3 796	1 101 690	–	1 105 486	110 549
HKD	369	966 756	–	967 125	96 712
IDR	6 729	–	–	6 729	673
INR	3 043	–	–	3 043	304
JPY	3 392	1 441 507	–	1 444 899	144 490
KRW	846	763 634	–	764 480	76 448
MXN	1 032	138 645	–	139 677	13 968
MYR	1 654	54 343	–	55 997	5 600
NOK	6 022	240 295	–	246 317	24 632
PHP	423	–	–	423	42
PLN	944	92 943	–	93 887	9 389
SEK	508	213 002	–	213 510	21 351
SGD	4 602	133 669	–	138 271	13 827
THB	2 676	10 849	–	13 525	1 353
TRY	1 208	24 335	–	25 543	2 554
TWD	1 163	560 782	–	561 945	56 194
ZAR	5 556	227 335	–	232 891	23 289
	77 354	10 287 370	–	10 364 724	1 036 473

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[(a)]

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	22 339	10 384 435	(181 713)	10 225 061	1 022 506
BRL	1 734	3 504 573	(61 351)	3 444 957	344 496
CAD	12 197	13 593 924	–	13 606 121	1 360 612
CNY	151	–	–	151	15
EUR	24 298	4 608 671	(80 285)	4 552 684	455 268
GBP	1 673	12 657 209	(222 471)	12 436 411	1 243 641
HKD	1 260	1 178 572	(17 742)	1 162 090	116 209
IDR	6 174	7 483 541	(130 841)	7 358 874	735 887
JPY	2 751	14 115 080	(232 467)	13 885 364	1 388 536
KRW	21	–	–	21	2
MXN	17 266	3 835 989	–	3 853 255	385 326
MYR	1 017	2 735 573	(48 467)	2 688 123	268 812
NOK	1 672	2 768 156	(48 386)	2 721 442	272 144
PLN	3 727	3 776 900	(65 933)	3 714 694	371 469
SAR	19 848	934 337	(16 291)	937 893	93 789
SEK	48	3 960 998	(69 224)	3 891 822	389 182
ZAR	4 493	24 176 830	(432 824)	23 748 499	2 374 850
	120 669	109 714 788	(1 607 995)	108 227 462	10 822 744

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	27 903	3 143 530	–	3 171 433	317 143
CAD	16 242	18 386 532	–	18 402 774	1 840 277
CHF	609	10 655 677	–	10 656 286	1 065 629
DKK	2 716	5 355 614	–	5 358 330	535 833
EUR	60 344	43 760 640	–	43 820 984	4 382 098
GBP	124 235	14 388 448	–	14 512 683	1 451 268
HKD	4 902	1 610 144	–	1 615 046	161 505
ILS	5 043	879 270	–	884 313	88 431
INR	35 139	–	–	35 139	3 514
JPY	35 309	28 367 060	–	28 402 369	2 840 237
NOK	24 870	742 757	–	767 627	76 763
NZD	24 137	974 109	–	998 246	99 825
SEK	13 117	3 381 076	–	3 394 193	339 419
SGD	10 280	2 006 791	–	2 017 071	201 707
	384 846	133 651 648	–	134 036 494	13 403 649

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires* USD	*Actifs non monétaires* USD	*Passifs monétaires* USD	*Actifs nets financiers* USD	*Sensibilité* USD
AUD	4 982	664 910	–	669 892	66 989
CAD	2 212	1 290 243	–	1 292 455	129 245
CHF	1 167	989 437	–	990 604	99 060
DKK	805	254 103	–	254 908	25 491
EUR	153 170	5 167 145	–	5 320 315	532 032
GBP	65 174	1 380 707	–	1 445 881	144 588
HKD	6 144	228 095	–	234 239	23 424
INR	3 641	–	–	3 641	364
JPY	42 824	2 378 457	–	2 421 281	242 128
NOK	2 277	157 135	–	159 412	15 941
SEK	2 951	351 845	–	354 796	35 480
SGD	695	196 073	–	196 768	19 677
	286 042	13 058 150	–	13 344 192	1 334 419

WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF[(b)]

Devise	*Actifs monétaires* USD	*Actifs non monétaires* USD	*Passifs monétaires* USD	*Actifs nets financiers* USD	*Sensibilité* USD
EUR	13 171	–	–	13 171	1 317
GBP	8 280	–	–	8 280	828
	21 451	–	–	21 451	2 145

(b) Lancé(e) le 7 janvier 2025.

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF[(c)]

Devise	*Actifs monétaires* USD	*Actifs non monétaires* USD	*Passifs monétaires* USD	*Actifs nets financiers* USD	*Sensibilité* USD
AUD	325	29 444	–	29 769	2 977
CAD	2 330	85 618	–	87 948	8 795
CHF	368	39 318	–	39 686	3 969
DKK	38	24 043	–	24 081	2 408
EUR	129	203 045	–	203 174	20 317
GBP	56	72 504	–	72 560	7 256
HKD	180	11 988	–	12 168	1 217
INR	140	–	–	140	14
JPY	737	130 608	–	131 345	13 134
NOK	27	14 968	–	14 995	1 500
SEK	220	45 908	–	46 128	4 613
SGD	30	–	–	30	3
	4 580	657 444	–	662 024	66 203

(c) Lancé(e) le 19 février 2025.

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Europe Defence UCITS ETF[a]

Devise	*Actifs monétaires EUR*	*Actifs non monétaires EUR*	*Passifs monétaires EUR*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité EUR*
CZK	3 559	6 709 566	–	6 713 125	671 313
GBP	3 017 667	876 475 217	–	879 492 884	87 949 288
NOK	425 699	125 395 241	–	125 820 940	12 582 094
SEK	51 836	273 486 656	–	273 538 492	27 353 849
	3 498 761	1 282 066 680	–	1 285 565 441	128 556 544

(a) Lancé(e) le 4 mars 2025.

WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF[d]

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	38 892	17 123 157	–	17 162 049	1 716 205
CAD	17 699	5 666 828	–	5 684 527	568 453
CNY	42	–	–	42	4
EUR	1 034	2 986 093	–	2 987 127	298 713
GBP	9 922	5 809 841	–	5 819 763	581 976
HKD	30 524	10 900 969	–	10 931 493	1 093 149
JPY	6 610	727 120	–	733 730	73 373
KRW	248 884	11 470 366	–	11 719 250	1 171 925
	353 607	54 684 374	–	55 037 981	5 503 798

(d)Lancé(e) le 4 mars 2025.

WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF[e]

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	10 263	8 718 647	–	8 728 910	872 891
JPY	13 060	8 558 526	(122 050)	8 449 536	844 954
KRW	–	2 085 666	(29 695)	2 055 971	205 597
TWD	5 194	1 524 175	–	1 529 369	152 937
	28 517	20 887 014	(151 745)	20 763 786	2 076 379

(e) Lancé(e) le 27 août 2025.

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF[(f)]

Devise	*Actifs monétaires EUR*	*Actifs non monétaires EUR*	*Passifs monétaires EUR*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité EUR*
AUD	3 322	375 129	–	378 451	37 845
CAD	968	664 629	–	665 597	66 560
CHF	101	768 808	–	768 909	76 891
DKK	160	417 454	–	417 614	41 761
GBP	6 378	1 817 175	–	1 823 553	182 355
HKD	1 024	258 536	–	259 560	25 956
ILS	2 047	248 560	–	250 607	25 061
INR	3 118	–	–	3 118	312
JPY	3 296	2 253 658	–	2 256 954	225 695
NOK	1 289	46 877	–	48 166	4 817
SEK	3 104	734 786	–	737 890	73 789
SGD	1 718	146 426	–	148 144	14 814
USD	2 615	–	–	2 615	262
	29 140	7 732 038	–	7 761 178	776 118

(f) Lancé(e) le 17 septembre 2025.

WisdomTree Europe Value UCITS ETF[(g)]

Devise	*Actifs monétaires EUR*	*Actifs non monétaires EUR*	*Passifs monétaires EUR*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité EUR*
CHF	10	35 315	–	35 325	3 533
DKK	3	38 234	–	38 237	3 824
GBP	564	203 811	–	204 375	20 438
NOK	1	10 423	–	10 424	1 042
SEK	3	22 934	–	22 937	2 294
	581	310 717	–	311 298	31 131

(g) Lancé(e) le 3 décembre 2025.

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2025 (suite)

WisdomTree Global Value UCITS ETF[g]

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	38	12 253	–	12 291	1 229
CAD	61	23 607	–	23 668	2 367
CHF	10	17 196	–	17 206	1 721
DKK	5	15 085	–	15 090	1 509
EUR	140	81 077	–	81 217	8 122
GBP	193	71 999	–	72 192	7 219
HKD	3	5 681	–	5 684	568
ILS	55	5 266	–	5 321	532
INR	22	–	–	22	2
JPY	31	48 549	–	48 580	4 858
NOK	10	3 830	–	3 840	384
SEK	29	8 047	–	8 076	808
SGD	7	2 480	–	2 487	249
	604	295 070	–	295 674	29 568

(g) Lancé(e) le 3 décembre 2025.

31 décembre 2024

Tous les actifs et passifs financiers du Compartiment WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF étaient libellés en dollars américains au 31 décembre 2024, l'État de la situation financière et l'État du résultat global n'étaient donc pas affectés par les fluctuations de change.

Les Compartiments exposés à des devises différentes de leur devise fonctionnelle au 31 décembre 2024 sont précisés dans les tableaux ci-dessous. Les tableaux ci-dessous résument également la sensibilité aux fluctuations des taux de change des actifs et passifs monétaires et non monétaires des Compartiments ayant une exposition de change. Les hypothèses utilisées pour l'analyse tablent sur une augmentation de 10 % du taux de change concerné par rapport à la devise du Compartiment concerné pour les montants qui figurent dans les tableaux ci-dessous, toutes les autres variables restant égales par ailleurs. Elles représentent la meilleure estimation de la direction d'une variation possible des taux de change au regard de la volatilité historique de ces taux. Une baisse des taux de change aurait un effet égal et opposé. Cette analyse de la sensibilité offre une estimation relative du risque et n'est pas destinée à prévoir de futurs résultats.

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	73 854	–	–	73 854	7 385
GBP	2 487	–	–	2 487	249
	76 341	–	–	76 341	7 634

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires EUR*	*Actifs non monétaires EUR*	*Passifs monétaires EUR*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité EUR*
CHF	498	1 390 873	–	1 391 371	139 137
DKK	19 082	200 271	(8 046)	211 307	21 131
GBP	30 911	7 825 353	–	7 856 264	785 626
NOK	164 668	3 500 422	(53 569)	3 611 521	361 152
SEK	1 506	1 613 743	–	1 615 249	161 525
USD	4 196	–	–	4 196	420
	220 861	14 530 662	(61 615)	14 689 908	1 468 991

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires EUR*	*Actifs non monétaires EUR*	*Passifs monétaires EUR*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité EUR*
CHF	481	1 269 412	–	1 269 893	126 989
DKK	56 739	740 726	–	797 519	79 752
GBP	63 816	18 821 494	–	18 885 310	1 888 531
NOK	432 894	5 986 589	(61 237)	6 358 246	635 825
SEK	14 330	6 295 730	–	6 310 060	631 006
USD	17 915	–	–	17 915	1 792
	586 229	33 113 951	(61 237)	33 638 943	3 363 895

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires* *USD*	*Actifs non monétaires* *USD*	*Passifs monétaires* *USD*	*Actifs nets financiers* *USD*	*Sensibilité* *USD*
BRL	595 937	12 667 085	–	13 263 022	1 326 302
CLP	7 245	1 918 203	–	1 925 448	192 545
CNY	216	8 146 592	–	8 146 808	814 681
CZK	295	38 360	–	38 655	3 866
EUR	89	–	–	89	9
GBP	1	–	–	1	–
HKD	12 646	29 565 990	–	29 578 636	2 957 864
HUF	377	1 399 666	–	1 400 043	140 004
IDR	66 081	5 893 496	–	5 959 577	595 958
INR	50 255	4 992 142	(19 070)	5 023 327	502 333
KRW	85 972	10 019 757	–	10 105 729	1 010 573
MXN	673	3 194 683	–	3 195 356	319 536
MYR	55 083	7 115 001	–	7 170 084	717 008
PHP	4 114	1 271 865	–	1 275 979	127 598
PLN	57 006	2 841 560	–	2 898 566	289 857
SAR	31 479	7 546 231	–	7 577 710	757 771
THB	31 037	5 915 436	–	5 946 473	594 647
TRY	1 249	2 934 406	–	2 935 655	293 566
TWD	2 198	36 273 832	–	36 276 030	3 627 603
ZAR	9 088	9 077 399	–	9 086 487	908 649
	1 011 041	150 811 704	(19 070)	151 803 675	15 180 370

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires* *USD*	*Actifs non monétaires* *USD*	*Passifs monétaires* *USD*	*Actifs nets financiers* *USD*	*Sensibilité* *USD*
BRL	23 576	1 540 867	–	1 564 443	156 444
CLP	3 819	408 490	–	412 309	41 231
CNY	1 122	1 632 634	–	1 633 756	163 376
CZK	2 996	114 726	–	117 722	11 772
GBP	1	–	–	1	–
HKD	3 067	1 493 954	–	1 497 021	149 702
HUF	165	88 550	–	88 715	8 872
IDR	2 043	690 790	–	692 833	69 283
INR	1 024	4 016 843	(102 573)	3 915 294	391 529
KRW	46 469	3 233 998	–	3 280 467	328 047
MXN	427	675 576	–	676 003	67 600
MYR	15 964	1 853 282	–	1 869 246	186 925
PHP	897	187 218	–	188 115	18 812
PLN	6 180	282 803	–	288 983	28 898
SAR	5 989	1 817 395	–	1 823 384	182 338
THB	42	2 017 034	–	2 017 076	201 708
TRY	384	554 678	–	555 062	55 506
TWD	983	8 389 682	–	8 390 665	839 067
ZAR	8 016	2 860 317	–	2 868 333	286 833
	123 164	31 858 837	(102 573)	31 879 428	3 187 943

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires* *USD*	*Actifs non monétaires* *USD*	*Passifs monétaires* *USD*	*Actifs nets financiers* *USD*	*Sensibilité* *USD*
CHF	5 006	–	–	5 006	501
EUR	33 666	–	–	33 666	3 367
GBP	23 886	–	–	23 886	2 389
JPY	752 060	339 546 193	–	340 298 253	34 029 825
	814 618	339 546 193	–	340 360 811	34 036 082

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
CHF	5 715	–	–	5 715	572
EUR	658 200	64 466 717	(374 162)	64 750 755	6 475 076
GBP	207	–	–	207	21
	664 122	64 466 717	(374 162)	64 756 677	6 475 669

WisdomTree UK Equity Income UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires GBP*	*Actifs non monétaires GBP*	*Passifs monétaires GBP*	*Actifs nets financiers GBP*	*Sensibilité GBP*
USD	3 186	–	–	3 186	319
	3 186	–	–	3 186	319

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
CHF	3 103	–	–	3 103	310
EUR	7 676	–	–	7 676	768
GBP	106	–	–	106	11
	10 885	–	–	10 885	1 089

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	85 752	–	–	85 752	8 575
GBP	101	–	–	101	10
	85 853	–	–	85 853	8 585

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	697 546	30 490 764	–	31 188 310	3 118 831
CAD	123 133	38 559 997	–	38 683 130	3 868 313
CHF	47 650	118 294 424	–	118 342 074	11 834 207
DKK	388 010	26 739 572	(35 482)	27 092 100	2 709 210
EUR	1 168 296	244 754 906	(230 202)	245 693 000	24 569 300
GBP	200 201	69 538 702	(245 072)	69 493 831	6 949 383
HKD	191 855	5 685 897	–	5 877 752	587 775
ILS	17 610	–	–	17 610	1 761
JPY	1 001 966	102 518 755	–	103 520 721	10 352 072
NOK	265 229	5 825 774	(7 600)	6 083 403	608 340
NZD	995	–	–	995	100
SEK	375 760	34 684 516	(45 457)	35 014 819	3 501 482
SGD	264 149	10 352 728	–	10 616 877	1 061 688
	4 742 400	687 446 035	(563 813)	691 624 622	69 162 462

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires EUR*	*Actifs non monétaires EUR*	*Passifs monétaires EUR*	*Actifs nets financiers EUR*	*Sensibilité EUR*
GBP	107 601	–	–	107 601	10 760
USD	17 089	–	–	17 089	1 709
	124 690	–	–	124 690	12 469

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	94 766 376	–	–	94 766 376	9 476 638
GBP	23 781 404	–	–	23 781 404	2 378 140
	118 547 780	–	–	118 547 780	11 854 778

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	105	–	–	105	11
EUR	73 572	21 303 145	–	21 376 717	2 137 672
GBP	26 440	8 477 948	–	8 504 388	850 439
JPY	170 596	12 013 252	–	12 183 848	1 218 385
KRW	27 854	31 440 377	–	31 468 231	3 146 823
NOK	2 311	–	–	2 311	231
TWD	69 357	23 694 561	–	23 763 918	2 376 392
	370 235	96 929 283	–	97 299 518	9 729 953

WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	3 847	–	(72)	3 775	378
	3 847	–	(72)	3 775	378

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	1 745	–	–	1 745	175
	1 745	–	–	1 745	175

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	358	2 869 308	–	2 869 666	286 967
BRL	1 798	–	–	1 798	180
CHF	145	388 177	–	388 322	38 832
CNY	383	31 158 666	–	31 159 049	3 115 905
EUR	559 162	22 130 541	–	22 689 703	2 268 970
GBP	6 704	4 424 666	–	4 431 370	443 137
HKD	1 327	818 039	–	819 366	81 937
IDR	256	1 960 848	–	1 961 104	196 110
JPY	137 972	22 570 572	–	22 708 544	2 270 854
KRW	4 907	5 572 719	–	5 577 626	557 763
NOK	1 589	4 103 267	–	4 104 856	410 486
NZD	939	–	–	939	94
SEK	5	1 347 637	–	1 347 642	134 764
TWD	27 692	2 395 738	–	2 423 430	242 343
ZAR	621	–	–	621	62
	743 858	99 740 178	–	100 484 036	10 048 404

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
CAD	65	–	–	65	7
CNY	–	–	(9 591)	(9 591)	(959)
EUR	269	–	–	269	27
GBP	196	–	–	196	20
JPY	131 863	8 782 536	–	8 914 399	891 440
	132 393	8 782 536	(9 591)	8 905 338	890 535

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	37 618	–	–	37 618	3 762
	37 618	–	–	37 618	3 762

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	1	–	–	1	–
BRL	6 987	369 779	–	376 766	37 677
CLP	150	41 723	–	41 873	4 187
CNY	2 096	913 331	–	915 427	91 543
CZK	242	23 360	–	23 602	2 360
GBP	43	–	–	43	4
HKD	1 454	1 472 426	–	1 473 880	147 388
HUF	321	36 630	–	36 951	3 695
IDR	1 240	266 677	–	267 917	26 792
INR	326	3 177 449	(50 657)	3 127 118	312 712
KRW	3 447	1 201 612	–	1 205 059	120 506
MXN	3 238	259 768	–	263 006	26 301
MYR	1 800	202 966	–	204 766	20 477
PHP	325	81 757	–	82 082	8 208
PLN	503	133 955	–	134 458	13 446
SAR	1 503	621 897	–	623 400	62 340
SGD	32	–	–	32	3
THB	185	235 629	–	235 814	23 581
TRY	804	100 412	–	101 216	10 122
TWD	4 013	2 417 211	–	2 421 224	242 122
ZAR	785	355 123	–	355 908	35 591
	29 495	11 911 705	(50 657)	11 890 543	1 189 055

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	402	–	–	402	40
	402	–	–	402	40

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	339	19 112	–	19 451	1 945
CHF	138	48 449	–	48 587	4 859
DKK	362	94 996	–	95 358	9 536
EUR	411	58 321	–	58 732	5 873
GBP	378	37 399	–	37 777	3 778
JPY	807	52 204	–	53 011	5 301
SEK	372	–	–	372	37
	2 807	310 481	–	313 288	31 329

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	1 962	274 834	–	276 796	27 680
CAD	424	78 929	–	79 353	7 935
EUR	1 572	294 301	–	295 873	29 587
GBP	615	273 893	–	274 508	27 451
HKD	536	31 850	–	32 386	3 239
JPY	2 017	166 024	–	168 041	16 804
SEK	859	60 247	–	61 106	6 111
SGD	2 104	229 940	–	232 044	23 204
	10 089	1 410 018	–	1 420 107	142 011

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Recycling UCITS ETF[(a)(b)]

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	2	–	–	2	–
BRL	1 827	343 977	–	345 804	34 580
CAD	20	–	–	20	2
CHF	41	92 210	–	92 251	9 225
EUR	2 381	197 672	–	200 053	20 005
GBP	6	72 345	–	72 351	7 235
HKD	19	–	–	19	2
JPY	18	59 094	–	59 112	5 911
NOK	31	14 776	–	14 807	1 481
THB	34 673	64 682	–	99 355	9 936
TRY	6	27 671	–	27 677	2 768
	39 024	872 427	–	911 451	91 145

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.
(b) Liquidé(e) le 25 novembre 2025.

WisdomTree Blockchain UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
CAD	1 917	708 634	–	710 551	71 055
CHF	15 127	476 928	(14 977)	477 078	47 708
EUR	5 395	176 045	(5 522)	175 918	17 592
GBP	8	–	–	8	1
HKD	1 288	33 866	(1 055)	34 099	3 410
JPY	45 977	1 528 177	(47 728)	1 526 426	152 643
THB	1 804	42 812	(1 341)	43 275	4 328
	71 516	2 966 462	(70 623)	2 967 355	296 737

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF[(b)]

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
BRL	1	–	–	1	–
CAD	93	39 395	–	39 488	3 949
CNY	2 217	220 754	–	222 971	22 297
EUR	1 833	343 436	–	345 269	34 527
GBP	130	18 113	–	18 243	1 824
HKD	361	128 152	–	128 513	12 851
JPY	1 046	369 898	–	370 944	37 094
KRW	–	60 998	–	60 998	6 100
SEK	45	45 070	–	45 115	4 512
TWD	–	18 679	–	18 679	1 868
	5 726	1 244 495	–	1 250 221	125 022

(b) Liquidé(e) le 25 novembre 2025.

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	958	29 265	(137)	30 086	3 009
BRL	365	45 699	–	46 064	4 606
CAD	223	78 005	–	78 228	7 823
CHF	20	8 058	–	8 078	808
CLP	–	10 292	–	10 292	1 029
CNY	507	322 784	–	323 291	32 329
DKK	451	49 429	(440)	49 440	4 944
EUR	355	240 573	(219)	240 689	24 069
GBP	424	16 299	–	16 723	1 672
HKD	69	8 857	–	8 926	893
ILS	83	17 633	–	17 716	1 772
JPY	285	98 302	(159)	98 428	9 843
KRW	–	30 128	–	30 128	3 013
NOK	339	37 260	(238)	37 361	3 736
NZD	19	–	–	19	2
SEK	5	–	–	5	1
	4 083	992 584	(1 193)	995 474	99 549

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires GBP*	*Actifs non monétaires GBP*	*Passifs monétaires GBP*	*Actifs nets financiers GBP*	*Sensibilité GBP*
USD	667	–	–	667	67
	667	–	–	667	67

WisdomTree Megatrends UCITS ETF

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	1 489	280 252	–	281 741	28 174
BRL	24 277	139 753	–	164 030	16 403
CAD	1 512	457 364	–	458 876	45 888
CHF	37	195 801	–	195 838	19 584
CLP	–	6 911	–	6 911	691
CNY	17 879	901 193	–	919 072	91 907
DKK	1 120	77 434	–	78 554	7 855
EUR	3 133	1 032 589	–	1 035 722	103 572
GBP	1 808	237 150	–	238 958	23 896
HKD	2 426	236 832	–	239 258	23 926
IDR	2 059	9 371	–	11 430	1 143
JPY	10 619	542 009	–	552 628	55 263
KRW	301	228 693	–	228 994	22 899
MXN	621	23 748	–	24 369	2 437
MYR	6 901	34 769	–	41 670	4 167
NOK	3 195	179 829	–	183 024	18 302
NZD	722	8 550	–	9 272	927
PHP	101	11 882	–	11 983	1 198
PLN	2 428	19 462	–	21 890	2 189
SEK	1 212	77 623	–	78 835	7 884
SGD	2 895	68 489	–	71 384	7 138
THB	1 955	8 600	–	10 555	1 056
TRY	44	38 849	–	38 893	3 889
TWD	1 025	409 190	–	410 215	41 022
ZAR	655	73 968	–	74 623	7 462
	88 414	5 300 311	–	5 388 725	538 872

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[c], [d]

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	7	174 068	–	174 075	17 408
BRL	49	15 394	–	15 443	1 544
CAD	–	101 638	–	101 638	10 164
CNY	145	445 016	–	445 161	44 516
EUR	173	52 737	–	52 910	5 291
GBP	4	114 540	–	114 544	11 454
HKD	1 924	29 401	–	31 325	3 133
IDR	36	104 462	–	104 498	10 450
JPY	12	129 343	–	129 355	12 936
KRW	80	76 589	–	76 669	7 667
MXN	16	34 251	–	34 267	3 427
MYR	323	49 735	–	50 058	5 006
NOK	929	60 936	(333)	61 532	6 153
PLN	40	22 384	–	22 424	2 242
SEK	3	39 595	–	39 598	3 960
ZAR	14	57 093	–	57 107	5 711
	3 755	1 507 182	(333)	1 510 604	151 062

(c) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(d) Lancé(e) le 3 avril 2024.

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF[e]

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
EUR	74	–	–	74	7
	74	–	–	74	7

(e) Lancé(e) le 16 avril 2024.

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de change (suite)

31 décembre 2024 (suite)

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF[f]

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	50	2 386 345	–	2 386 395	238 640
CAD	10 559	9 574 706	–	9 585 265	958 527
CHF	521	10 747 675	–	10 748 196	1 074 820
DKK	4 820	3 295 920	–	3 300 740	330 074
EUR	29 435	35 568 510	–	35 597 945	3 559 795
GBP	137 638	12 459 780	–	12 597 418	1 259 742
HKD	64	1 339 612	–	1 339 676	133 968
ILS	241	134 083	–	134 324	13 432
JPY	84 763	23 306 353	–	23 391 116	2 339 112
NOK	6 531	1 800 924	–	1 807 455	180 746
NZD	113	935 472	–	935 585	93 559
SEK	143	1 372 967	–	1 373 110	137 311
SGD	7 005	1 349 837	–	1 356 842	135 684
	281 883	104 272 184	–	104 554 067	10 455 410

(f) Lancé(e) le 5 juin 2024.

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF[g]

Devise	*Actifs monétaires USD*	*Actifs non monétaires USD*	*Passifs monétaires USD*	*Actifs nets financiers USD*	*Sensibilité USD*
AUD	655	94 228	–	94 883	9 488
CAD	1 787	145 165	–	146 952	14 695
CHF	1 229	114 095	–	115 324	11 532
DKK	452	43 111	–	43 563	4 356
EUR	623 808	482 343	(10 332)	1 095 819	109 582
GBP	18 451	165 402	–	183 853	18 385
HKD	92	31 019	–	31 111	3 111
JPY	398 286	305 105	(1 243)	702 148	70 215
NOK	27	20 030	–	20 057	2 006
SEK	186	37 702	–	37 888	3 789
SGD	88	15 768	–	15 856	1 586
	1 045 061	1 453 968	(11 575)	2 487 454	248 745

(g) Lancé(e) le 5 novembre 2024.

Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt découle des effets des fluctuations des niveaux des taux d'intérêt en vigueur sur la juste valeur des actifs et passifs financiers et les futurs flux de trésorerie. Lorsque les taux d'intérêt augmentent, la valeur des titres de créance et d'autres investissements générateurs de revenus a tendance à baisser. Ce risque est généralement supérieur pour les obligations ayant des échéances plus longues.

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

L'objectif du Compartiment en matière de gestion du risque de taux d'intérêt consiste à minimiser toute exposition du Compartiment aux variations des taux d'intérêt.

Aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024, à l'exception des compartiments WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF, WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF, WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF, WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF, WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF, WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF et WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF, aucun des Compartiments ne détenait de titres productifs d'intérêts. Les liquidités détenues par les Compartiments ne sont pas soumises à un risque de taux d'intérêt significatif.

Aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024, le Compartiment WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF gère ce risque en transférant toutes les plus-values/moins-values sur des titres productifs d'intérêts (en raison des mouvements de marché ou des revenus d'intérêts obtenus) à une contrepartie selon les modalités d'un swap de rendement total en échange des plus-values/moins-values d'un indice de référence, ce qui réduit l'exposition du Compartiment au risque de taux d'intérêt.

Aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024, les Compartiments WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF, WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF, WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF et WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF fournissaient aux investisseurs une exposition aux obligations sous-jacentes, qui incluait également toutes les variations des taux d'intérêt. Du fait de cette exposition, le risque de taux d'intérêt associé n'est pas géré pour ces Compartiments.

Les tableaux suivants précisent l'exposition des Compartiments au risque de taux d'intérêt. Ils comprennent les actifs et les passifs de négociation à la juste valeur, classés en fonction de la plus courte durée jusqu'au réajustement contractuel des prix ou la date d'échéance, et mesurés au regard de la valeur comptable des actifs et passifs au 31 décembre 2025 :

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	336 963 538	–	–	–	336 963 538
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	975 535	975 535
Plus-value latente sur swaps de rendement total	–	–	–	2 693 022	2 693 022
À recevoir sur investissements cédés	–	–	–	38 849	38 849
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 708 766	–	–	–	1 708 766
Total des actifs	**338 672 304**	**–**	**–**	**3 707 406**	**342 379 710**

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF (suite)
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Passifs					
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	(7 360)	(7 360)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(105 801)	(105 801)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(113 161)**	**(113 161)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**342 266 549**

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	3 399 677	–	475 492 997	–	478 892 674
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	2 478 922	2 478 922
Intérêts à recevoir	–	–	–	6 334 502	6 334 502
Trésorerie et équivalents de trésorerie	8 731 296	–	–	–	8 731 296
Total des actifs	**12 130 973**	**–**	**475 492 997**	**8 813 424**	**496 437 394**
Passifs					
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	(643 737)	(643 737)
À payer sur investissements acquis	–	–	–	(6 633 405)	(6 633 405)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(170 576)	(170 576)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(7 447 718)**	**(7 447 718)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**488 989 676**

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	132 743 719	133 545 505	–	–	266 289 224
À recevoir sur investissements cédés	–	–	–	10 293 143	10 293 143
Intérêts à recevoir	–	–	–	1 758 745	1 758 745
À recevoir des porteurs de parts de participation rachetables	–	–	–	5 394 114	5 394 114
Trésorerie et équivalents de trésorerie	440 781	–	–	–	440 781
Total des actifs	**133 184 500**	**133 545 505**	**–**	**17 446 002**	**284 176 007**
Passifs					
À payer sur investissements acquis	–	–	–	(15 251 781)	(15 251 781)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(36 750)	(36 750)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(15 288 531)**	**(15 288 531)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**268 887 476**

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	268 306 213	–	–	–	268 306 213
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	2 318 002	2 318 002
Plus-value latente sur swaps de rendement total	–	–	–	14 440 923	14 440 923
Trésorerie et équivalents de trésorerie	319 231	–	–	–	319 231
Total des actifs	**268 625 444**	**–**	**–**	**16 758 925**	**285 384 369**

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF (suite)
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Passifs					
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	(24 542)	(24 542)
Moins-value latente sur le total swaps de rendement total	–	–	–	(440 006)	(440 006)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(85 117)	(85 117)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(549 665)**	**(549 665)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**284 834 704**

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	238 023 821	–	–	–	238 023 821
Matières premières négociées en bourse	–	–	–	95 288 391	95 288 391
À recevoir sur investissements cédés	–	–	–	1 498	1 498
Autres produits à recevoir	–	–	–	18 280	18 280
Trésorerie et équivalents de trésorerie	304 948	–	–	–	304 948
Total des actifs	**238 328 769**	**–**	**–**	**95 308 169**	**333 636 938**
Passifs					
Moins-value latente sur le total swaps de rendement total	–	–	–	(9 005 633)	(9 005 633)
À payer sur investissements acquis	–	–	–	(18 301)	(18 301)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(55 811)	(55 811)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(9 079 745)**	**(9 079 745)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**324 557 193**

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	1 539 983	–	–	21 774 404	23 314 387
Dividendes à recevoir	–	–	–	8 125	8 125
Trésorerie et équivalents de trésorerie	918 307	–	–	–	918 307
Total des actifs	**2 458 290**	**–**	**–**	**21 782 529**	**24 240 819**
Passifs					
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés ouverts	–	–	–	(91 359)	(91 359)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(4 501)	(4 501)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(95 860)**	**(95 860)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**24 144 959**

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	3 569 613	–	–	42 620 856	46 190 469
Plus-value latente sur contrats à terme standardisés ouverts	–	–	–	4 133	4 133
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	82 231	82 231
Dividendes à recevoir	–	–	–	24 483	24 483
Autres produits à recevoir	–	–	–	4 286	4 286
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 120 195	–	–	–	1 120 195
Total des actifs	**4 689 808**	**–**	**–**	**42 735 989**	**47 425 797**

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Passifs					
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés ouverts	–	–	–	(189 196)	(189 196)
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	(49 816)	(49 816)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(10 420)	(10 420)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(249 432)**	**(249 432)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**47 176 365**

WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF[(a)]
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	9 375 968	–	–	–	9 375 968
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	41 098	41 098
Plus-value latente sur swaps de rendement total	–	–	–	849 593	849 593
À recevoir des porteurs de parts de participation rachetables	–	–	–	696 040	696 040
Marge de trésorerie	579 000	–	–	–	579 000
Total des actifs	**9 954 968**	**–**	**–**	**1 586 731**	**11 541 699**
Passifs					
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	(4 665)	(4 665)
À payer sur investissements acquis	–	–	–	(731 299)	(731 299)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(3 767)	(3 767)
Découverts bancaires	(547 689)	–	–	–	(547 689)
Total des passifs	**(547 689)**	**–**	**–**	**(739 731)**	**(1 287 420)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**10 254 279**

(a) Lancé(e) le 7 janvier 2025.

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF[(b)]
Au 31 décembre 2025

	Jusqu'à 1 an EUR	*Jusqu'à 5 ans EUR*	*Plus de 5 ans EUR*	*Non porteurs d'intérêts EUR*	*Total EUR*
Actifs					
Valeurs mobilières	78 688	–	–	950 797	1 029 485
Dividendes à recevoir	–	–	–	219	219
Autres produits à recevoir	–	–	–	369	369
Trésorerie et équivalents de trésorerie	21 885	–	–	–	21 885
Total des actifs	**100 573**	**–**	**–**	**951 385**	**1 051 958**
Passifs					
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés ouverts	–	–	–	(3 590)	(3 590)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(187)	(187)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(3 777)**	**(3 777)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**1 048 181**

(b) Lancé(e) le 29 septembre 2025.

Les tableaux suivants précisent l'exposition des Compartiments au risque de taux d'intérêt. Ils comprennent les actifs et les passifs de négociation à la juste valeur, classés en fonction de la plus courte durée jusqu'au réajustement contractuel des prix ou la date d'échéance, et mesurés au regard de la valeur comptable des actifs et passifs au 31 décembre 2024 :

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF
Au 31 décembre 2024

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	307 016 212	–	–	–	307 016 212
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	8 988	8 988
À recevoir sur investissements cédés	–	–	–	40 575 136	40 575 136
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4 612 297	–	–	–	4 612 297
Total des actifs	**311 628 509**	**–**	**–**	**40 584 124**	**352 212 633**

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF (suite)
Au 31 décembre 2024

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Passifs					
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	(1 153 632)	(1 153 632)
Moins-value latente sur le total swaps de rendement total	–	–	–	(2 174 961)	(2 174 961)
Montants à payer aux porteurs de parts de participation rachetables	–	–	–	(4 034 222)	(4 034 222)
À payer sur investissements acquis	–	–	–	(40 821 553)	(40 821 553)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(95 423)	(95 423)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(48 279 791)**	**(48 279 791)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**303 932 842**

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF
Au 31 décembre 2024

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	47 953 672	153 130 607	70 496 866	–	271 581 145
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	98 452	98 452
Intérêts à recevoir	–	–	–	3 561 487	3 561 487
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 983 987	–	–	–	1 983 987
Total des actifs	**49 937 659**	**153 130 607**	**70 496 866**	**3 659 939**	**277 225 071**
Passifs					
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	(2 367 304)	2 367 304
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(90 222)	(90 222)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**2 457 526**	**2 457 526**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**274 767 545**

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF
Au 31 décembre 2024

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	121 450 855	145 324 770	–	–	266 775 625
À recevoir sur investissements cédés	–	–	–	10 955 497	10 955 497
Intérêts à recevoir	–	–	–	2 179 213	2 179 213
Trésorerie et équivalents de trésorerie	913 195	–	–	–	913 195
Total des actifs	**122 364 050**	**145 324 770**	**–**	**13 134 710**	**280 823 530**
Passifs					
Montants à payer aux porteurs de parts de participation rachetables	–	–	–	(233 665)	(233 665)
À payer sur investissements acquis	–	–	–	(10 815 942)	(10 815 942)
Impôt à payer sur les plus-values	–	–	–	(72)	(72)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(34 173)	(34 173)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(11 083 852)**	**(11 083 852)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**269 739 678**

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF
Au 31 décembre 2024

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	177 238 117	–	–	–	177 238 117
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	5 966	5 966
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6 061 924	–	–	–	6 061 924
Total des actifs	**183 300 041**	**–**	**–**	**5 966**	**183 306 007**

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF (suite)
Au 31 décembre 2024

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Passifs					
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	(2 920 653)	(2 920 653)
Moins-value latente sur le total swaps de rendement total	–	–	–	(3 583 791)	(3 583 791)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(54 563)	(54 563)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(6 559 007)**	**(6 559 007)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**176 747 000**

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF
Au 31 décembre 2024

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	220 602 246	–	–	–	220 602 246
Matières premières négociées en bourse	–	–	–	61 151 040	61 151 040
Plus-value latente sur swaps de rendement total	–	–	–	3 301 650	3 301 650
À recevoir sur investissements cédés	–	–	–	9 423 921	9 423 921
Autres produits à recevoir	–	–	–	13 690	13 690
Trésorerie et équivalents de trésorerie	240 303	–	–	–	240 303
Total des actifs	**220 842 549**	**–**	**–**	**73 890 301**	**294 732 850**
Passifs					
À payer sur investissements acquis	–	–	–	(24 985 772)	(24 985 772)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(44 444)	(44 444)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(25 030 216)**	**(25 030 216)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**269 702 634**

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF
Au 31 décembre 2024

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	1 721 456	–	–	19 816 414	21 537 870
Dividendes à recevoir	–	–	–	8 148	8 148
Trésorerie et équivalents de trésorerie	25 144	–	–	–	25 144
Marge de trésorerie	479 459	–	–	–	479 459
Total des actifs	**2 226 059**	**–**	**–**	**19 824 562**	**22 050 621**
Passifs					
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés ouverts	–	–	–	(235 695)	(235 695)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(3 733)	(3 733)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(239 428)**	**(239 428)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**21 811 193**

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF
Au 31 décembre 2024

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Actifs					
Valeurs mobilières	353 246	–	–	5 483 871	5 837 117
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	49	49
Dividendes à recevoir	–	–	–	2 751	2 751
Trésorerie et équivalents de trésorerie	109 676	–	–	–	109 676
Marge de trésorerie	135 927	–	–	–	135 927
Total des actifs	**598 849**	**–**	**–**	**5 486 671**	**6 085 520**

11. Risques financiers (suite)

Risques de marché (suite)

Risque de taux d'intérêt (suite)

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)
Au 31 décembre 2024

	Jusqu'à 1 an USD	*Jusqu'à 5 ans USD*	*Plus de 5 ans USD*	*Non porteurs d'intérêts USD*	*Total USD*
Passifs					
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés ouverts	–	–	–	(57 967)	(57 967)
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	–	–	(23 408)	(23 408)
À payer sur investissements acquis	–	–	–	(39)	(39)
Charges opérationnelles à payer	–	–	–	(967)	(967)
Total des passifs	**–**	**–**	**–**	**(82 381)**	**(82 381)**
Actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables					**6 003 139**

Les informations sur la sensibilité aux taux d'intérêt sont une estimation relative du risque et ne sont pas destinées à fournir un nombre précis et exact. Les calculs s'appuient sur des données historiques. Les variations des prix à venir et les corrélations entre les titres pourraient varier considérablement par rapport à leur évolution passée. Le tableau suivant précise la sensibilité des Compartiments aux taux d'intérêt. Aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024, si les taux d'intérêt avaient augmenté de 5 % pour toutes les positions portant intérêt, toutes les autres variables restant égales par ailleurs, les charges financières sur les passifs et les actifs financiers auraient augmenté de :

Fonds	*Sensibilité 2025*	*Sensibilité 2024*
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	16 933 615 USD	15 581 425 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF	24 381 198 USD	13 678 257 USD
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF	13 336 500 USD	13 384 441 USD
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	13 431 272 USD	9 165 002 USD
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	11 916 438 USD	11 042 127 USD
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF	122 915 USD	111 303 USD
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF	1 961 GBP	GBP –
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF	234 490 USD	29 942 USD
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF[(a)]	445 690 USD	USD –
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF[(b)]	5 029 EUR	EUR –

(a) Lancé(e) le 7 janvier 2025.
(b) Lancé(e) le 30 septembre 2025.

Risque de crédit

Les Compartiments sont exposés au risque de crédit, qui est le risque qu'une partie à un instrument financier provoque une perte financière pour l'autre partie en raison de son incapacité à s'acquitter d'une obligation.

Les Compartiments sont exposés au risque de crédit des contreparties sur les positions à revenu fixe, les matières premières négociées en bourse, les instruments financiers dérivés, la trésorerie et les équivalents de trésorerie et d'autres soldes à recevoir.

L'ICAV atténue le risque de crédit en souscrivant des instruments financiers avec des contreparties réputées. Les Gestionnaires d'investissement surveillent la solvabilité des contreparties de chaque Compartiment et vérifient régulièrement les

11. Risques financiers (suite)

Risque de crédit (suite)

notes de crédit, les spreads de crédit et les communiqués de presse. Au 31 décembre 2025, la notation de crédit à long terme de The Bank of New York Mellon est de AA- et celle de State Street Bank and Trust Company est de AA- (31 décembre 2024 : AA-), celle de BNP Paribas est A+ (31 décembre 2024 : A+), celle de Morgan Stanley est A- (31 décembre 2024 : A+) et celle de Goldman Sachs est A- (31 décembre 2024 : A+).

L'exposition maximum des Compartiments au risque de crédit aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024 est représentée par la valeur des actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat, des produits à recevoir et de la trésorerie et des équivalents de trésorerie dans l'État de la situation financière. Le Tableau des investissements contient des détails sur l'exposition au risque de crédit. Aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024, aucun des actifs financiers ni des passifs financiers n'est soumis à un accord de compensation globale exécutoire ou à un accord similaire couvrant des instruments financiers comparables. Aucun des actifs financiers et des passifs financiers n'est compensé dans l'État de la situation financière.

Les tableaux suivants précisent le profil des notations de crédit des instruments financiers détenus par chaque Compartiment :

Au 31 décembre 2025	*Devise*	*% d'instruments de créance investment grade*	*% d'instruments de créance non-investment grade*	*% d'instruments de créance sans notation*	*% d'instruments de créance Total*
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF	USD	37,23 %	35,64 %	27,13 %	100,00 %
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF	EUR	100,00 %	–	–	100,00 %

Au 31 décembre 2024	*Devise*	*% d'instruments de créance investment grade*	*% d'instruments de créance non-investment grade*	*% d'instruments de créance sans notation*	*% d'instruments de créance Total*
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF	USD	34,18 %	65,82 %	–	100,00 %
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %

11. Risques financiers (suite)

Risque de crédit (suite)

Au 31 décembre 2024	*Devise*	*Investment grade des instruments de dette*	*Non-investment grade % des instruments de dette*	*Sans notation % des instruments de dette*	*Total % des instruments de dette*
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF	USD	100,00 %	–	–	100,00 %

Risque de Dépositaire

The Bank of New York Mellon SA/NV, Dublin Branch (depuis le 23 juin 2025) (State Street Custodial Services (Ireland) Limited jusqu'au 22 juin 2025) est le dépositaire du Compartiment (le « Dépositaire »). Tous les actifs et la trésorerie des Compartiments sont détenus dans le réseau du Dépositaire. La faillite ou l'insolvabilité du Dépositaire ou de sa société mère, The Bank of New York Mellon SA/NV, Dublin Branch (depuis le 23 juin 2025) (State Street Custodial Services (Ireland) Limited jusqu'au 22 juin 2025), peut retarder ou affecter les droits des Compartiments sur leurs investissements dans des titres détenus par le Dépositaire. L'exposition maximum à ce risque aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024 est la valeur totale des investissements publiés dans le Tableau des investissements, comme indiqué dans l'État de la situation financière.

Au 31 décembre 2025, la note de crédit à long terme attribuée par Standard & Poor's à The Bank of New York Mellon Corporation est de AA- (anciennement State Street Corporation, au 31 décembre 2024 : A). The Bank of New York Mellon Corporation est la société mère du Dépositaire, The Bank of New York Mellon SA/NV, Dublin Branch (anciennement State Street Corporation, société mère du Dépositaire, State Street Custodial Services (Ireland) Limited).

Conformément aux exigences de la législation ICAV et de la Réglementation OPCVM, les titres des Compartiments sont conservés dans le réseau du dépositaire sur des comptes séparés. Le Dépositaire est tenu de veiller à ce que tout agent qu'il nomme pour l'aider dans la conservation des actifs des Compartiments sépare les actifs des Compartiments, réduisant ainsi le risque de contrepartie en cas d'insolvabilité ou de faillite du Dépositaire. Les Compartiments sont exposés au risque de crédit du Dépositaire et/ou des teneurs de compte-conservateurs délégués utilisés par le Dépositaire pour les liquidités des Compartiments conservées par le Dépositaire ou les teneurs de compte-conservateurs délégués. En cas d'insolvabilité ou de faillite du Dépositaire ou d'un teneur de compte-conservateur délégué, les Compartiments seront considérés comme un créancier ordinaire du Dépositaire ou du teneur de compte-conservateur délégué en ce qui concerne les liquidités détenues par les Fonds.

Garanties constituées/(reçues) sur les TRS et les contrats à terme

31 décembre 2025

	Collatéral	*Nominal Valeur*	*Valeur de marché USD*	*Collatéral en % des TRS et Contrats de change à terme*
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	Numéraire	4 178 000	4 178 000	100,00 %
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	Numéraire	20 882 000	20 882 000	100,00 %
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	Actions	7 307 000	7 106 021	97,24 %
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF	Numéraire	(579 000)	(579 000)	100,00 %

11. Risques financiers (suite)

Risque de crédit (suite)

Garanties constituées/(reçues) sur les TRS et les contrats à terme (suite)

31 décembre 2024

	Collatéral	*Nominal Valeur*	*Valeur de marché USD*	*Collatéral en % des TRS et contrats de change à terme*
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	Actions	3 706 000	3 649 523	100,25 %
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	Numéraire	5 238 000	5 199 684	100,34 %
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	Numéraire	(1 600 000)	(1 600 000)	100,12 %

Les fournisseurs de swaps, BNP Paribas et Morgan Stanley, transfèrent des garanties aux Compartiments pour leur obligation au titre des accords de swap concernés. Les garanties prennent la forme de titres ou de liquidités (31 décembre 2024 : titres et liquidités). Les Compartiments utilisent les garanties qui leur sont transmises pour réduire le risque de crédit associé aux TRS qu'ils détiennent. Les Compartiments contrôlent uniquement les garanties en cas de défaut de BNP Paribas ou Morgan Stanley. C'est pourquoi les garanties ne sont pas comptabilisées dans les comptes des Compartiments.

Les garanties sont conservées jusqu'à la date d'échéance des TRS. Le Gestionnaire d'investissement surveille quotidiennement l'exposition aux contreparties, ce qui réduit le risque associé aux garanties reçues.

Les garanties sont constituées de titres et/ou de liquidités respectant certains critères et soumis à certains pourcentages de marge et limites de concentration. Les garanties reçues par les Compartiments sont détenues auprès du Dépositaire, The Bank of New York Mellon SA/NV, Dublin Branch (depuis le 23 juin 2025) (State Street Custodial Services (Ireland) Limited jusqu'au 22 juin 2025). Les garanties ne peuvent pas être à nouveau utilisées ou constituées. Toutes les garanties aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024 consistent en des titres et des liquidités, comme convenu entre le Fournisseur d'indice et l'ICAV.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que les Compartiments ne puissent pas liquider les positions d'investissement afin de rembourser les montants exigés par leurs Porteurs de parts.

Les titres cotés des Compartiments sont considérés comme facilement réalisables étant donné qu'ils sont cotés ou négociés sur des bourses réglementées et sont accessibles à travers des fournisseurs de liquidité désignés, tels que des teneurs de marché. En outre, les Gestionnaires d'investissement transmettent au Gestionnaire un rapport sur le suivi de la liquidité de façon mensuelle et trimestrielle.

Certains investissements et types d'investissements font l'objet de restrictions à la revente, peuvent être négociés de gré à gré ou en volume limité ou peuvent ne pas disposer d'un marché actif. Les titres illiquides peuvent s'échanger avec une décote par rapport à des investissements comparables plus liquides et peuvent être soumis à des variations plus grandes de leur valeur de marché. Un Compartiment peut avoir plus de difficultés à valoriser des titres illiquides avec précision. En outre, les Compartiments peuvent ne pas être en mesure de céder des titres illiquides ou de facilement exécuter ou clore des transactions sur instruments financiers dérivés à un moment ou à un prix favorable ou à des prix proches de ceux auxquels les Compartiments les valorisent. Les titres illiquides peuvent également s'accompagner de frais d'enregistrement et d'autres coûts de transaction supérieurs à ceux des titres liquides.

L'ICAV peut gérer le risque de liquidité à l'aide de limites de rachat et de rachats réglés en nature, si nécessaire. Si les ordres de rachat reçus au titre des parts d'un Compartiment particulier sur un Jour de négociation cumulent, au total, plus de 10 % de l'ensemble des parts émises du Compartiment concerné ledit Jour de négociation, les Administrateurs auront toute latitude pour refuser de racheter, sur ledit Jour de négociation, le nombre de parts du

11. Risques financiers (suite)

Risque de liquidité (suite)

Compartiment en question qui sont excédentaires à 10 % des parts émises du Compartiment et pour lesquelles des demandes de rachat ont été reçues. Aucune limite de ce type n'a été appliquée au cours de l'exercice financier.

Chaque Compartiment peut permettre au Participant agréé ayant été nommé de proposer des prix correspondant aux Parts cotées sur toute bourse pour le rachat en nature de Parts lors de chaque Jour de négociation, sauf précision contraire dans le supplément concerné. Dans ce contexte, « en nature » signifie que, avec le consentement du Participant agréé, au lieu de fournir un paiement en numéraire pour un rachat, l'ICAV apportera des titres ou une combinaison de liquidités et de titres, sous réserve que l'allocation d'actifs soit soumise à l'approbation du Dépositaire. Les transactions de rachat seront soumises à une provision appropriée pour droits et charges.

L'ICAV considère qu'aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024, tous les actifs de chaque Compartiment (tels qu'indiqués dans l'État de la situation financière) pourraient être réalisés dans un délai d'un mois après ces dates via un rachat ou une vente. Aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024, tous les passifs de chaque Compartiment (tels qu'indiqués dans l'État de la situation financière), y compris les actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation remboursables ont une échéance inférieure à un mois, à l'exception des soldes de découvert bancaire des Compartiments WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF, WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF et WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF et des swaps de rendement total des Compartiments WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF, WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF et WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF, qui ont une échéance contractuelle de 4 mois et sont payables sur demande.

Gestion du capital

Le capital de l'ICAV est représenté par les actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables. Le montant des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables peut fortement varier au quotidien, étant donné que l'ICAV est soumis à des souscriptions et des rachats quotidiens à la discrétion des porteurs de parts.

Par conséquent, une demande de rachat peut avoir un impact significatif sur la liquidité de l'ICAV et sa capacité à appliquer le principe de la continuité de l'exploitation. Voir la note sur le risque de liquidité ci-dessus pour plus d'information sur la méthode d'atténuation de ce risque.

Pour la gestion de son capital, l'ICAV vise à protéger sa capacité à appliquer le principe de la continuité de l'exploitation afin que chaque Compartiment puisse atteindre son objectif global de croissance du capital à long terme, et à maintenir un niveau de capital solide pour soutenir la réalisation des activités d'investissement de chaque Compartiment.

Les Gestionnaires d'investissement surveillent le capital au regard de la valeur des actifs nets attribuables aux porteurs de parts de participation rachetables.

Compensation

Les actifs financiers et les passifs financiers sont compensés et le montant net est publié dans l'État de la situation financière lorsqu'il existe un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés et une intention de régler le montant net ou de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. La norme IFRS 7 oblige à fournir des informations sur les instruments dérivés qui ont été compensés dans l'État de la situation financière, ou qui n'ont pas été compensés dans l'État de la situation financière, mais sont soumis à un accord de compensation globale exécutoire ou à un accord similaire.

Les tableaux suivants présentent les actifs et passifs financiers des Compartiments qui font l'objet d'une compensation, d'accords de compensation globale exécutoires ou d'accords similaires. Les actifs et passifs qui ne sont pas inclus dans ces tableaux ne sont pas soumis à ces accords. Les tableaux sont présentés par contrepartie.

11. Risques financiers (suite)

Compensation (suite)

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	29 417	(464)	—	—	28 953
Total des actifs	**29 417**	**(464)**	**—**	**—**	**28 953**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(464)	464	—	—	—
Total des passifs	**(464)**	**464**	**—**	**—**	**—**

(1) Le Compartiment WisdomTree US Equity Income UCITS ETF ne détient aucune garantie en numéraire avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	4 322 445	(121 771)	—	—	4 200 674
Total des actifs	**4 322 445**	**(121 771)**	**—**	**—**	**4 200 674**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(121 771)	(121 771)	—	—	—
Total des passifs	**(121 771)**	**(121 771)**	**—**	**—**	**—**

(1) Le Compartiment WisdomTree Japan Equity UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	91 012	(91 012)	—	—	—
Total des actifs	**91 012**	**(91 012)**	**—**	**—**	**—**

11. Risques financiers (suite)

Compensation (suite)

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF (suite)
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(771 160)	91 012	—	—	(680 148)
Total des passifs	**(771 160)**	**91 012**	**—**	**—**	**(680 148)**

(1) Le Compartiment WisdomTree Europe Equity UCITS ETF ne détient aucune garantie en numéraire avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
BNP Paribas	2 693 022	—	—	—	2 693 022
Goldman Sachs	698	(698)	—	—	—
Morgan Stanley	974 837	(2 334)	—	—	972 503
Total des actifs	**3 668 557**	**(3 032)**	**—**	**—**	**3 665 525**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
Goldman Sachs	(5 026)	698	—	—	(4 328)
Morgan Stanley	(2 334)	2 334	—	—	—
Total des passifs	**(7 360)**	**3 032**	**—**	**—**	**(4 328)**

(1) Le Compartiment WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF ne détient aucune garantie en numéraire avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	469 008	(33)	—	—	468 975
Total des actifs	**469 008**	**(33)**	**—**	**—**	**468 975**

11. Risques financiers (suite)

Compensation (suite)

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(33)	33	—	—	—
Total des passifs	**(33)**	**33**	**—**	**—**	**—**

(1) Le Compartiment WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	106 661	(28 653)	—	—	78 008
Total des actifs	**106 661**	**(28 653)**	**—**	**—**	**78 008**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(28 653)	28 653	—	—	—
Total des passifs	**(28 653)**	**28 653**	**—**	**—**	**—**

(1) Le Compartiment WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
Goldman Sachs	2 426 217	(643 737)	—	—	1 782 480
BNP Paribas	52 705	—	—	—	52 705
Total des actifs	**2 478 922**	**(643 737)**	**—**	**—**	**1 835 185**

11. Risques financiers (suite)

Compensation (suite)

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF (suite)
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
Goldman Sachs	(643 737)	643 737	—	—	—
Total des passifs	**(643 737)**	**643 737**	**—**	**—**	**—**

(1) Le Compartiment WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
Goldman Sachs	2 306 476	(12 662)	—	—	2 293 814
Morgan Stanley	14 452 449	(451 886)	—	—	14 000 563
Total des actifs	**16 758 925**	**(464 548)**	**—**	**—**	**16 294 377**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
Goldman Sachs	(12 662)	12 662	—	—	—
Morgan Stanley	(451 886)	451 886	—	—	—
Total des passifs	**(464 548)**	**464 548**	**—**	**—**	**—**

(1) Le Compartiment WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	82 231	(49 816)	—	—	32 415
Total des actifs	**82 231**	**(49 816)**	**—**	**—**	**32 415**

11. Risques financiers (suite)

Compensation (suite)

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(49 816)	49 816	—	—	—
Total des passifs	**(49 816)**	**49 816**	**—**	**—**	**—**

(1) Le Compartiment WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF
31 décembre 2025

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
BNP Paribas	849 868	—	—	(579 000)	270 868
Goldman Sachs	40 823	(4 665)	—	—	36 158
Total des actifs	**890 691**	**(4 665)**	**—**	**(579 000)**	**307 026**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
Goldman Sachs	(4 665)	4 665	—	—	—
Total des passifs	**(4 665)**	**4 665**	**—**	**—**	**—**

(1) Le Compartiment WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	15 101	(15 101)	—	—	—
Total des actifs	**15 101**	**(15 101)**	**—**	**—**	**—**

11. Risques financiers (suite)

Compensation (suite)

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(54 832)	15 101	—	—	(39 731)
Total des actifs	**(54 832)**	**15 101**	**—**	**—**	**(39 731)**

(1) Le Compartiment WisdomTree US Equity Income UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF
31 December 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	9 070 749	(555 573)	—	—	8 515 174
Total des actifs	**9 070 749**	**(555 573)**	**—**	**—**	**8 515 174**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces [1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(555 573)	555 573	—	—	—
Total des passifs	**(555 573)**	**555 573**	**—**	**—**	**—**

(1) Le Compartiment WisdomTree Japan Equity UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

11. Risques financiers (suite)

Compensation (suite)

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	1 135 639	(66 659)	—	—	1 068 980
Total des actifs	**1 135 639**	**(66 659)**	**—**	**—**	**1 068 980**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(66 659)	66 659	—	—	—
Total des passifs	**(66 659**	**66 659**	**—**	**—**	**—**

(1) Le Compartiment WisdomTree Europe Equity UCITS ETF ne détient aucune garantie en numéraire avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
BNP Paribas	37	(37)	—	—	—
Goldman Sachs	7 201	—	—	—	7 201
Morgan Stanley	1 750	—	—	—	1 750
Total des actifs	**8 988**	**(37)**	**—**	**—**	**8 951**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
BNP Paribas	(3 328 593)	37	3 328 556	—	—
Total des passifs	**(3 328 593)**	**37**	**3 328 556**	**—**	**—**

(1) Le Compartiment WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF ne détient aucune garantie en numéraire avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

11. Risques financiers (suite)

Compensation (suite)

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	2 863	(2 863)	—	—	—
Total des actifs	**2 863**	**(2 863)**	**—**	**—**	**—**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(86 854)	2 863	—	—	(83 991)
Total des passifs	**(86 854)**	**2 863**	**—**	**—**	**(83 991)**

(1) Le Compartiment WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	23 969	(23 969)	—	—	—
Total des actifs	**23 969**	**(23 969)**	**—**	**—**	**—**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(84 775)	23 969	—	—	(60 806)
Total des passifs	**(84 775)**	**23 969**	**—**	**—**	**(60 806)**

(1) Le Compartiment WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

11. Risques financiers (suite)

Compensation (suite)

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
BNP Paribas	2 588	(2 588)	—	—	—
Goldman Sachs	95 864	(95 864)	—	—	—
Total des actifs	**98 452**	**(98 452)**	**—**	**—**	**—**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
BNP Paribas	(2 184 311)	2 588	—	—	(2 181 723)
Goldman Sachs	(182 993)	95 864	—	—	(87 129)
Total des passifs	**(2 367 304)**	**98 452**	**—**	**—**	**(2 268 852)**

(1) Le Compartiment WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
BNP Paribas	5 966	(5 966)	—	—	—
Total des actifs	**5 966**	**(5 966)**	**—**	**—**	**—**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
BNP Paribas	(2 920 653)	5 966	2 027 063	—	(887 624)
Morgan Stanley	(3 583 791)	—	3 172 621	—	(411 170)
Total des passifs	**(6 504 444)**	**5 966**	**5 199 684**	**—**	**(1 298 794)**

(1) Le Compartiment WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

11. Risques financiers (suite)

Compensation (suite)

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
BNP Paribas	3 301 650	—	—	(1 600 000)	1 701 650
Total des actifs	**3 301 650**	**—**	**—**	**(1 600 000)**	**1 701 650**

(1) WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF ne détient pas de collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Blockchain UCITS ETF
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	12	—	—	—	12
Total des actifs	**12**	**—**	**—**	**—**	**12**

(1) Le Compartiment WisdomTree Blockchain UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire reçu USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	1	(1)	—	—	—
Total des actifs	**1**	**(1)**	**—**	**—**	**—**
Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés USD*	*Montants disponibles pour compensation USD*	*Collatéral non numéraire engagé USD*	*Collatéral en espèces[1] USD*	*Montant net[2] USD*
State Street Bank London	(3)	(1)	—	—	(2)
Total des passifs	**(3)**	**(1)**	**—**	**—**	**(2)**

(1) Le Compartiment WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

11. Risques financiers (suite)

Compensation (suite)

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF
31 décembre 2024

Contrepartie	*Montants bruts des actifs comptabilisés* *USD*	*Montants disponibles pour compensation* *USD*	*Collatéral non numéraire reçu* *USD*	*Collatéral en espèces[1]* *USD*	*Montant net[2]* *USD*
State Street Bank London	49	(49)	—	—	—
Total des actifs	**49**	**(49)**	**—**	**—**	**—**

Contrepartie	*Montant brut des passifs comptabilisés* *USD*	*Montants disponibles pour compensation* *USD*	*Collatéral non numéraire engagé* *USD*	*Collatéral en espèces[1]* *USD*	*Montant net[2]* *USD*
State Street Bank London	(23 408)	49	—	—	(23 359)
Total des passifs	**(23 408)**	**49**	**—**	**—**	**(23 359)**

(1) Le Compartiment WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF ne détient aucun collatéral en espèces avec la contrepartie.
(2) Le Montant net représente les montants payables à la contrepartie en cas de défaut.

12. Juste valeur

La norme IFRS 13 requiert de l'ICAV qu'elle classe les évaluations à la juste valeur en utilisant une hiérarchie des justes valeurs qui reflète l'importance des données d'entrée utilisées pour effectuer ces mesures. La hiérarchie des justes valeurs comporte les niveaux suivants définis par l'IFRS 13.

On entend par données de niveau 1 les prix cotés non ajustés auxquels l'entité peut avoir accès à la date d'évaluation, sur des marchés actifs, pour des actifs ou des passifs identiques. Un marché actif pour un actif ou un passif est un marché sur lequel ont lieu des transactions sur l'actif ou le passif selon une fréquence et un volume suffisants pour fournir de façon continue de l'information sur le prix.

Les données de niveau 2 sont des données concernant l'actif ou le passif, autres que les prix cotés inclus dans les données de niveau 1, qui sont observables directement ou indirectement. La juste valeur est déterminée à l'aide de modèles ou d'autres méthodes de valorisation.

Les données de niveau 2 comprennent :

a) Les prix cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou des passifs similaires.

b) Les prix cotés pour des actifs ou des passifs identiques ou similaires sur des marchés qui ne sont pas actifs, c'est-à-dire des marchés sur lesquels il y a peu de transactions sur l'actif ou le passif, les prix ne sont pas actualisés ou les cours varient substantiellement dans le temps ou selon les teneurs de marché, ou sur lesquels il y a peu d'information publiée.

c) Les données autres que les prix cotés qui sont observables pour l'actif ou le passif (par ex., les taux d'intérêt et les courbes de taux observables aux intervalles usuels de cotation, les volatilités, la vitesse des remboursements anticipés, la sévérité des pertes, les risques de crédit et les taux de défaut).

d) Les données principalement dérivées des données de marché observables par corrélation ou d'autres moyens, ou corroborées par celles-ci.

L'ICAV utilise des modèles de valorisation largement reconnus pour déterminer les justes valeurs des contrats de change à terme de gré à gré et des swaps de rendement total. Les techniques de valorisation les plus fréquemment appliquées comprennent les prix à terme et les modèles de swap, qui s'appuient sur des calculs de la valeur actuelle. Ces modèles intègrent divers

12. Juste valeur (suite)

intrants, dont des ajustements de valorisation au crédit et au débit pour le risque de crédit de la contrepartie et le risque de crédit propre, ainsi que les taux de change au comptant et à terme et les courbes de taux d'intérêt. Pour ces instruments financiers, les données significatives utilisées dans les modèles sont observables sur le marché et sont incluses dans le niveau 2.

Les données de niveau 3 sont des données non observables concernant l'actif ou le passif. Les données non observables reflètent les propres hypothèses de l'ICAV sur la méthode de valorisation de l'actif ou du passif par les participants du marché. Les données non observables sont élaborées à partir des informations optimales disponibles compte tenu des circonstances, hors données de marché obtenues par des sources indépendantes de l'ICAV et pourraient inclure les propres données de l'ICAV.

Le niveau dans la hiérarchie des justes valeurs auquel est catégorisée l'évaluation de la juste valeur dans son intégralité est déterminé à partir du plus bas niveau significatif pour l'évaluation de la juste valeur dans son intégralité. À cette fin, l'importance d'une donnée d'entrée est évaluée par rapport à l'évaluation de la juste valeur dans son intégralité. Lorsqu'une mesure de juste valeur est fondée sur des données observables qui requièrent un ajustement significatif sur la base de données non observables, cette mesure relève alors du Niveau 3.

De plus, pour les instruments ayant un nombre important de données d'entrée non observables (niveau 3), la norme IFRS 13 exige de fournir des informations concernant les transferts vers et depuis le niveau 3, un rapprochement des soldes initiaux et de clôture, les plus-values et moins-values totales comptabilisées dans l'État du résultat global pour l'exercice financier, les achats, les problèmes liés aux ventes et les règlements, et une analyse de sensibilité des hypothèses utilisées pour déterminer la juste valeur des positions de niveau 3.

Déterminer l'importance d'une donnée d'entrée particulière pour l'évaluation de la juste valeur dans son intégralité nécessite un jugement tenant compte des facteurs spécifiques à l'actif ou au passif.

La détermination du caractère « observable » nécessite que l'ICAV fasse preuve de jugement. L'ICAV considère les données observables à la fois comme les données de marché immédiatement disponibles, diffusées ou actualisées régulièrement, fiables et vérifiables, non exclusives et fournies par des sources indépendantes activement impliquées sur le marché concerné.

La politique de l'ICAV consiste à comptabiliser les transferts vers et depuis les niveaux de la hiérarchie des justes valeurs au dernier jour de la période comptable.

Au cours de l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025, il n'y a eu aucun autre transfert entre les niveaux de la hiérarchie des justes valeurs pour les actifs financiers comptabilisés à la juste valeur.

Le tableau suivant présente les transferts entre les niveaux de la hiérarchie des justes valeurs pour les actifs financiers comptabilisés à la juste valeur au cours de l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024 :

Changement de niveau	*Compartiment*	*Titres*	*Juste valeur*
Du Niveau 1 au Niveau 2	WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF	Shanghai RAAS Blood Products Co. Ltd.	5 836 USD

La négociation des titres de Shanghai RAAS Blood Products Co. Ltd. a été suspendue au 31 décembre 2024. Par conséquent, le niveau est passé de 1 à 2.

Les investissements classés au niveau 3 aux 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024 étaient Magnitogorsk Iron & Steel Works PJSC, Mobile TeleSystems PJSC, Novolipetsk Steel PJSC, PhosAgro PJSC, PhosAgro PJSC GDR, Polyus PJSC, Sberbank of Russia PJSC, Severstal PAO, Tatneft PJSC détenus dans le compartiment WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF et LUKOIL PJSC, Mobile TeleSystems PJSC, Novatek PJSC, Novolipetsk Steel PJSC, PhosAgro PJSC, PhosAgro PJSC GDR, Polyus PJSC, Severstal PAO, Surgutneftegas PJSC, VK IPJSC détenus dans le compartiment WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF. Ils avaient tous une juste valeur nulle, aucune donnée non observable n'est donc utilisée.

12. Juste valeur (suite)

Compte tenu du conflit en cours en Ukraine, le Conseil d'administration a décidé de réduire à zéro la juste valeur des positions en titres de capital basés en Russie dans les Compartiments à compter du 8 mars 2022. Par la suite, le gouvernement russe a adopté une loi interdisant à des investisseurs non russes de négocier des titres russes et les Compartiments ne peuvent donc réaliser aucune transaction sur ces positions. En outre, en raison des sanctions de l'UE associées, les actifs sont maintenant classés comme des valeurs non mobilières. Même si des prix de vente sont disponibles, ils sont uniquement valables pour les investisseurs russes, ce qui appuie l'approche de la juste valeur nulle des Compartiments.

Il n'y a eu aucun autre transfert au cours de l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025 et aucun transfert entre les niveaux de la hiérarchie des justes valeurs pour les actifs financiers comptabilisés à la juste valeur au cours de l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024.

Les tableaux suivants analysent, selon la hiérarchie des justes valeurs, les actifs et passifs financiers des Compartiments mesurés à la juste valeur au 31 décembre 2025 :

	Niveau 1	*Niveau 2*	*Niveau 3*	*Total de la Juste valeur*
	USD	*USD*	*USD*	*USD*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	153 292 969	–	–	153 292 969
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	29 417	–	29 417
Total	**153 292 969**	**29 417**	**–**	**153 322 386**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(464)	–	(464)
Total	**–**	**(464)**	**–**	**(464)**

	Niveau 1	*Niveau 2*	*Niveau 3*	*Total de la Juste valeur*
	EUR	*EUR*	*EUR*	*EUR*
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	117 114 534	–	–	117 114 534
Total	**117 114 534**	**–**	**–**	**117 114 534**

	Niveau 1	*Niveau 2*	*Niveau 3*	*Total de la Juste valeur*
	EUR	*EUR*	*EUR*	*EUR*
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	74 128 638	–	–	74 128 638
Total	**74 128 638**	**–**	**–**	**74 128 638**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	211 541 017	–	–	211 541 017
Total	**211 541 017**	**–**	**–**	**211 541 017**

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	37 239 851	–	66	37 239 917
Total	**37 239 851**	**–**	**66**	**37 239 917**

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	547 635 328	–	–	547 635 328
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	4 322 445	–	4 322 445
Total	**547 635 328**	**4 322 445**	**–**	**551 957 773**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(121 771)	–	(121 771)
Total	**–**	**(121 771)**	**–**	**(121 771)**

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	92 525 182	–	–	92 525 182
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	91 012	–	91 012
Total	**92 525 182**	**91 012**	**–**	**92 616 194**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(771 160)	–	(771 160)
Total	**–**	**(771 160)**	**–**	**(771 160)**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	336 963 538	–	–	336 963 538
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	975 535	–	975 535
Plus-value latente sur swaps de rendement total	–	2 693 022	–	2 693 022
Total	**336 963 538**	**3 668 557**	**–**	**340 632 095**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(7 360)	–	(7 360)
Total	**–**	**(7 360)**	**–**	**(7 360)**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	857 757 402	–	–	857 757 402
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	469 008	–	469 008
Total	**857 757 402**	**469 008**	**–**	**858 226 410**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(33)	–	(33)
Total	**–**	**(33)**	**–**	**(33)**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	1 668 832 105	–	–	1 668 832 105
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	106 661	–	106 661
Total	**1 668 832 105**	**106 661**	**–**	**1 668 938 766**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(28 653)	–	(28 653)
Total	**–**	**(28 653)**	**–**	**(28 653)**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *EUR*	*Niveau 2* *EUR*	*Niveau 3* *EUR*	*Total de la Juste valeur* *EUR*
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	47 790 581	–	–	47 790 581
Total	**47 790 581**	**–**	**–**	**47 790 581**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	3 399 677	475 492 997	–	478 892 674
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	2 478 922	–	2 478 922
Total	**3 399 677**	**477 971 919**	**–**	**481 371 596**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(643 737)	–	(643 737)
Total	**–**	**(643 737)**	**–**	**(643 737)**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	999 623 554	–	–	999 623 554
Total	**999 623 554**	**–**	**–**	**999 623 554**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	266 289 224	–	–	266 289 224
Total	**266 289 224**	–	**–**	**266 289 224**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	235 849 074	–	–	235 849 074
Total	**235 849 074**	**–**	**–**	**235 849 074**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	153 825 729	–	–	153 825 729
Total	**153 825 729**	**–**	**–**	**153 825 729**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	317 302 394	–	–	317 302 394
Total	**317 302 394**	**–**	**–**	**317 302 394**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	268 306 213	–	–	268 306 213
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	2 318 002	–	2 318 002
Plus-value latente sur swaps de rendement total	–	14 440 923		14 440 923
Total	**268 306 213**	**16 758 925**	**–**	**285 065 138**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(24 542)	–	(24 542)
Moins-value latente sur swaps de rendement total	–	(440 006)		(440 006)
Total	**–**	**(464 548)**	**–**	**(464 548)**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	14 160 746	–	668	14 161 414
Total	**14 160 746**	**–**	**668**	**14 161 414**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	238 023 821	–	–	238 023 821
Matières premières négociées en Bourse	95 288 391	–	–	95 288 391
Total	**333 312 212**	**–**	**–**	**333 312 212**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur swaps de rendement total	–	(9 005 633)	–	(9 005 633)
Total	**–**	**(9 005 633)**	**–**	**(9 005 633)**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree BioRevolution UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	9 338 333	–	–	9 338 333
Total	**9 338 333**	**–**	**–**	**9 338 333**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	10 295 557	–	–	10 295 557
Total	**10 295 557**	**–**	**–**	**10 295 557**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Blockchain UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	50 105 525	–	–	50 105 525
Total	**50 105 525**	**–**	**–**	**50 105 525**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	15 487 183	–	–	15 487 183
Total	**15 487 183**	**–**	**–**	**15 487 183**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	23 314 387	–	–	23 314 387
Total	**23 314 387**	**–**	**–**	**23 314 387**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en circulation	(91 359)	–	–	(91 359)
Total	**(91 359)**	**–**	**–**	**(91 359)**

	Niveau 1 *GBP*	*Niveau 2* *GBP*	*Niveau 3* *GBP*	*Total de la Juste valeur* *GBP*
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	8 503 182	–	–	8 503 182
Total	**8 503 182**	**–**	**–**	**8 503 182**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Megatrends UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	28 510 448	–	–	28 510 448
Total	**28 510 448**	**–**	**–**	**28 510 448**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF**				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	238 030 721	–	–	238 030 721
Total	**238 030 721**	**–**	**–**	**238 030 721**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	28 896 091	–	–	28 896 091
Total	**28 896 091**	**–**	**–**	**28 896 091**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	398 241 826	–	–	398 241 826
Total	**398 241 826**	**–**	**–**	**398 241 826**

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	46 190 469	–	–	46 190 469
Plus-value latente sur contrats à terme standardisés en cours	4 133	–	–	4 133
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	82 231	–	82 231
Total	**46 194 602**	**82 231**	**–**	**46 276 833**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en cours	(189 196)	–	–	(189 196)
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(49 816)	–	(49 816)
Total	**(189 196)**	**(49 816)**	**–**	**(239 012)**

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	9 375 968	–	–	9 375 968
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	41 098	–	41 098
Plus-value latente sur swaps de rendement total	–	849 593	–	849 593
Total	**9 375 968**	**890 691**	**–**	**10 266 659**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(4 665)	–	(4 665)
Total	**–**	**(4 665)**	**–**	**(4 665)**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	2 290 163	–	–	2 290 163
Total	**2 290 163**	**–**	**–**	**2 290 163**

	Niveau 1 *EUR*	*Niveau 2* *EUR*	*Niveau 3* *EUR*	*Total de la Juste valeur* *EUR*
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	3 326 380 626	–	–	3 326 380 626
Total	**3 326 380 626**	**–**	**–**	**3 326 380 626**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	141 411 940	–	–	141 411 940
Total	**141 411 940**	**–**	**–**	**141 411 940**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	83 116 583	–	–	83 116 583
Total	**83 116 583**	**–**	**–**	**83 116 583**

	Niveau 1 *EUR*	*Niveau 2* *EUR*	*Niveau 3* *EUR*	*Total de la Juste valeur* *EUR*
WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	11 170 385	–	–	11 170 385
Total	**11 170 385**	**–**	**–**	**11 170 385**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *EUR*	*Niveau 2* *EUR*	*Niveau 3* *EUR*	*Total de la Juste valeur* *EUR*
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	1 029 485	–	–	1 029 485
Total	**1 029 485**	**–**	**–**	**1 029 485**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en circulation	(3 590)	–	–	(3 590)
Total	**(3 590)**	**–**	**–**	**(3 590)**

	Niveau 1 *EUR*	*Niveau 2* *EUR*	*Niveau 3* *EUR*	*Total de la Juste valeur* *EUR*
WisdomTree Europe Value UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	508 684	–	–	508 684
Total	**508 684**	**–**	**–**	**508 684**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Global Value UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	768 245	–	–	768 245
Total	**768 245**	**–**	**–**	**768 245**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*otal de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree US Value UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	255 285	–	–	255 285
Total	**255 285**	**–**	**–**	**255 285**

12. Juste valeur (suite)

Les tableaux suivants analysent, selon la hiérarchie des justes valeurs, les actifs et passifs financiers des Compartiments mesurés à la juste valeur au 31 décembre 2024 :

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	100 565 177	–	–	100 565 177
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	15 101	–	15 101
Total	**100 565 177**	**15 101**	**–**	**100 580 278**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(54 832)	–	(54 832)
Total	**–**	**(54 832)**	**–**	**(54 832)**

	Niveau 1 *EUR*	*Niveau 2* *EUR*	*Niveau 3* *EUR*	*Total de la Juste valeur* *EUR*
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	34 642 651	–	–	34 642 651
Total	**34 642 651**	**–**	**–**	**34 642 651**

	Niveau 1 *EUR*	*Niveau 2* *EUR*	*Niveau 3* *EUR*	*Total de la Juste valeur* *EUR*
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	52 490 566	–	–	52 490 566
Total	**52 490 566**	**–**	**–**	**52 490 566**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	150 811 704	–	–	150 811 704
Total	**150 811 704**	**–**	**–**	**150 811 704**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	31 858 837	–	–	31 858 837
Total	**31 858 837**	**–**	**–**	**31 858 837**

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	339 546 193	–	–	339 546 193
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	9 070 747	–	9 070 747
Total	**339 546 193**	**9 070 747**	**–**	**348 616 940**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(555 573)	–	(555 573)
Total	**–**	**(555 573)**	**–**	**(555 573)**

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	64 466 717	–	–	64 466 717
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	1 135 639	–	1 135 639
Total	**64 466 717**	**1 135 639**	**–**	**65 602 356**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(66 659)	–	(66 659)
Total	**–**	**(66 659)**	**–**	**(66 659)**

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	307 016 212	–	–	307 016 212

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF (suite)				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	8 988	–	8 988
Total	**307 016 212**	**8 988**	**–**	**307 025 200**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en circulation	–	(1 153 632)	–	(1 153 632)
Moins-value latente sur swaps de rendement total	–	(2 174 961)	–	(2 174 961)
Total	**–**	**(3 328 593)**	**–**	**(3 328 593)**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	559 955 325	–	–	559 955 325
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	2 863	–	2 863
Total	**559 955 325**	**2 863**	**–**	**559 958 188**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(86 854)	–	(86 854)
Total	**–**	**(86 854)**	**–**	**(86 854)**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	1 823 127 365	–	–	1 823 127 365
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	23 969		23 969
Total	**1 823 127 365**	**23 969**	**–**	**1 823 151 334**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(84 775)	–	(84 775)
Total	**–**	**(84 775)**	**–**	**(84 775)**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *EUR*	*Niveau 2* *EUR*	*Niveau 3* *EUR*	*Total de la Juste valeur* *EUR*
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	45 496 468	–	–	45 496 468
Total	**45 496 468**	**–**	**–**	**45 496 468**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	–	271 581 145	–	271 581 145
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	98 452	–	98 452
Total	**–**	**271 679 597**	**–**	**271 679 597**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(2 367 304)	–	(2 367 304)
Total	**–**	**(2 367 304)**	**–**	**(2 367 304)**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	791 453 483	–	–	791 453 483
Total	**791 453 483**	**–**	**–**	**791 453 483**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	–	266 775 625	–	266 775 625
Total	**–**	**266 775 625**	**–**	**266 775 625**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	292 720 898	–	–	292 720 898
Total	**292 720 898**	**–**	**–**	**292 720 898**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	148 270 243	–	–	148 270 243
Total	**148 270 243**	**–**	**–**	**148 270 243**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	229 801 364	–	–	229 801 364
Total	**229 801 364**	**–**	**–**	**229 801 364**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	177 238 117	–	–	177 238 117
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	5 966	–	5 966
Total	**177 238 117**	**5 966**	**–**	**177 244 083**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(2 920 653)	–	(2 920 653)
Moins-value latente sur swaps de rendement total	–	(3 583 791)		(3 583 791)
Total	**–**	**(6 504 444)**	**–**	**(6 504 444)**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	12 241 427	5 836	–	12 247 263
Total	**12 241 427**	**5 836**	**–**	**12 247 263**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	220 602 246	–	–	220 602 246

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF (suite)				
Matières premières négociées en Bourse	61 151 040	–	–	61 151 040
Plus-value latente sur swaps de rendement total	–	3 301 650	–	3 301 650
Total	**281 753 286**	**3 301 650**	**–**	**285 054 936**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree BioRevolution UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	3 455 908	–	–	3 455 908
Total	**3 455 908**	**–**	**–**	**3 455 908**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	4 306 387	–	–	4 306 387
Total	**4 306 387**	**–**	**–**	**4 306 387**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Recycling UCITS ETF[(a)]				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	2 300 598	–	–	2 300 598
Total	**2 300 598**	**–**	**–**	**2 300 598**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Blockchain UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	28 117 155	–	–	28 117 155
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	12	–	12
Total	**28 117 155**	**12**	**–**	**28 117 167**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	1 928 860	–	–	1 928 860
Total	**1 928 860**	**–**	**–**	**1 928 860**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	1 442 043	–	–	1 442 043
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	1	–	1
Total	**1 442 043**	**1**	**–**	**1 442 044**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(3)	–	(3)
Total	**–**	**(3)**	**–**	**(3)**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	21 537 870	–	–	21 537 870
Total	**21 537 870**	**–**	**–**	**21 537 870**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en circulation	(235 695)	–	–	(235 695)
Total	**(235 695)**	**–**	**–**	**(235 695)**

	Niveau 1 *GBP*	*Niveau 2* *GBP*	*Niveau 3* *GBP*	*Total de la Juste valeur* *GBP*
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	11 918 544	–	–	11 918 544
Total	**11 918 544**	**–**	**–**	**11 918 544**

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Megatrends UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	15 001 110	–	–	15 001 110
Total	**15 001 110**	**–**	**–**	**15 001 110**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[(b)]				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	1 946 799	–	–	1 946 799
Total	**1 946 799**	**–**	**–**	**1 946 799**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	13 178 750	–	–	13 178 750
Total	**13 178 750**	**–**	**–**	**13 178 750**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	323 868 559	–	–	323 868 559
Total	**323 868 559**	**–**	**–**	**323 868 559**

	Niveau 1 *USD*	*Niveau 2* *USD*	*Niveau 3* *USD*	*Total de la Juste valeur* *USD*
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF				
Actifs				
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Valeurs mobilières	5 837 117	–	–	5 837 117
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	49	–	49
Total	**5 837 117**	**49**	**–**	**5 837 166**
Passifs				
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en circulation	(57 967)	–	–	(57 967)

12. Juste valeur (suite)

	Niveau 1 USD	*Niveau 2 USD*	*Niveau 3 USD*	*Total de la Juste valeur USD*
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (continued)				
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts	–	(23 408)	–	(23 408)
Total	**(57 967)**	**(23 408)**	**–**	**(81 375)**

(a) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.
(b) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.

13. Gestion efficace de portefeuille

Les Gestionnaires d'investissement peuvent, pour le compte d'un Compartiment et sous réserve des conditions et limites fixées par la Banque centrale, utiliser certaines techniques et certains instruments relatifs aux valeurs mobilières et certains instruments du marché monétaire à des fins de gestion efficace de portefeuille. Les transactions à des fins de gestion efficace de portefeuille peuvent être conclues dans une optique de réduction des risques, de réduction des coûts ou d'augmentation des capitaux ou des revenus d'un Compartiment avec un niveau de risque ajusté, en tenant compte du profil de risque dudit Compartiment. Les techniques et les instruments utilisés par les Compartiments à des fins de gestion efficace de portefeuille peuvent comprendre des opérations de prêt de titres, des accords de mise et/ou de prise en pension, des contrats à terme ou des swaps de rendement total. Tous les revenus résultants d'activités de gestion efficace de portefeuille, nets de coûts opérationnels directs et indirects, seront conservés par les Compartiments.

De nouvelles techniques et de nouveaux instruments susceptibles de répondre aux besoins de l'ICAV peuvent être mis au point et employés par l'ICAV. Lorsqu'un Compartiment prévoit d'utiliser ces instruments à des fins d'investissement direct, les détails figureront dans la politique d'investissement des Compartiments.

L'ICAV n'a pas souscrit d'opérations de prêt de titres ni de contrats de mise ou de prise en pension durant les exercices financiers clôturés les 31 décembre 2025 et 31 décembre 2024.

14. VL totale par part

	2025	*2024*	*2023*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF			
DHS			
Actifs nets USD	59 174 668	44 629 848	30 456 376
Parts du compartiment en circulation	2 159 797	1 765 330	1 354 948
Actifs nets par part	27,40	25,28	22,48
DHSA			
Actifs nets USD Acc	92 296 321	54 643 862	45 754 108
Parts du compartiment en circulation	2 713 867	1 794 999	1 746 620
Actifs nets par part	34,01	30,44	26,20
DHSG			
Actifs nets Catégorie couverte en GBP Acc	1 060 478	697 109	649 802
Parts du compartiment en circulation	43 888	32 218	34 741
Actifs nets par part	24,16	21,64	18,70

14. VL totale par part (suite)

	2025	*2024*	*2023*
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)			
DHSF			
Actifs nets Catégorie couverte en EUR Acc	960 577	814 135	1 486 088
Parts du compartiment en circulation	38 005	35 263	73 550
Actifs nets par part	25,28	23,09	20,21
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF			
EEI			
Actifs nets EUR	99 535 918	31 719 748	24 613 876
Parts du compartiment en circulation	6 933 006	2 655 643	1 987 171
Actifs nets par part	14,36	11,94	12,39
EEIA			
Actifs nets EUR Acc	18 417 299	3 416 581	4 124 906
Parts du compartiment en circulation	773 830	183 089	227 477
Actifs nets par part	23,80	18,66	18,13
WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF			
DFE			
Actifs nets EUR	42 350 250	27 893 360	29 507 056
Parts du compartiment en circulation	2 068 989	1 502 677	1 625 528
Actifs nets par part	20,47	18,53	18,15
DFEA			
Actifs nets EUR Acc	32 749 468	25 535 787	22 942 041
Parts du compartiment en circulation	1 416 157	1 281 392	1 231 365
Actifs nets par part	23,13	19,93	18,63
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF			
DEM			
Actifs nets USD	163 255 100	131 896 885	95 670 918
Parts du compartiment en circulation	9 758 427	9 074 862	6 418 972
Actifs nets par part	16,73	14,53	14,90
DEMR			
Actifs nets USD Acc	50 349 873	20 397 435	12 359 343
Parts du compartiment en circulation	1 592 717	778 102	496 087
Actifs nets par part	31,61	26,21	24,91
WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF			
DGSE			
Actifs nets USD	37 371 721	31 878 932	34 938 913
Parts du compartiment en circulation	1 685 000	1 630 000	1 755 000
Actifs nets par part	22,18	19,56	19,91
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF			
DXJ			
Actifs nets Catégorie couverte en USD	91 997 347	78 088 070	35 499 217
Parts du compartiment en circulation	2 041 116	2 227 125	1 298 769
Actifs nets par part	45,07	35,06	27,33

14. VL totale par part (suite)

	2025	*2024*	*2023*
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)			
DXJA			
Actifs nets Catégorie couverte en USD Acc	87 470 613	66 406 797	52 113 739
Parts du compartiment en circulation	1 535 063	1 528 410	1 568 716
Actifs nets par part	56,98	43,45	33,22
DXJP			
Actifs nets Catégorie couverte en GBP	20 485 453	16 682 960	11 677 458
Parts du compartiment en circulation	736 134	771 677	693 216
Actifs nets par part	27,83	21,62	16,85
DXJD			
Actifs nets Catégorie couverte en CHF Acc	15 486 214	12 215 970	2 260 663
Parts du compartiment en circulation	315 679	313 858	73 272
Actifs nets par part	49,06	38,92	30,85
DXJF			
Actifs nets Catégorie couverte en EUR Acc	87 441 232	27 825 717	16 333 617
Parts du compartiment en circulation	1 946 039	797 981	604 185
Actifs nets par part	44,93	34,87	27,03
DXJZ			
Actifs nets USD Acc	218 766 300	142 313 230	98 723 233
Parts du compartiment en circulation	5 902 239	4 888 461	3 805 190
Actifs nets par part	37,07	29,11	25,94
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF			
HEDJ			
Actifs nets Catégorie couverte en USD	28 922 466	22 140 157	21 200 608
Parts du compartiment en circulation	966 695	888 472	876 256
Actifs nets par part	29,92	24,92	24,19
HEDK			
Actifs nets Catégorie couverte en USD Acc	40 697 426	29 854 383	29 508 129
Parts du compartiment en circulation	1 026 400	925 240	966 167
Actifs nets par part	39,65	32,27	30,54
HEDP			
Actifs nets Catégorie couverte en GBP	2 291 878	1 904 718	1 713 811
Parts du compartiment en circulation	132 327	132 327	122 259
Actifs nets par part	17,32	14,39	14,02
HEDD			
Actifs nets Catégorie couverte en CHF Acc	3 888 643	2 177 186	1 859 553
Parts du compartiment en circulation	143 849	95 208	82 704
Actifs nets par part	27,03	22,87	22,48
HEDF			
Actifs nets EUR Acc	12 658 676	8 752 420	8 136 300
Parts du compartiment en circulation	425 875	356 411	344 983
Actifs nets par part	29,72	24,56	23,58

14. VL totale par part (suite)

	2025	*2024*	*2023*
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF			
WCOG			
Actifs nets USD	90 109 865	101 652 674	245 798 960
Parts du compartiment en circulation	6 144 696	7 601 448	18 175 000
Actifs nets par part	14,66	13,37	13,52
WCOA			
Actifs nets USD Acc	177 343 905	136 620 490	172 049 022
Parts du compartiment en circulation	10 513 959	9 312 971	12 150 000
Actifs nets par part	16,87	14,67	14,16
WCOM			
Actifs nets Catégorie couverte en GBP Acc	38 281 701	33 999 226	43 856 195
Parts du compartiment en circulation	2 595 084	2 646 207	3 525 000
Actifs nets par part	14,75	12,85	12,44
WCOE			
Actifs nets Catégorie couverte en EUR Acc	14 339 845	17 646 892	22 399 219
Parts du compartiment en circulation	1 062 000	1 470 000	1 900 000
Actifs nets par part	13,50	12,00	11,79
COMS			
Actifs nets Catégorie couverte en CHF Acc	5 134 026	4 355 158	5 372 421
Parts du compartiment en circulation	380 000	355 000	435 000
Actifs nets par part	13,51	12,27	12,35
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF			
DGRW			
Actifs nets USD	179 130 408	127 810 036	72 060 357
Parts du compartiment en circulation	3 848 558	3 067 079	2 012 572
Actifs nets par part	46,54	41,67	35,81
DGRA			
Actifs nets USD Acc	643 469 614	429 569 128	439 985 316
Parts du compartiment en circulation	12 009 939	9 061 849	10 941 955
Actifs nets par part	53,58	47,40	40,21
DGRE[(a)]			
Actifs nets Catégorie couverte en EUR Acc	31 919 080	2 563 867	153 823
Parts du compartiment en circulation	1 617 749	144 063	10 000
Actifs nets par part	19,73	17,80	15,38
DGRB[(a)]			
Actifs nets Catégorie couverte en GBP	954 369	1 208 594	926 158
Parts du compartiment en circulation	47 842	67 729	60 000
Actifs nets par part	19,95	17,84	15,44
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF			
GGRW			
Actifs nets USD	341 546 615	374 765 387	164 963 915
Parts du compartiment en circulation	8 751 089	11 023 940	5 199 025
Actifs nets par part	39,03	34,00	31,73

14. VL totale par part (suite)

	2025	*2024*	*2023*
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)			
GGRA			
Actifs nets USD Acc	733 353 890	741 437 567	921 413 329
Parts du compartiment en circulation	15 889 841	18 691 697	25 312 566
Actifs nets par part	46,15	39,67	36,40
GGRE[(b)]			
Actifs nets Catégorie couverte en EUR Acc	8 634 133	4 817 030	1 546 250
Parts du compartiment en circulation	414 221	256 023	91 266
Actifs nets par part	20,84	18,81	16,94
GGRB[(b)]			
Actifs nets Catégorie couverte en GBP	1 930 829	1 160 040	170 003
Parts du compartiment en circulation	92 046	61 678	10 000
Actifs nets par part	20,98	18,81	17,00
GGRI[(c)]			
Actifs nets USD (Inst)	587 394 487	707 241 168	–
Parts du compartiment en circulation	48 022	66 381	–
Actifs nets par part	12 231,78	10 654,27	–
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF			
EGRW			
Actifs nets EUR	8 046 654	6 971 869	5 584 614
Parts du compartiment en circulation	381 877	363 022	280 641
Actifs nets par part	21,07	19,21	19,90
EGRA			
Actifs nets EUR Acc	40 181 014	39 035 837	60 283 845
Parts du compartiment en circulation	1 506 683	1 642 687	2 500 525
Actifs nets par part	26,67	23,76	24,11
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF			
CCBO			
Actifs nets USD	48 201 082	53 775 788	58 726 527
Parts du compartiment en circulation	524 850	638 392	706 119
Actifs nets par part	91,84	84,24	83,17
COCB			
Actifs nets USD Acc	19 258 326	7 662 924	5 252 781
Parts du compartiment en circulation	137 723	63 434	47 208
Actifs nets par part	139,83	120,80	111,27
CODO			
Actifs nets Catégorie couverte en USD	7 589 479	7 501 088	8 589 851
Parts du compartiment en circulation	75 342	77 525	92 522
Actifs nets par part	100,73	96,76	92,84
COBO			
Actifs nets Catégorie couverte en EUR	338 412 993	186 794 075	123 633 766
Parts du compartiment en circulation	3 932 028	2 214 989	1 503 593
Actifs nets par part	86,07	84,33	82,33

14. VL totale par part (suite)

	2025	*2024*	*2023*
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF (suite)			
COGO			
Actifs nets Catégorie couverte en GBP	6 550 963	9 902 964	48 533 341
Parts du compartiment en circulation	70 587	111 059	565 797
Actifs nets par part	92,81	89,17	85,78
COBA[(d)]			
Actifs nets Catégorie couverte en EUR Acc	6 536 611	–	–
Parts du compartiment en circulation	72 081	–	–
Actifs nets par part	90,68	–	–
WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF			
WTAI			
Actifs nets USD Acc	1 001 632 203	792 118 654	734 489 294
Parts du compartiment en circulation	11 731 630	11 462 630	11 838 630
Actifs nets par part	85,38	69,10	62,04
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF			
USFR			
Actifs nets USD	27 418 600	24 837 016	21 189 474
Parts du compartiment en circulation	540 443	488 313	416 140
Actifs nets par part	50,73	50,86	50,92
TFRN			
Actifs nets USD Acc	241 468 876	244 902 662	254 945 089
Parts du compartiment en circulation	4 028 874	4 256 527	4 665 464
Actifs nets par part	59,93	57,54	54,65
WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF			
WCLD			
Actifs nets USD Acc	235 867 414	293 000 454	400 375 209
Parts du compartiment en circulation	6 846 963	7 943 863	11 653 545
Actifs nets par part	34,45	36,88	34,46
WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF			
VOLT			
Actifs nets USD Acc	154 462 405	149 126 629	230 341 495
Parts du compartiment en circulation	3 358 258	5 029 258	6 748 258
Actifs nets par part	45,99	29,65	34,13
WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF			
WCBR			
Actifs nets USD Acc	317 592 625	229 904 038	155 009 054
Parts du compartiment en circulation	11 547 520	8 218 520	6 191 411
Actifs nets par part	27,50	27,97	25,04
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF			
EXAG			
Actifs nets Catégorie couverte en EUR Acc	206 558 347	132 445 335	122 978 134
Parts du compartiment en circulation	15 474 715	12 844 636	12 075 000
Actifs nets par part	13,35	10,31	10,18

14. VL totale par part (suite)

	2025	*2024*	*2023*
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF (suite)			
WXAG			
Actifs nets USD Acc	42 240 245	39 599 850	10 878 574
Parts du compartiment en circulation	2 840 987	3 530 751	1 000 000
Actifs nets par part	14,87	11,22	10,88
WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF			
XSOE			
Actifs nets USD Acc	14 140 827	12 234 129	3 612 017
Parts du compartiment en circulation	520 000	580 000	180 000
Actifs nets par part	27,19	21,09	20,07
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF			
PCOM			
Actifs nets USD Acc	324 557 193	269 702 634	244 423 510
Parts du compartiment en circulation	25 095 000	24 175 000	23 050 000
Actifs nets par part	12,93	11,16	10,60
WisdomTree BioRevolution UCITS ETF			
WDNA			
Actifs nets USD Acc	9 356 277	3 458 169	2 361 316
Parts du compartiment en circulation	491 000	222 000	130 000
Actifs nets par part	19,06	15,58	18,16
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF			
WTRE			
Actifs nets USD Acc	6 960 000	3 024 324	2 273 281
Parts du compartiment en circulation	253 749	144 642	104 408
Actifs nets par part	27,43	20,91	21,77
WNER			
Actifs nets USD	3 384 407	1 306 277	972 837
Parts du compartiment en circulation	131 785	65 424	45 943
Actifs nets par part	25,68	19,97	21,17
WisdomTree Recycling UCITS ETF[(e)] [(v)]			
WRCY			
Actifs nets USD Acc	–	2 349 870	2 623 409
Parts du compartiment en circulation	–	150 000	150 000
Actifs nets par part	–	15,67	17,49
WisdomTree Blockchain UCITS ETF			
WBLK			
Actifs nets USD Acc	50 154 705	28 158 988	2 248 302
Parts du compartiment en circulation	944 500	639 500	72 500
Actifs nets par part	53,10	44,03	31,01

14. VL totale par part (suite)

	2025	*2024*	*2023*
WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF[v]			
WCAR			
Actifs nets USD Acc	–	1 935 651	925 223
Parts du compartiment en circulation	–	60 000	60 000
Actifs nets par part	–	32,26	30,84
WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF			
WRNW[f]			
Actifs nets USD Acc	15 543 685	1 449 162	671 373
Parts du compartiment en circulation	570 000	90 000	30 000
Actifs nets par part	27,27	16,10	22,38
WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF			
NTSX[g]			
Actifs nets USD Acc	24 144 959	21 811 193	2 130 539
Parts du compartiment en circulation	608 000	646 000	76 000
Actifs nets par part	39,71	33,76	28,03
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF			
UGRW[h]			
Actifs nets GBP	8 556 428	11 956 762	550 059
Parts du compartiment en circulation	277 631	417 631	20 000
Actifs nets par part	30,82	28,63	27,50
WisdomTree Megatrends UCITS ETF			
WMGT[i]			
Actifs nets USD Acc	28 576 287	15 096 417	1 100 026
Parts du compartiment en circulation	771 000	531 000	40 000
Actifs nets par part	37,06	28,43	27,50
WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[j]			
RARE[k]			
Actifs nets USD Acc	238 210 411	1 951 356	–
Parts du compartiment en circulation	4 580 000	80 000	–
Actifs nets par part	52,01	24,39	–
WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF			
QGRW[l]			
Actifs nets USD Acc	28 924 735	13 208 995	–
Parts du compartiment en circulation	760 000	420 000	–
Actifs nets par part	38,06	31,45	–
WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF			
WSDG[m]			
Actifs nets USD Acc	398 861 579	324 587 554	–
Parts du compartiment en circulation	13 547 000	12 809 000	–
Actifs nets par part	29,44	25,34	–

14. VL totale par part (suite)

	2025	*2024*	*2023*
WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF			
NTSG[n]			
Actifs nets USD Acc	47 176 365	6 003 139	–
Parts du compartiment en circulation	1 560 000	240 000	–
Actifs nets par part	30,24	25,01	–
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF			
WENU[o]			
Actifs nets USD Acc	5 417 021	–	–
Parts du compartiment en circulation	400 000	–	–
Actifs nets par part	13,54	–	–
WENH[o]			
Actifs nets Catégorie couverte en EUR Acc	2 309 843	–	–
Parts du compartiment en circulation	175 000	–	–
Actifs nets par part	13,20	–	–
WENG[o]			
Actifs nets Catégorie couverte en GBP Acc	1 009 482	–	–
Parts du compartiment en circulation	75 000	–	–
Actifs nets par part	13,46	–	–
WENP[u]			
Actifs nets Catégorie couverte en GBP	569 968	–	–
Parts du compartiment en circulation	50 000	–	–
Actifs nets par part	11,40	–	–
WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF			
WGRO[p]			
Actifs nets USD Acc	2 296 975	–	–
Parts du compartiment en circulation	80 000	–	–
Actifs nets par part	28,71	–	–
WisdomTree Europe Defence UCITS ETF			
WDEF[q]			
Actifs nets EUR Acc	3 329 619 414	–	–
Parts du compartiment en circulation	111 790 000	–	–
Actifs nets par part	29,78	–	–
WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF			
NCLR[q]			
Actifs nets USD Acc	141 498 451	–	–
Parts du compartiment en circulation	2 813 000	–	–
Actifs nets par part	50,30	–	–
WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF			
WQTM[r]			
Actifs nets USD Acc	83 432 726	–	–
Parts du compartiment en circulation	2 803 000	–	–
Actifs nets par part	29,77	–	–

14. VL totale par part (suite)

	2025	*2024*	*2023*
WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF			
XUSA[s]			
Actifs nets EUR Acc	11 199 652	–	–
Parts du compartiment en circulation	426 000	–	–
Actifs nets par part	26,29	–	–
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF			
NTSZ[t]			
Actifs nets EUR Acc	1 048 181	–	–
Parts du compartiment en circulation	40 000	–	–
Actifs nets par part	26,20	–	–
WisdomTree Europe Value UCITS ETF			
WTVE[w]			
Actifs nets EUR Acc	510 846	–	–
Parts du compartiment en circulation	20 000	–	–
Actifs nets par part	25,54	–	–
WisdomTree Global Value UCITS ETF			
WTVG[w]			
Actifs nets USD Acc	769 824	–	–
Parts du compartiment en circulation	30 000	–	–
Actifs nets par part	25,66	–	–
WisdomTree US Value UCITS ETF			
WTVU[w]			
Actifs nets USD Acc	255 796	–	–
Parts du compartiment en circulation	10 000	–	–
Actifs nets par part	25,58	–	–

(a) Lancé(e) le 31 juillet 2023.
(b) Lancé(e) le 20 mars 2023.
(c) Lancé(e) le 31 janvier 2024.
(d) Lancé(e) le 11 mars 2025.
(e) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF.
(f) Lancé(e) le 5 juin 2023.
(g) Lancé(e) le 10 octobre 2023.
(h) Lancé(e) le 13 novembre 2023.
(i) Lancé(e) le 5 décembre 2023.
(j) Le 16 avril 2025, le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree
Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.
(k) Lancé(e) le 3 avril 2024.
(l) Lancé(e) le 16 avril 2024.
Lancé(e) le 5 juin 2024.
(n) Lancé(e) le 5 novembre 2024.
(o) Lancé(e) le 7 janvier 2025.
(p) Lancé(e) le 19 février 2025.
(q) Lancé(e) le 4 mars 2025.
(r) Lancé(e) le 27 août 2025.
(s) Lancé(e) le 17 septembre 2025.
(t) Lancé(e) le 30 septembre 2025.
(u) Lancé(e) le 18 novembre 2025.
(v) Liquidé(e) le 25 novembre 2025.
Lancé(e) le 3 décembre 2025.

15. Taux de change

Les états financiers des Compartiments WisdomTree US Equity Income UCITS ETF, WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF, WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF, WisdomTree Japan Equity UCITS ETF, WisdomTree Europe Equity UCITS ETF, WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF, WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF, WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF, WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF, WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF, WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF, WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF, WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF, WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF, WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF, WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF, WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF, WisdomTree BioRevolution UCITS ETF, WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF, WisdomTree Recycling UCITS ETF, WisdomTree Blockchain UCITS ETF, WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF, WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF, WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF, WisdomTree Megatrends UCITS ETF, WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF, WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF, WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF, WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF, WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF, WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF, WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF, WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF, WisdomTree Global Value UCITS ETF et WisdomTree US Value UCITS ETF sont préparés en dollar américain (« USD »).

À la date de clôture de l'exercice financier, les taux de change suivants ont été utilisés pour convertir les éléments d'actif et de passif libellés dans d'autres devises en USD :

		31 décembre 2025	*31 décembre 2024*
Dollar australien	AUD	1,4996	1,6151
Réal brésilien	BRL	5,4798	6,1779
Livre sterling	GBP	0,7435	0,7985
Dollar canadien	CAD	1,3708	1,4382
Peso chilien	CLP	901,5753	994,5250
Yuan chinois	CNH	6,9800	-
Yuan Renminbi de Chine	CNY	6,9882	7,2993
Couronne tchèque	CZK	20,5815	24,3120
Couronne danoise	DKK	6,3596	7,2016
Euro	EUR	0,8515	0,9657
Dollar de Hong Kong	HKD	7,7835	7,7680
Forint hongrois	HUF	326,9105	397,2622
Roupie indienne	INR	89,8794	85,6138
Roupie indonésienne	IDR	16 675,0000	16 095,0000
Shekel israélien	ILS	3,1871	3,6437
Yen japonais	JPY	156,7450	157,1600
Ringgit malais	MYR	4,0580	4,4715
Peso mexicain	MXN	17,9795	20,7928
Dollar néo-zélandais	NZD	1,7390	1,7849
Couronne norvégienne	NOK	10,0868	11,3574
Peso philippin	PHP	58,8325	57,8450
Zloty polonais	PLN	3,5952	4,1306
Riyal saoudien	SAR	3,7508	3,7574
Dollar de Singapour	SGD	1,2860	1,3642
Rand sud-africain	ZAR	16,5700	18,8700
Won sud-coréen	KRW	1 440,5501	1 472,1500
Couronne suédoise	SEK	9,2188	11,0493
Franc suisse	CHF	0,7922	0,9063
Dollar de Taïwan	TWD	31,4205	32,7845

15. Taux de change (suite)

		31 décembre 2025	*31 décembre 2024*
Baht thaïlandais	THB	31,5050	34,0950
Lire turque	TRY	42,9640	35,36050

Les états financiers des Compartiments WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF, WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF, WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF, WisdomTree Europe Defence UCITS ETF, WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF, WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF et WisdomTree Europe Value UCITS ETF sont préparés en euro (« EUR »).

À la date de clôture de l'exercice financier, les taux de change suivants ont été utilisés pour convertir les éléments d'actif et de passif libellés dans d'autres devises en EUR :

		31 décembre 2025	*31 décembre 2024*
Dollar australien	AUD	1,7612	-
Livre sterling	GBP	0,8732	0,8268
Dollar canadien	CAD	1,6099	1,4893
Couronne tchèque	CZK	24,1722	-
Couronne danoise	DKK	7,4691	7,4573
Dollar de Hong Kong	HKD	9,1414	-
Shekel israélien	ILS	3,7431	-
Yen japonais	JPY	184,0907	-
Couronne norvégienne	NOK	11,8466	11,7605
Dollar de Singapour	SGD	1,5104	-
Couronne suédoise	SEK	10,8271	11,4415
Franc suisse	CHF	0,9305	0,9384
Dollar américain	USD	1,1745	1,0355

Les états financiers du Compartiment WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF sont préparés en livres sterling (« GBP »).

À la date de clôture de l'exercice financier, les taux de change suivants ont été utilisés pour convertir les éléments d'actif et de passif libellés dans d'autres devises en GBP :

		31 décembre 2025	*31 décembre 2024*
Euro	EUR	1,1453	-
Dollar américain	USD	1,3451	1,2524

Les états financiers des Compartiments n'ont pas été agrégés au cours de la période financière clôturée le 31 décembre 2025 et de l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2024.

16. Modifications significatives du Prospectus

Le 23 juin 2025, un Prospectus actualisé a été publié pour inclure des mises à jour des sections Facteurs de risque, Gestion et administration et Fiscalité ainsi que la Liste des sous-délégués du Dépositaire.

Au 23 juin 2025, le dépositaire de WisdomTree Issuer ICAV (l'ICAV) est passé de State Street Custodial Services (Ireland) Limited à The Bank of New York Mellon SA/NV, succursale de Dublin. Ce changement s'inscrit dans la démarche d'efforts continus menée par WisdomTree pour optimiser sa structure opérationnelle et les relations avec les prestataires de services. BNY Mellon est un chef de file mondial dans la fourniture de services d'administration de fonds et de dépositaire, qui compte une vaste expérience dans le secteur des fonds négociés en Bourse (ETF).

17. Responsabilité séparée des Compartiments

L'ICAV est un fonds à compartiments multiples avec responsabilité séparée entre les Compartiments.

18. Participations croisées

Il n'existait aucune participation croisée entre les Compartiments au 31 décembre 2025 (31 décembre 2024 : aucune).

19. Engagements et passifs éventuels

Il n'existait aucun engagement ou passif éventuel au 31 décembre 2025 (31 décembre 2024 : aucune).

20. Événements significatifs au cours de l'exercice financier

L'ICAV a lancé les Compartiments suivants au cours de l'exercice financier :

Compartiment	*Date de lancement*
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF	7 janvier 2025
WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF	19 février 2025
WisdomTree Europe Defence UCITS ETF	4 mars 2025
WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF	4 mars 2025
WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF	27 août 2025
WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF	17 septembre 2025
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF	30 septembre 2025
WisdomTree Europe Value UCITS ETF	3 décembre 2025
WisdomTree Global Value UCITS ETF	3 décembre 2025
WisdomTree US Value UCITS ETF	3 décembre 2025

Les catégories de parts suivantes ont été lancées au cours de l'exercice financier :

	Date de lancement
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF - EUR Hedged Acc - WENH	7 janvier 2025
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF - GBP Hedged Acc - WENG	7 janvier 2025
WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF - USD Acc - WGRO	19 février 2025
WisdomTree Europe Defence UCITS ETF - EUR Acc - WDEF	4 mars 2025
WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF - USD Acc - NCLR	4 mars 2025
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - EUR Hedged Acc - COBA	11 mars 2025
WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF – USD Acc - WQTM	27 août 2025
WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF – EUR Acc - XUSA	17 septembre 2025
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF – EUR Acc - NTSZ	30 septembre 2025
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF - GBP Hedged - WENP	18 novembre 2025
WisdomTree Europe Value UCITS ETF – EUR Acc -WTVE	3 décembre 2025
WisdomTree Global Value UCITS ETF – USD Acc - WTVG	3 décembre 2025
WisdomTree US Value UCITS ETF - USD Acc - WTVU	3 décembre 2025

Peter Ziemba et Bryan Governey ont démissionné de leurs fonctions d'Administrateurs de WisdomTree Issuer ICAV le 13 mars 2025. Dermot Hudson et Sarah Warr ont été nommés Administrateurs de l'ICAV le 13 mars 2025.

Le 10 avril 2025, l'Indice de référence du Compartiment NERE, l'indice CenterSquare New Economy Real Estate UCITS Index, a été remplacé par l'indice WisdomTree New Economy Real Estate UCITS Index.

Les Orientations de l'AEMF sur les noms des fonds (les Orientations) sont entrées en vigueur le 21 mai 2025 (la Date d'entrée en vigueur) et s'appliquent aux fonds dont le nom comprend des termes associés aux critères ESG, à la durabilité ou à la transition. Avant la Date d'entrée en vigueur, la Banque centrale d'Irlande a approuvé les changements de nom suivants visant à garantir la conformité avec les Orientations :

20. Événements significatifs au cours de l'exercice financier (suite)

1. Le nom du Compartiment WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Recycling UCITS ETF à effet le 16 avril 2025.
2. Le nom du Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été modifié pour WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF à effet le 16 avril 2025.

Les changements de nom des Compartiments ont été inclus dans les versions actualisées des Suppléments des Compartiments, ainsi que dans les DICI, les Documents d'informations clés relatifs aux produits d'investissement packagés de détail et fondés sur l'assurance (« PRIIP »), les Documents d'informations clés (« DIC ») et les documents de commercialisation des Compartiments. Toutes les autres caractéristiques essentielles des Compartiments restent inchangées et, pour éviter toute ambiguïté, les classifications SFDR des Compartiments relevant de l'article 8 et les stratégies d'investissement n'ont pas été modifiées. En outre, les modifications n'affectent pas l'écart de suivi entre la performance des Compartiments et celle de leurs indices.

WisdomTree, Inc est le fournisseur d'indice pour le Compartiment WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF. Après consultation, WisdomTree, Inc a modifié la dénomination de l'indice WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners Index pour le faire correspondre au changement de nom du Compartiment décrit ci-dessus. Le changement de dénomination de l'Indice est entré en vigueur le 16 avril 2025.

Au 23 juin 2025, l'agent administratif et le dépositaire de WisdomTree Issuer ICAV (l'ICAV) sont passés de State Street Fund Services (Ireland) Limited à BNY Mellon Fund Services (Ireland) Designated Activity Company pour l'agent administratif et de State Street Custodial Services (Ireland) Limited à The Bank of New York Mellon SA/NV, succursale de Dublin, pour le dépositaire. Ce changement s'inscrit dans la démarche d'efforts continus menée par WisdomTree pour optimiser sa structure opérationnelle et les relations avec les prestataires de services. BNY Mellon est un chef de file mondial dans la fourniture de services d'administration de fonds et de dépositaire, qui compte une vaste expérience dans le secteur des fonds négociés en Bourse (ETF).

Le 18 septembre 2025, l'indice répliqué par le fonds WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF (le Compartiment), l'indice Optimised Roll Commodity Total Return Index, a été remplacé par l'indice WisdomTree Enhanced Commodity Total Return Index (le Changement d'indice). L'objectif d'investissement du Compartiment est demeuré inchangé et le Changement d'indice n'a pas eu d'incidence significative sur sa politique d'investissement ni sur le type d'actifs investis, le niveau de qualité de crédit ciblé, son profil de risque ou ses limites en matière d'emprunt ou d'effet de levier. Le Changement d'indice a été intégré dans une version actualisée du Supplément du Compartiment ainsi que dans les DICI, DIC relatifs aux PRIIP et documents de commercialisation y afférents. Toutes les autres caractéristiques essentielles des Compartiments restent identiques.

Les fonds suivants ont été lancés au cours de l'exercice financier :

Compartiment	*Date de lancement*
WisdomTree Recycling UCITS ETF	25 novembre 2025
WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF	25 novembre 2025

Le 1er octobre 2025, le Tribunal administratif fédéral suisse a infirmé la décision de l'Autorité de surveillance des marchés financiers (FINMA) datée de mars 2023 de procéder à la dépréciation des obligations AT1 de Credit Suisse. La FINMA a annoncé son intention de faire appel de cette décision. WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF (le « Fonds »), un compartiment émis par WisdomTree Issuer ICAV (l'« ICAV »), a précédemment détenu des positions obligataires CoCo AT1 de Credit Suisse pour une valeur nominale d'environ 25 millions USD, qui ont été totalement dépréciées en mars 2023.

Faisant suite à ces développements, le Conseil d'administration a approuvé l'engagement de l'ICAV dans une action civile coordonnée visant à préserver le droit du Fonds à compensation dans le cadre de la loi applicable en matière de délai de prescription. À ce stade, la participation se limite au maintien des droits et n'engage aucunement le Fonds dans des dépenses courantes significatives relatives à l'action en justice. En mars 2026, nous avons été informés de la confirmation de l'enregistrement de notre demande pour le maintien de nos droits.

Les positions AT1 restent évaluées à zéro. Le Comité d'évaluation a procédé à l'examen de récentes évolutions mais n'a attribué aucune valeur, au regard de l'issue incertaine de la procédure d'appel, de la base potentielle de la reprise et de l'absence d'offres exécutables confirmées pour des actions en justice.

20. Événements significatifs au cours de l'exercice financier (suite)

Les coûts initiaux de procédure juridique associés au maintien de la demande ne sont pas considérés comme substantiels dans le cadre de la gestion des actifs du Fonds et ils seront reflétés dans la Valeur liquidative, conformément aux procédures de cumul des charges. Aucun autre événement significatif n'a affecté l'ICAV pendant l'exercice financier.

21 Événements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice financier

Les distributions suivantes, assorties d'une date de détachement fixée au 2 janvier 2026, ont été déclarées par les Compartiments aux porteurs de parts de participation rachetables et étaient dues après clôture de l'exercice financier :

		Déclarées 23 décembre 2025 Payables le 16 janvier 2026 Date de détachement : 2 janvier 2026 Distribution - Total
WisdomTree US Equity Income UCITS ETF - DHS	0,1802 USD	389 195 USD
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF - EEI	0,1022 EUR	707 865 EUR
WisdomTree Europe Small Cap Dividend UCITS ETF - DFE	0,1390 EUR	287 589 EUR
WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF - DEM	0,1062 USD	1 036 345 USD
WisdomTree Emerging Markets Small Cap Dividend UCITS ETF - DGSE	0,0934 USD	157 379 USD
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - USD Hedged - DXJ	0,3679 USD	750 927 USD
WisdomTree Japan Equity UCITS ETF - GBP Hedged - DXJP	0,2318 GBP	170 636 GBP
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - USD Hedged - HEDJ USD Hedged	0,0744 USD	71 922 USD
WisdomTree Europe Equity UCITS ETF - GBP Hedged - HEDP GBP Hedged	0,0605 GBP	8 006 GBP
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF - USD - WCOG USD	0,5008 USD	3 089 784 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF - USD - DGRW	0,1360 USD	523 404 USD
WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - DGRB GBP Hedged	0,0567 GBP	2 713 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF - USD - GGRW USD	0,0926 USD	810 864 USD
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – GBP Hedged - GGRB GBP Hedged	0,0470 GBP	4 326 GBP
WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF – USD (Inst) - GGRI USD (Inst)	29,0178 USD	1 393 493 USD
WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF - EUR - EGRW EUR	0,1021 EUR	38 990 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD - CCBO USD	1,2863 USD	675 115 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - USD Hedged - CODO USD Hedged	1,4137 USD	106 511 USD
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - EUR Dist - COBO EUR Hedged	1,2055 EUR	4 740 060 EUR
WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF - GBP Hedged - COGO GBP Hedged	1,2955 GBP	91 445 GBP
WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF - USD - USFR USD	0,4687 USD	253 306 USD

21 Événements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice financier (suite)

	Distributions	*Déclarées 23 décembre 2025 Payables le 16 janvier 2026 Date de détachement : 2 janvier 2026 Distribution - Total*
WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF - USD - WNER USD	0,1812 USD	23 879 USD
WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF - GBP - UGRW GBP	0,2277 GBP	63 217 GBP
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF - GBP Hedged - WENP GBP Hedged	0,0174 GBP	870 GBP

L'ICAV a lancé les Compartiments suivants après la clôture de l'exercice financier :

Compartiment	*Date de lancement*
WisdomTree Physical AI, Humanoids and Drones UCITS ETF	12 février 2026
WisdomTree India Earnings UCITS ETF	24 février 2026
WisdomTree Europe Infrastructure UCITS ETF	12 mars 2026
WisdomTree Tech Megatrends UCITS ETF	25 mars 2026
WisdomTree Asia Defence UCITS ETF	31 mars 2026
WisdomTree Global Defence UCITS ETF	31 mars 2026
WisdomTree True Emerging Markets UCITS ETF	15 avril 2026

21 Événements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice financier (suite)

Le tableau ci-dessous présente les souscriptions et rachats significatifs de parts de participation rachetables supérieurs à 50 % des actifs nets du Compartiment concerné et effectués entre la clôture de l'exercice financier et le 29 avril 2026, la date de publication des états financiers.

	Montant des souscriptions	*Nombre de Parts*	*Montant des rachats*	*Nombre de Parts*
WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF	69 592 158 EUR	4 063 103	-	-
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	182 887 911 USD	9 200 000	–	–
WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF	226 805 598 USD	7 966 000	174 546 719 USD	6 070 000
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	243 560 195 USD	13 484 000	-	-
WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF	17 393 748 USD	570 000	-	-
WisdomTree Megatrends UCITS ETF	19 770 948 USD	480 000		
WisdomTree Strategic Metals and Rare Earth Miners UCITS ETF	838 200 980 USD	13 655 000	-	-
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF	314 138 696 USD	18 991 497	-	-
WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF	2 302 612 USD	3 107 000	-	-
WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF	196 056 900 USD	2 647 000	-	-
WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF	90 944 756 USD	2 800 000	-	-
WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF	6 630 168 EUR	240 000	-	-
WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF	3 193 688 EUR	120 000	-	-
WisdomTree Europe Value UCITS ETF	2 610 790 EUR	100 000	-	-
WisdomTree Global Value UCITS ETF	2 370 651 USD	90 000	1 570 266 USD	60 000
WisdomTree US Value UCITS ETF	7 934 475 USD	310 000	-	-

Aucun autre événement significatif n'a affecté l'ICAV depuis la clôture de l'exercice financier.

22. Approbation des États financiers

Les Administrateurs ont approuvé les états financiers le 29 avril 2026.

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,52 %) (2024 : 99,58 %)		
	Actions (99,52 %) (2024 : 99,58 %)		
	Puerto Rico (0,14 %) (2024 : 0,16 %)		
	Banques (0,14 %) (2024 : 0,16 %)		
10 223	First BanCorp	211 923	0,14
	États-Unis (99,38 %) (2024 : 99,42 %)		
	Publicité (0,62 %) (2024 : 0,54 %)		
11 799	Omnicom Group, Inc.	952 769	0,62
	Aérospatiale et défense (3,39 %) (2024 : 0,03 %)		
3 926	TransDigm Group, Inc.	5 220 991	3,39
	Agriculture (0,80 %) (2024 : 0,74 %)		
21 340	Archer-Daniels-Midland Co.	1 226 837	0,80
	Compagnies aériennes (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Habillement (0,11 %) (2024 : 0,18 %)		
4 114	Carter's, Inc.	133 417	0,09
972	Weyco Group, Inc.	29 733	0,02
		163 150	0,11
	Constructeurs automobiles (3,74 %) (2024 : 0,00 %)		
242 735	Ford Motor Co.	3 184 683	2,07
23 237	PACCAR, Inc.	2 544 684	1,65
4 295	Wabash National Corp.	37 152	0,02
		5 766 519	3,74
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,43 %) (2024 : 0,42 %)		
2 592	Douglas Dynamics, Inc.	84 629	0,05
4 219	Lear Corp.	483 497	0,31
2 739	Standard Motor Products, Inc.	100 932	0,07
		669 058	0,43
	Banques (15,56 %) (2024 : 15,87 %)		
2 222	Alerus Financial Corp.	50 039	0,03
1 557	Arrow Financial Corp.	48 890	0,03
7 370	Associated Banc-Corp.	189 851	0,12
6 792	Atlantic Union Bankshares Corp.	239 758	0,16
2 119	Bank of Hawaii Corp.	144 876	0,09
1 507	Bank of Marin Bancorp	39 197	0,03
5 063	Bank OZK	232 999	0,15
1 462	Banner Corp.	91 609	0,06
1 568	Bar Harbor Bankshares	48 686	0,03
1 052	Burke & Herbert Financial Services Corp.	65 550	0,04
1 058	Camden National Corp.	45 896	0,03
1 988	Central Pacific Financial Corp.	61 946	0,04
1 330	ChoiceOne Financial Services, Inc.	39 262	0,03
1 798	Citizens & Northern Corp.	36 266	0,02
14 559	Citizens Financial Group, Inc.	850 391	0,55
507	Citizens Financial Services, Inc.	28 909	0,02
16 525	Columbia Banking System, Inc.	461 874	0,30
4 732	Comerica, Inc.	411 353	0,27
2 171	Community Financial System, Inc.	124 702	0,08

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Banques (15,56 %) (2024 : 15,87 %) (suite)		
1 310	Community Trust Bancorp, Inc.	74 015	0,05
2 287	Cullen/Frost Bankers, Inc.	289 603	0,19
7 113	CVB Financial Corp.	132 302	0,09
2 334	Dime Community Bancshares, Inc.	70 230	0,05
520	Eagle Financial Services, Inc.	20 693	0,01
1 406	Farmers & Merchants Bancorp, Inc.	34 756	0,02
3 754	Farmers National Banc Corp.	50 003	0,03
570	Fidelity D&D Bancorp, Inc.	24 812	0,02
23 814	Fifth Third Bancorp	1 114 733	0,72
1 607	Financial Institutions, Inc.	50 090	0,03
815	First Bancorp, Inc.	21 549	0,01
4 340	First Busey Corp.	103 249	0,07
4 778	First Commonwealth Financial Corp.	80 557	0,05
5 164	First Financial Bancorp	129 203	0,08
994	First Financial Corp.	60 058	0,04
6 399	First Hawaiian, Inc.	161 895	0,11
6 738	First Interstate BancSystem, Inc. Class A	233 135	0,15
3 067	First Merchants Corp.	114 951	0,07
8 527	Fulton Financial Corp.	164 827	0,11
2 246	Hanmi Financial Corp.	60 709	0,04
2 296	HBT Financial, Inc.	59 352	0,04
5 328	Heritage Commerce Corp.	63 989	0,04
2 520	Heritage Financial Corp.	59 598	0,04
3 189	Horizon Bancorp, Inc.	54 086	0,04
57 560	Huntington Bancshares, Inc.	998 666	0,65
3 303	Independent Bank Corp.	187 492	0,12
6 118	Kearny Financial Corp.	45 334	0,03
48 350	KeyCorp	997 944	0,65
1 268	Lakeland Financial Corp.	72 352	0,05
1 648	LCNB Corp.	27 011	0,02
2 738	LINKBANCORP, Inc.	22 616	0,01
4 835	M&T Bank Corp.	974 156	0,63
14 016	Mechanics Bancorp Class A	205 054	0,13
1 152	Mercantile Bank Corp.	55 411	0,04
1 832	Metrocity Bankshares, Inc.	48 621	0,03
2 022	Midland States Bancorp, Inc.	42 806	0,03
1 793	National Bank Holdings Corp. Class A	68 152	0,04
2 464	NBT Bancorp, Inc.	102 305	0,07
3 061	NewtekOne, Inc.	34 742	0,02
1 359	Northeast Community Bancorp, Inc.	30 727	0,02
880	Norwood Financial Corp.	24 684	0,02
1 442	OP Bancorp	20 361	0,01
847	Parke Bancorp, Inc.	21 209	0,01
1 447	PCB Bancorp	31 328	0,02
2 834	Peoples Bancorp, Inc.	85 105	0,06
941	Peoples Financial Services Corp.	45 836	0,03
13 399	PNC Financial Services Group, Inc.	2 796 773	1,82
837	Preferred Bank	79 038	0,05
1 796	Primis Financial Corp.	24 982	0,02
717	Princeton Bancorp, Inc.	24 873	0,02
3 575	Prosperity Bancshares, Inc.	247 068	0,16

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Banques (15,56 %) (2024 : 15,87 %) (suite)		
1 640	RBB Bancorp	33 850	0,02
36 492	Regions Financial Corp.	988 933	0,64
2 161	S&T Bancorp, Inc.	85 035	0,06
1 042	Sierra Bancorp	34 053	0,02
2 197	Southside Bancshares, Inc.	66 767	0,04
8 039	State Street Corp.	1 037 111	0,67
4 879	Synovus Financial Corp.	244 194	0,16
1 095	Tompkins Financial Corp.	79 409	0,05
3 323	Towne Bank	110 889	0,07
56 022	Truist Financial Corp.	2 756 843	1,79
1 396	TrustCo Bank Corp. NY	57 697	0,04
62 856	U.S. Bancorp	3 353 996	2,18
6 348	United Bankshares, Inc.	243 763	0,16
4 768	United Community Banks, Inc.	148 857	0,10
24 257	Valley National Bancorp	283 322	0,18
614	Virginia National Bankshares Corp.	24 468	0,02
2 023	Washington Trust Bancorp, Inc.	59 780	0,04
5 208	WesBanco, Inc.	173 114	0,11
1 665	West BanCorp, Inc.	36 946	0,02
1 642	Westamerica BanCorp	78 537	0,05
5 369	Zions Bancorp NA	314 301	0,20
		23 966 960	15,56
	Boissons (5,05 %) (2024 : 4,91 %)		
15 547	Brown-Forman Corp. Class A	409 041	0,26
51 361	PepsiCo, Inc.	7 371 331	4,79
		7 780 372	5,05
	Biotechnologie (0,00 %) (2024 : 5,14 %)		
	Produits chimiques (0,46 %) (2024 : 0,48 %)		
13 257	Kronos Worldwide, Inc.	58 596	0,04
6 311	Mativ Holdings, Inc.	76 679	0,05
23 585	Mosaic Co.	568 162	0,37
		703 437	0,46
	Charbon (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Services commerciaux (0,85 %) (2024 : 0,41 %)		
4 980	Deluxe Corp.	111 203	0,07
2 742	Ennis, Inc.	49 383	0,03
11 905	H&R Block, Inc.	518 820	0,34
5 010	Information Services Group, Inc.	28 958	0,02
4 886	John Wiley & Sons, Inc. Class A	149 658	0,10
3 464	Kelly Services, Inc. Class A	30 483	0,02
2 038	Kforce, Inc.	63 015	0,04
3 523	Matthews International Corp. Class A	92 021	0,06
3 342	Monro, Inc.	66 974	0,04
3 214	National Research Corp.	60 327	0,04
4 078	Quad/Graphics, Inc.	25 569	0,02
6 312	Upbound Group, Inc.	110 839	0,07
		1 307 250	0,85

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ordinateurs (0,19 %) (2024 : 3,60 %)		
5 818	Cricut, Inc. Class A	28 799	0,02
4 382	OneSpan, Inc.	56 265	0,03
20 164	Pitney Bowes, Inc.	213 133	0,14
		298 197	0,19
	Cosmétique et soins personnels (0,20 %) (2024 : 0,95 %)		
3 661	Interparfums, Inc.	310 563	0,20
	Électrique (3,89 %) (2024 : 3,54 %)		
3 112	Avista Corp.	119 936	0,08
1 024	Clearway Energy, Inc. Class A	32 174	0,02
12 150	Consolidated Edison, Inc.	1 206 738	0,79
21 057	Edison International	1 263 841	0,82
16 075	Eversource Energy	1 082 330	0,70
52 395	Exelon Corp.	2 283 898	1,48
		5 988 917	3,89
	Composants et équipements électriques (0,14 %) (2024 : 0,15 %)		
7 646	Energizer Holdings, Inc.	152 079	0,10
2 192	Insteel Industries, Inc.	69 421	0,04
		221 500	0,14
	Électronique (0,02 %) (2024 : 0,02 %)		
544	NVE Corp.	32 276	0,02
	Divertissements (0,36 %) (2024 : 0,51 %)		
4 149	Vail Resorts, Inc.	550 987	0,36
	Alimentation (2,98 %) (2024 : 5,07 %)		
34 977	Albertsons Cos., Inc. Class A	600 555	0,39
2 407	Calavo Growers, Inc.	52 352	0,03
5 665	Cal-Maine Foods, Inc.	450 764	0,29
6 043	Hershey Co.	1 099 705	0,71
7 552	J M Smucker Co.	738 661	0,48
25 289	The Campbell's Company	704 805	0,46
15 388	Tyson Foods, Inc. Class A	902 045	0,59
1 195	Village Super Market, Inc. Class A	42 297	0,03
		4 591 184	2,98
	Produits forestiers et papier (0,14 %) (2024 : 0,59 %)		
4 569	Sylvamo Corp.	219 997	0,14
	Gaz (0,79 %) (2024 : 1,14 %)		
3 419	New Jersey Resources Corp.	157 684	0,10
1 909	Northwest Natural Holding Co.	89 227	0,06
1 637	ONE Gas, Inc.	126 458	0,08
74	RGC Resources, Inc.	1 576	0,00
2 947	Southwest Gas Holdings, Inc.	235 819	0,16
1 909	Spire, Inc.	157 874	0,10
11 811	UGI Corp.	442 086	0,29
		1 210 724	0,79
	Outils à main et machines-outils (0,53 %) (2024 : 0,53 %)		
11 095	Stanley Black & Decker, Inc.	824 137	0,53

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Produits de santé (0,06 %) (2024 : 0,34 %)		
7 182	Embecta Corp.	85 322	0,06
	Constructeurs de logements (0,22 %) (2024 : 0,14 %)		
2 849	LCI Industries	345 698	0,22
	Ameublement de logement (0,04 %) (2024 : 0,37 %)		
2 869	Ethan Allen Interiors, Inc.	65 528	0,04
	Produits ménagers (0,99 %) (2024 : 1,68 %)		
9 618	ACCO Brands Corp.	35 875	0,02
8 452	Clorox Co.	852 215	0,56
20 079	Reynolds Consumer Products, Inc.	460 211	0,30
2 875	Spectrum Brands Holdings, Inc.	169 855	0,11
		1 518 156	0,99
	Articles ménagers (0,26 %) (2024 : 0,20 %)		
6 756	Scotts Miracle-Gro Co.	394 213	0,26
	Assurance (3,49 %) (2024 : 3,47 %)		
4 971	American Financial Group, Inc.	679 436	0,44
2 898	Donegal Group, Inc. Class A	57 902	0,04
596	F&G Annuities & Life, Inc.	18 387	0,01
9 943	Fidelity National Financial, Inc.	542 789	0,35
3 896	First American Financial Corp.	239 370	0,16
1 996	Horace Mann Educators Corp.	92 175	0,06
193	Investors Title Co.	48 181	0,03
2 465	Jackson Financial, Inc. Class A	262 892	0,17
8 800	Lincoln National Corp.	391 864	0,25
8 334	Principal Financial Group, Inc.	735 142	0,48
17 292	Prudential Financial, Inc.	1 951 921	1,27
4 235	RLI Corp.	270 955	0,18
1 076	Safety Insurance Group, Inc.	83 831	0,05
		5 374 845	3,49
	Internet (0,07 %) (2024 : 0,25 %)		
8 239	Entravision Communications Corp. Class A	24 140	0,02
4 247	Shutterstock, Inc.	81 118	0,05
		105 258	0,07
	Sociétés d'investissement (0,14 %) (2024 : 0,18 %)		
7 108	HA Sustainable Infrastructure Capital, Inc.	223 404	0,14
	Fer et acier (0,04 %) (2024 : 0,02 %)		
1 709	Mesabi Trust	65 831	0,04
	Loisirs (0,32 %) (2024 : 0,22 %)		
1 018	Johnson Outdoors, Inc. Class A	43 214	0,03
4 071	Marine Products Corp.	35 662	0,02
6 467	Polaris, Inc.	409 038	0,27
		487 914	0,32
	Logement (0,34 %) (2024 : 0,19 %)		
7 372	Travel & Leisure Co.	519 947	0,34

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Machines — Divers (0,00 %) (2024 : 0,37 %)		
	Médias (4,45 %) (2024 : 0,31 %)		
184 630	Comcast Corp. Class A	5 518 591	3,58
6 239	CuriosityStream, Inc.	23 708	0,02
10 401	Gray Media, Inc.	50 341	0,03
2 712	Nexstar Media Group, Inc.	550 671	0,36
5 841	Sinclair, Inc.	89 367	0,06
31 045	Sirius XM Holdings, Inc.	620 745	0,40
		6 853 423	4,45
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
1 089	Omega Flex, Inc.	32 060	0,02
3 837	Ryerson Holding Corp.	96 539	0,06
		128 599	0,08
	Extraction minière (0,13 %) (2024 : 0,06 %)		
1 730	Kaiser Aluminum Corp.	198 708	0,13
	Fabricants industriels divers (0,44 %) (2024 : 0,20 %)		
10 424	Avient Corp.	325 646	0,21
4 110	Myers Industries, Inc.	76 939	0,05
5 985	NL Industries, Inc.	32 738	0,02
9 122	Trinity Industries, Inc.	241 186	0,16
		676 509	0,44
	Municipalités (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Ameublement de bureau (0,14 %) (2024 : 0,02 %)		
5 236	HNI Corp.	220 121	0,14
	Pétrole et gaz (5,57 %) (2024 : 8,91 %)		
1 049	California Resources Corp.	46 901	0,03
63 543	Exxon Mobil Corp.	7 646 765	4,97
1 117	Helmerich & Payne, Inc.	32 035	0,02
2 410	HF Sinclair Corp.	111 053	0,07
4 513	Patterson-UTI Energy, Inc.	27 574	0,02
1 397	PBF Energy, Inc. Class A	37 887	0,02
5 125	Phillips 66	661 330	0,43
2 889	VAALCO Energy, Inc.	10 516	0,01
		8 574 061	5,57
	Services pétroliers et gaziers (0,06 %) (2024 : 0,03 %)		
2 183	Archrock, Inc.	56 802	0,04
1 096	Kodiak Gas Services, Inc.	40 990	0,02
		97 792	0,06
	Emballages et conteneurs (0,16 %) (2024 : 0,51 %)		
2 467	Greif, Inc. Class B	184 260	0,12
2 544	Karat Packaging, Inc.	57 418	0,04
		241 678	0,16
	Produits pharmaceutiques (16,69 %) (2024 : 17,40 %)		
33 023	AbbVie, Inc.	7 545 425	4,90
102 965	Bristol-Myers Squibb Co.	5 553 932	3,60
48 089	CVS Health Corp.	3 816 343	2,48

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Produits pharmaceutiques (16,69 %) (2024 : 17,40 %) (suite)		
74 359	Merck & Co., Inc.	7 827 029	5,08
78 091	Viatris, Inc.	972 233	0,63
		25 714 962	16,69
	Oléoducs (1,23 %) (2024 : 0,98 %)		
5 989	Antero Midstream Corp.	106 544	0,07
28 978	Kinder Morgan, Inc.	796 605	0,52
781	Sunococorp LLC	38 488	0,02
15 767	Williams Cos., Inc.	947 755	0,62
		1 889 392	1,23
	Capital-investissement (5,25 %) (2024 : 3,95 %)		
22 578	Blackstone, Inc.	3 480 173	2,26
39 159	Blue Owl Capital, Inc.	585 036	0,38
2 477	Cohen & Steers, Inc.	155 506	0,10
283	Diamond Hill Investment Group, Inc.	47 969	0,03
453	Federal Agricultural Mortgage Corp. Class C	79 533	0,05
30 036	Franklin Resources, Inc.	717 560	0,47
4 570	GCM Grosvenor, Inc. Class A	51 732	0,03
4 186	Lazard, Inc.	203 272	0,13
4 714	Moelis & Co. Class A	324 040	0,21
11 860	OneMain Holdings, Inc.	801 143	0,52
956	Regional Management Corp.	37 045	0,03
10 678	T Rowe Price Group, Inc.	1 093 214	0,71
5 146	TPG, Inc.	328 521	0,21
20 335	UWM Holdings Corp.	89 067	0,06
536	Virtus Investment Partners, Inc.	87 448	0,06
		8 081 259	5,25
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,01 %)		
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (4,25 %) (2024 : 4,86 %)		
8 527	Alexander & Baldwin, Inc.	175 997	0,11
581	Alexander's, Inc.	126 623	0,08
1 544	Alpine Income Property Trust, Inc.	25 816	0,02
7 288	American Assets Trust, Inc.	137 962	0,09
32 412	Americold Realty Trust, Inc.	416 818	0,27
21 932	Broadstone Net Lease, Inc.	380 959	0,25
2 073	BRT Apartments Corp.	30 473	0,02
3 720	CTO Realty Growth, Inc.	68 485	0,04
8 900	EPR Properties	444 110	0,29
12 760	Four Corners Property Trust, Inc.	294 246	0,19
6 674	Getty Realty Corp.	182 667	0,12
12 905	Highwoods Properties, Inc.	333 207	0,22
5 416	LTC Properties, Inc.	186 202	0,12
6 888	LXP Industrial Trust	341 507	0,22
72 414	Medical Properties Trust, Inc.	362 070	0,23
17 544	Millrose Properties, Inc.	524 039	0,34
8 764	National Storage Affiliates Trust	247 233	0,16
18 231	NNN REIT, Inc.	722 495	0,47
2 314	One Liberty Properties, Inc.	46 951	0,03
2 690	Postal Realty Trust, Inc. Class A	43 417	0,03

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (4,25 %) (2024 : 4,86 %) (suite)		
28 410	Sabra Health Care REIT, Inc.	538 085	0,35
2 822	Saul Centers, Inc.	88 978	0,06
6 661	Sila Realty Trust, Inc.	155 268	0,10
8 637	SL Green Realty Corp.	396 179	0,26
12 661	Summit Hotel Properties, Inc.	61 659	0,04
9 720	UMH Properties, Inc.	154 645	0,10
1 613	Universal Health Realty Income Trust	63 246	0,04
		6 549 337	4,25
	Distribution (4,20 %) (2024 : 4,05 %)		
21 962	Bath & Body Works, Inc.	440 997	0,29
14 528	Best Buy Co., Inc.	972 359	0,63
5 900	Buckle, Inc.	315 178	0,20
5 582	Darden Restaurants, Inc.	1 027 200	0,67
1 215	Dillard's, Inc. Class A	736 703	0,48
6 723	Genuine Parts Co.	826 660	0,54
1 721	Haverty Furniture Cos., Inc.	40 202	0,03
21 813	Macy's, Inc.	480 977	0,31
1 756	Movado Group, Inc.	36 209	0,02
5 899	MSC Industrial Direct Co., Inc. Class A	496 106	0,32
3 715	Papa John's International, Inc.	142 990	0,09
3 926	Penske Automotive Group, Inc.	621 446	0,40
21 711	Wendy's Co.	180 853	0,12
388	Winmark Corp.	157 117	0,10
		6 474 997	4,20
	Épargne et prêts (0,68 %) (2024 : 0,76 %)		
9 645	Capitol Federal Financial, Inc.	65 682	0,04
3 295	Flushing Financial Corp.	49 985	0,03
3 164	Northfield Bancorp, Inc.	36 165	0,02
10 903	Northwest Bancshares, Inc.	130 836	0,09
4 290	OceanFirst Financial Corp.	77 006	0,05
10 356	Provident Financial Services, Inc.	204 531	0,13
23 861	TFS Financial Corp.	319 260	0,21
566	Timberland Bancorp, Inc.	20 263	0,01
3 535	WaFd, Inc.	113 226	0,08
1 420	Waterstone Financial, Inc.	23 501	0,02
		1 040 455	0,68
	Semi-conducteurs (3,73 %) (2024 : 0,55 %)		
10 238	Skyworks Solutions, Inc.	649 191	0,42
29 361	Texas Instruments, Inc.	5 093 840	3,31
		5 743 031	3,73
	Logiciels (0,20 %) (2024 : 0,02 %)		
7 529	Concentrix Corp.	313 056	0,20
	Télécommunications (5,11 %) (2024 : 3,74 %)		
300 388	AT&T, Inc.	7 461 638	4,84
1 749	ATN International, Inc.	39 877	0,03
4 672	Global Industrial Co.	136 516	0,09
11 703	Iridium Communications, Inc.	203 398	0,13

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Télécommunications (5,11 %) (2024 : 3,74 %) (suite)		
2 465	Spok Holdings, Inc.	32 513	0,02
		7 873 942	5,11
	Jouets, jeux et loisirs (0,57 %) (2024 : 0,40 %)		
10 619	Hasbro, Inc.	870 758	0,57
	Eau (0,22 %) (2024 : 0,27 %)		
122	Artesian Resources Corp. Class A	3 856	0,00
8 946	Essential Utilities, Inc.	343 169	0,22
		347 025	0,22
		153 081 046	99,38
	Total Actions	153 292 969	99,52
Total des valeurs mobilières (99,52 %) (2024 : 99,58 %)		153 292 969	99,52

Instruments financiers dérivés (0,02 %) (2024 : (0,04) %)
Contrats de change à terme ouverts (0,02 %) (2024 : (0,04) %)

Date de règlement	Montant *acquis*	*Montant vendu*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*% du Fonds*
05/01/2026	953 224 EUR	1 108 340 USD	11 183	0,01
05/01/2026	139 481 GBP	188 074 USD	(464)	0,00
05/01/2026	911 389 GBP	1 207 630 USD	18 234	0,01
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts			29 417	0,02
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts			(464)	0,00
Plus-value latente nette sur contrats de change à terme ouverts			28 953	0,02
Total des instruments financiers dérivés			28 953	0,02

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,54 %) (2024 : 99,54 %)	153 321 922	99,54
Autres actifs nets (0,46 %) (2024 : 0,46 %)	703 621	0,46
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	154 025 543	100,00

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,50
Instruments financiers dérivés négociés de gré à gré	0,02
Autres actifs	0,48
	100,00

Abréviation utilisée :
REIT – Real Estate Investment Trust

La contrepartie des contrats de change à terme ouverts est State Street Bank and Trust Company.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,29 %) (2024 : 98,59 %)		
	Actions (99,29 %) (2024 : 98,59 %)		
	Australie (2,69 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (2,69 %) (2024 : 0,00 %)		
46 196	Rio Tinto PLC	3 171 184	2,69
	Autriche (0,16 %) (2024 : 0,72 %)		
	Banques (0,06 %) (2024 : 0,28 %)		
576	BAWAG Group AG	74 304	0,06
	Assurance (0,03 %) (2024 : 0,05 %)		
2 313	UNIQA Insurance Group AG	35 759	0,03
	Services pétroliers et gaziers (0,07 %) (2024 : 0,09 %)		
2 978	Schoeller-Bleckmann Oilfield Equipment AG	81 150	0,07
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,30 %)		
		191 213	0,16
	Belgique (3,08 %) (2024 : 1,65 %)		
	Banques (0,00 %) (2024 : 0,25 %)		
	Produits chimiques (0,39 %) (2024 : 0,00 %)		
16 698	Solvay SA	453 518	0,39
	Composants et équipements électriques (0,31 %) (2024 : 0,25 %)		
9 481	Bekaert SA	359 330	0,31
	Alimentation (0,44 %) (2024 : 0,00 %)		
16 638	Colruyt Group NV	524 097	0,44
	Assurance (0,08 %) (2024 : 0,07 %)		
1 499	Ageas SA	89 640	0,08
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (1,23 %) (2024 : 0,85 %)		
6 161	Cofinimmo SA	487 951	0,41
4 215	Montea NV	308 538	0,26
2 823	Retail Estates NV	180 108	0,15
21 670	Warehouses De Pauw CVA	479 340	0,41
		1 455 937	1,23
	Semi-conducteurs (0,29 %) (2024 : 0,23 %)		
5 966	Melexis NV	343 045	0,29
	Télécommunications (0,34 %) (2024 : 0,00 %)		
57 056	Proximus SADP	403 671	0,34
		3 629 238	3,08
	Chypre (0,00 %) (2024 : 0,27 %)		
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,27 %)		
	Danemark (0,34 %) (2024 : 0,31 %)		
	Banques (0,26 %) (2024 : 0,22 %)		
6 442	Danske Bank AS	274 790	0,23
391	Sydbank AS	29 839	0,03
		304 629	0,26

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Assurance (0,08 %) (2024 : 0,09 %)		
4 573	Tryg AS	101 941	0,08
		406 570	0,34
	Finlande (3,52 %) (2024 : 4,35 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,19 %)		
	Banques (1,49 %) (2024 : 1,08 %)		
388	Aktia Bank OYJ	4 811	0,00
109 141	Nordea Bank Abp	1 755 533	1,49
		1 760 344	1,49
	Ordinateurs (0,00 %) (2024 : 0,28 %)		
	Électrique (0,73 %) (2024 : 0,69 %)		
47 483	Fortum OYJ	863 241	0,73
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,35 %)		
	Produits forestiers et papier (0,00 %) (2024 : 0,56 %)		
	Services de santé (0,21 %) (2024 : 0,00 %)		
24 889	Terveystalo OYJ	243 414	0,21
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Fer et acier (0,30 %) (2024 : 0,24 %)		
79 466	Outokumpu OYJ	356 008	0,30
	Machines — Divers (0,40 %) (2024 : 0,33 %)		
16 624	Valmet OYJ	470 958	0,40
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Télécommunications (0,39 %) (2024 : 0,47 %)		
12 187	Elisa OYJ	459 937	0,39
		4 153 902	3,52
	France (15,61 %) (2024 : 17,63 %)		
	Publicité (0,25 %) (2024 : 0,00 %)		
8 637	IPSOS SA	295 904	0,25
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,58 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,38 %) (2024 : 0,54 %)		
28 001	Opmobility	447 176	0,38
	Banques (2,34 %) (2024 : 1,05 %)		
26 118	BNP Paribas SA	2 110 073	1,79
36 754	Credit Agricole SA	645 033	0,55
		2 755 106	2,34
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,56 %)		
	Services commerciaux (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
1 789	Edenred SE	33 830	0,03
	Électrique (2,47 %) (2024 : 2,70 %)		
129 792	Engie SA	2 908 639	2,47
	Ingénierie et construction (1,30 %) (2024 : 0,96 %)		
19 989	Bouygues SA	886 512	0,75
5 272	Eiffage SA	645 293	0,55
		1 531 805	1,30

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Divertissements (0,21 %) (2024 : 0,62 %)		
9 993	Cie des Alpes	253 323	0,21
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,47 %)		
	Constructeurs de logements (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
3 929	Kaufman & Broad SA	117 477	0,10
	Produits ménagers (0,32 %) (2024 : 0,33 %)		
7 323	Societe BIC SA	377 135	0,32
	Assurance (2,47 %) (2024 : 1,98 %)		
70 157	AXA SA	2 873 631	2,44
1 283	SCOR SE	36 873	0,03
		2 910 504	2,47
	Sociétés d'investissement (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
327	Wendel SE	26 879	0,02
	Machines, construction et extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Médias (0,28 %) (2024 : 0,52 %)		
40 234	Television Francaise 1 SA	335 149	0,28
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,42 %) (2024 : 0,00 %)		
31 759	Vallourec SACA	498 299	0,42
	Matériel de bureau et professionnel (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
6 340	Quadient SA	91 803	0,08
	Pétrole et gaz (0,61 %) (2024 : 3,97 %)		
40 047	Etablissements Maurel et Prom SA	221 260	0,19
15 471	Rubis SCA	496 000	0,42
		717 260	0,61
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,33 %)		
	Oléoducs (0,47 %) (2024 : 0,00 %)		
3 524	Gaztransport Et Technigaz SA	551 858	0,47
	Capital-investissement (0,10 %) (2024 : 0,11 %)		
1 523	Amundi SA	107 524	0,09
1 325	Antin Infrastructure Partners SA	14 972	0,01
		122 496	0,10
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,37 %)		
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (1,09 %) (2024 : 0,93 %)		
8 245	Covivio SA	467 079	0,40
24 261	Klepierre SA	818 566	0,69
		1 285 645	1,09
	Télécommunications (1,87 %) (2024 : 1,48 %)		
111 443	Orange SA	1 582 491	1,34
18 424	Rexel SA	618 862	0,53
		2 201 353	1,87
	Eau (0,80 %) (2024 : 0,00 %)		
31 860	Veolia Environnement SA	946 879	0,80
		18 408 520	15,61

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Géorgie (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
	Banques (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
378	TBC Bank Group PLC	17 576	0,02
	Allemagne (9,82 %) (2024 : 7,73 %)		
	Publicité (0,29 %) (2024 : 0,00 %)		
9 373	Stroeer SE & Co. KGaA	346 801	0,29
	Agriculture (0,00 %) (2024 : 0,33 %)		
	Constructeurs automobiles (3,68 %) (2024 : 1,52 %)		
22 185	Bayerische Motoren Werke AG	2 066 311	1,75
35 683	Daimler Truck Holding AG	1 331 690	1,13
30 924	Traton SE	943 182	0,80
		4 341 183	3,68
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,12 %) (2024 : 0,14 %)		
8 848	SAF-Holland SE	135 374	0,12
	Produits chimiques (1,34 %) (2024 : 0,49 %)		
35 523	BASF SE	1 578 287	1,34
	Services commerciaux (0,00 %) (2024 : 0,29 %)		
	Assurance (1,94 %) (2024 : 2,73 %)		
5 815	Allianz SE	2 270 757	1,93
848	Wuestenrot & Wuerttembergische AG	12 330	0,01
		2 283 087	1,94
	Sociétés d'investissement (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
4 728	Arcus Biosciences, Inc.	133 330	0,11
	Machines, construction et extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Capital-investissement (0,01 %) (2024 : 0,06 %)		
786	MLP SE	5 439	0,00
187	Mutares SE & Co. KGaA	5 610	0,01
663	ProCredit Holding AG	5 596	0,00
		16 645	0,01
	Immobilier (0,25 %) (2024 : 0,24 %)		
272 183	Sirius Real Estate Ltd.	300 184	0,25
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Télécommunications (0,40 %) (2024 : 0,37 %)		
16 157	Freenet AG	474 046	0,40
	Transport (1,68 %) (2024 : 1,16 %)		
42 352	Deutsche Post AG	1 979 109	1,68
		11 588 046	9,82
	Irlande (0,13 %) (2024 : 0,30 %)		
	Agriculture (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Banques (0,13 %) (2024 : 0,18 %)		
16 236	AIB Group PLC	149 371	0,13

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Israël (0,29 %) (2024 : 0,02 %)		
	Pétrole et gaz (0,27 %) (2024 : 0,00 %)		
31 798	Energean PLC	322 652	0,27
	Capital-investissement (0,02 %) (2024 : 0,02 %)		
572	Plus500 Ltd.	23 779	0,02
		346 431	0,29
	Italie (12,39 %) (2024 : 12,04 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,06 %) (2024 : 0,04 %)		
21 503	Sogefi SpA	72 788	0,06
	Banques (4,18 %) (2024 : 3,11 %)		
5 545	Banca Mediolanum SpA	107 961	0,09
9 863	Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	90 049	0,08
3 356	Banca Popolare di Sondrio SpA	55 877	0,05
11 123	Banco BPM SpA	144 822	0,12
946	Banco di Desio e della Brianza SpA	8 940	0,01
14 427	BPER Banca SpA	167 353	0,14
2 508	Credito Emiliano SpA	38 322	0,03
728 761	Intesa Sanpaolo SpA	4 314 994	3,66
		4 928 318	4,18
	Électrique (3,97 %) (2024 : 4,38 %)		
215 924	A2A SpA	498 784	0,42
20 628	ACEA SpA	455 879	0,39
376 800	Enel SpA	3 344 854	2,83
151 833	Iren SpA	388 085	0,33
		4 687 602	3,97
	Énergie – sources alternatives (0,33 %) (2024 : 0,00 %)		
17 573	ERG SpA	386 255	0,33
	Ingénierie et construction (0,76 %) (2024 : 0,32 %)		
88 097	Enav SpA	415 289	0,35
60 502	Infrastrutture Wireless Italiane SpA	477 058	0,41
		892 347	0,76
	Divertissements (0,24 %) (2024 : 0,27 %)		
51 816	RAI Way SpA	289 651	0,24
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Gaz (1,58 %) (2024 : 1,16 %)		
43 796	Ascopiave SpA	144 527	0,12
78 391	Italgas SpA	745 890	0,63
171 835	Snam SpA	971 899	0,83
		1 862 316	1,58
	Assurance (0,45 %) (2024 : 0,32 %)		
11 836	Generali	423 137	0,36
5 212	Unipol Assicurazioni SpA	107 211	0,09
		530 348	0,45

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Médias (0,09 %) (2024 : 0,16 %)		
48 696	Arnoldo Mondadori Editore SpA	102 992	0,09
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 1,59 %)		
	Services pétroliers et gaziers (0,43 %) (2024 : 0,00 %)		
210 932	Saipem SpA	511 510	0,43
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Capital-investissement (0,07 %) (2024 : 0,06 %)		
1 053	Azimut Holding SpA	37 634	0,03
857	Banca Generali SpA	49 021	0,04
		86 655	0,07
	Télécommunications (0,05 %) (2024 : 0,14 %)		
9 436	Esprinet SpA	58 314	0,05
	Transport (0,18 %) (2024 : 0,13 %)		
9 721	Poste Italiane SpA	208 807	0,18
		14 617 903	12,39
	Luxembourg (0,79 %) (2024 : 0,47 %)		
	Fer et acier (0,36 %) (2024 : 0,00 %)		
12 212	APERAM SA	430 351	0,36
	Médias (0,43 %) (2024 : 0,00 %)		
14 567	RTL Group SA	501 833	0,43
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,38 %)		
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
		932 184	0,79
	Pays-Bas (1,76 %) (2024 : 3,13 %)		
	Publicité (0,29 %) (2024 : 0,00 %)		
19 945	Havas NV	339 065	0,29
	Agriculture (0,06 %) (2024 : 0,06 %)		
16 332	ForFarmers NV	72 351	0,06
	Banques (0,57 %) (2024 : 1,41 %)		
28 109	ING Groep NV	674 897	0,57
	Services commerciaux (0,06 %) (2024 : 0,08 %)		
9 290	Brunel International NV	72 090	0,06
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,30 %)		
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Alimentation (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
5 394	Acomo NV	131 344	0,11
	Outils à main et machines-outils (0,00 %) (2024 : 0,25 %)		
	Assurance (0,19 %) (2024 : 0,14 %)		
1 550	ASR Nederland NV	93 961	0,08
1 989	NN Group NV	130 757	0,11
		224 718	0,19

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Médias (0,00 %) (2024 : 0,18 %)		
	Services pétroliers et gaziers (0,00 %) (2024 : 0,28 %)		
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,38 %) (2024 : 0,12 %)		
10 435	Eurocommercial Properties NV	271 832	0,23
8 858	Wereldhave NV	170 605	0,15
		442 437	0,38
	Transport (0,10 %) (2024 : 0,11 %)		
106 580	PostNL NV	112 868	0,10
	Norvège (8,17 %) (2024 : 8,72 %)		
	Compagnies aériennes (0,24 %) (2024 : 0,00 %)		
190 236	Norwegian Air Shuttle ASA	280 217	0,24
	Banques (0,52 %) (2024 : 0,32 %)		
21 216	DNB Bank ASA	504 137	0,43
677	SpareBank 1 Nord Norge	8 681	0,01
1 112	Sparebank 1 Oestlandet	19 322	0,01
979	SpareBank 1 SMN	17 028	0,01
2 898	SpareBank 1 Sor-Norge ASA	48 534	0,04
1 232	Sparebanken Norge	20 598	0,02
		618 300	0,52
	Services commerciaux (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Ordinateurs (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
19 489	Bouvet ASA	101 339	0,09
	Électrique (0,06 %) (2024 : 0,07 %)		
23 620	Elmera Group ASA	76 563	0,06
	Ingénierie et construction (0,37 %) (2024 : 0,30 %)		
33 243	Moreld AS	52 699	0,04
25 666	Veidekke ASA	386 943	0,33
		439 642	0,37
	Contrôle environnemental (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
5 257	Multiconsult ASA	78 545	0,07
	Alimentation (0,59 %) (2024 : 0,90 %)		
37 900	Austevoll Seafood ASA	311 925	0,26
89 357	Leroy Seafood Group ASA	382 800	0,33
		694 725	0,59
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,26 %)		
	Sociétés d'investissement (0,48 %) (2024 : 0,30 %)		
8 646	Aker ASA Class A	560 510	0,48
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Pétrole et gaz (2,57 %) (2024 : 3,30 %)		
134 694	Equinor ASA	2 694 657	2,28
45 781	Odfjell Drilling Ltd.	338 143	0,29
		3 032 800	2,57

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Services pétroliers et gaziers (0,34 %) (2024 : 0,50 %)		
50 285	DOF Group ASA	404 306	0,34
	Distribution (0,08 %) (2024 : 0,19 %)		
8 195	Kid ASA	93 664	0,08
	Télécommunications (0,97 %) (2024 : 1,00 %)		
92 874	Telenor ASA	1 150 088	0,97
	Transport (1,79 %) (2024 : 1,40 %)		
34 998	BW Offshore Ltd.	133 533	0,11
21 332	Frontline PLC	400 473	0,34
42 263	Hoegh Autoliners ASA	349 796	0,30
12 089	Odfjell SE Class A	129 599	0,11
11 748	Stolt-Nielsen Ltd.	323 287	0,28
90 366	Wallenius Wilhelmsen ASA	770 430	0,65
		2 107 118	1,79
		9 637 817	8,17
	Portugal (1,95 %) (2024 : 1,85 %)		
	Électrique (0,95 %) (2024 : 0,78 %)		
186 299	EDP SA	729 361	0,62
122 238	REN - Redes Energeticas Nacionais SGPS SA	392 995	0,33
		1 122 356	0,95
	Alimentation (0,37 %) (2024 : 0,26 %)		
272 664	Sonae SGPS SA	439 535	0,37
	Produits forestiers et papier (0,15 %) (2024 : 0,49 %)		
39 268	Altri SGPS SA	176 706	0,15
	Médias (0,34 %) (2024 : 0,32 %)		
99 352	NOS SGPS SA	398 898	0,34
	Emballages et conteneurs (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
25 415	Corticeira Amorim SGPS SA	167 993	0,14
		2 305 488	1,95
	Singapour (0,00 %) (2024 : 0,70 %)		
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,70 %)		
	Espagne (10,31 %) (2024 : 8,30 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,23 %)		
	Banques (3,92 %) (2024 : 2,71 %)		
138 124	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	2 769 386	2,35
41 040	Banco de Sabadell SA	138 100	0,12
7 010	Bankinter SA	99 226	0,08
149 310	CaixaBank SA	1 559 543	1,32
19 465	Unicaja Banco SA	54 074	0,05
		4 620 329	3,92
	Services commerciaux (0,37 %) (2024 : 0,00 %)		
269 516	Prosegur Cash SA	170 873	0,14
102 239	Prosegur Cia de Seguridad SA	265 822	0,23
		436 695	0,37

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Électrique (1,42 %) (2024 : 1,25 %)		
54 684	Endesa SA	1 674 971	1,42
	Ingénierie et construction (0,30 %) (2024 : 0,53 %)		
14 662	Elecnor SA	358 486	0,30
	Gaz (1,87 %) (2024 : 0,90 %)		
33 693	Enagas SA	443 063	0,37
68 238	Naturgy Energy Group SA	1 768 729	1,50
		2 211 792	1,87
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,30 %)		
	Médias (0,00 %) (2024 : 0,19 %)		
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
24 212	Tubacex SA	80 747	0,07
	Pétrole et gaz (0,94 %) (2024 : 0,75 %)		
69 543	Repsol SA	1 107 472	0,94
	Immobilier (0,17 %) (2024 : 0,44 %)		
8 201	Aedas Homes SA	196 004	0,17
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,35 %) (2024 : 0,00 %)		
75 332	Colonial SFL Socimi SA	411 689	0,35
	Télécommunications (0,90 %) (2024 : 0,94 %)		
302 764	Telefonica SA	1 057 555	0,90
		12 155 740	10,31
	Suède (4,79 %) (2024 : 4,59 %)		
	Constructeurs automobiles (1,83 %) (2024 : 2,07 %)		
79 052	Volvo AB Class B	2 160 455	1,83
	Banques (0,21 %) (2024 : 0,53 %)		
8 409	Swedbank AB Class A	249 386	0,21
	Services commerciaux (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,24 %)		
	Divertissements (0,28 %) (2024 : 0,00 %)		
24 167	Betsson AB Class B	329 678	0,28
	Produits de santé (0,31 %) (2024 : 0,00 %)		
69 838	Elekta AB Class B	366 054	0,31
	Articles ménagers (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
9 126	Duni AB	88 671	0,08
	Internet (0,24 %) (2024 : 0,00 %)		
21 071	Atea ASA	280 672	0,24
	Fer et acier (0,39 %) (2024 : 0,33 %)		
71 902	SSAB AB Class B	462 607	0,39
	Fabricants industriels divers (0,35 %) (2024 : 0,00 %)		
50 272	Hexpol AB	408 366	0,35

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
18 646	BioGaia AB Class B	182 893	0,15
	Immobilier (0,06 %) (2024 : 0,07 %)		
24 417	Sagax AB Class D	76 225	0,06
	Distribution (0,19 %) (2024 : 0,19 %)		
18 323	Bilia AB Class A	227 449	0,19
	Télécommunications (0,70 %) (2024 : 1,05 %)		
225 975	Telia Co. AB	821 908	0,70
		5 654 364	4,79
	Suisse (2,88 %) (2024 : 3,96 %)		
	Banques (0,08 %) (2024 : 0,09 %)		
642	Banque Cantonale Vaudoise	69 275	0,06
207	Cembra Money Bank AG	22 102	0,02
		91 377	0,08
	Produits chimiques (0,34 %) (2024 : 0,21 %)		
51 753	Clariant AG	398 249	0,34
	Assurance (1,07 %) (2024 : 2,40 %)		
1 957	Zurich Insurance Group AG	1 265 753	1,07
	Capital-investissement (0,11 %) (2024 : 0,06 %)		
1 514	Julius Baer Group Ltd.	101 535	0,09
392	Vontobel Holding AG	27 090	0,02
		128 625	0,11
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,29 %)		
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Télécommunications (0,35 %) (2024 : 0,03 %)		
8 993	Sunrise Communications AG Class A	409 998	0,35
	Transport (0,93 %) (2024 : 0,79 %)		
5 987	Kuehne & Nagel International AG	1 101 910	0,93
		3 395 912	2,88
	Royaume-Uni (13,89 %) (2024 : 21,85 %)		
	Publicité (0,05 %) (2024 : 0,51 %)		
16 386	Next 15 Group PLC	60 145	0,05
	Agriculture (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Banques (5,07 %) (2024 : 6,59 %)		
385 081	HSBC Holdings PLC	5 176 623	4,39
4 602	Investec PLC	29 066	0,02
103 917	NatWest Group PLC	775 713	0,66
		5 981 402	5,07
	Bâtiment et matériaux de construction (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
82 374	James Halstead PLC	129 244	0,11
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,49 %)		
	Charbon (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
6 495	Hargreaves Services PLC	48 647	0,04

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Services commerciaux (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Ordinateurs (0,19 %) (2024 : 0,09 %)		
43 600	Bytes Technology Group PLC	179 060	0,15
19 693	Midwich Group PLC	41 949	0,04
		221 009	0,19
	Cosmétique et soins personnels (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
14 048	Warpaint London PLC	30 970	0,03
	Électrique (1,85 %) (2024 : 2,01 %)		
148 683	National Grid PLC	1 943 737	1,65
15 159	Telecom Plus PLC	235 760	0,20
		2 179 497	1,85
	Électronique (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Divertissements (0,39 %) (2024 : 0,00 %)		
491 247	ITV PLC	463 302	0,39
	Alimentation (0,12 %) (2024 : 0,58 %)		
16 579	Hilton Food Group PLC	95 695	0,08
15 918	Kitwave Group PLC	41 018	0,04
		136 713	0,12
	Constructeurs de logements (0,00 %) (2024 : 0,32 %)		
	Assurance (0,23 %) (2024 : 0,12 %)		
2 278	Admiral Group PLC	82 858	0,07
23 161	Aviva PLC	181 538	0,15
1 732	Chesnara PLC	5 971	0,01
		270 367	0,23
	Internet (0,19 %) (2024 : 0,24 %)		
104 724	MONY Group PLC	220 441	0,19
	Loisirs (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
30 237	Hollywood Bowl Group PLC	95 403	0,08
	Machines — Divers (0,00 %) (2024 : 0,26 %)		
	Médias (0,03 %) (2024 : 0,38 %)		
48 379	Smiths News PLC	41 998	0,03
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 2,46 %)		
	Fabricants industriels divers (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
52 208	Morgan Advanced Materials PLC	130 345	0,11
	Pétrole et gaz (0,11 %) (2024 : 2,81 %)		
33 686	Paratus Energy Services Ltd.	125 513	0,11
	Capital-investissement (0,12 %) (2024 : 0,10 %)		
2 251	CMC Markets PLC	7 708	0,01
1 144	Foresight Group Holdings Ltd.	5 634	0,00
8 997	Man Group PLC	23 575	0,02
4 453	Ninety One PLC	11 026	0,01
2 714	OSB Group PLC	19 815	0,02
453	PayPoint PLC	2 456	0,00
770	Polar Capital Holdings PLC	4 691	0,00

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Capital-investissement (0,12 %) (2024 : 0,10 %) (suite)		
11 413	Schroders PLC	53 198	0,05
5 667	TP ICAP Group PLC	16 842	0,01
		144 945	0,12
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (1,74 %) (2024 : 1,93 %)		
28 463	Big Yellow Group PLC	340 967	0,29
18 092	Derwent London PLC	360 319	0,30
98 303	Hammerson PLC	371 519	0,31
232 245	LondonMetric Property PLC	504 561	0,43
37 506	Safestore Holdings PLC	316 140	0,27
35 434	Workspace Group PLC	161 917	0,14
		2 055 423	1,74
	Distribution (1,40 %) (2024 : 0,62 %)		
191 346	B&M European Value Retail SA	369 907	0,31
67 642	Brickability Group PLC	43 226	0,04
78 336	Card Factory PLC	60 916	0,05
78 523	Domino's Pizza Group PLC	155 936	0,13
35 600	Dunelm Group PLC	460 711	0,39
38 953	Halfords Group PLC	62 812	0,05
80 902	Pets at Home Group PLC	183 453	0,16
24 994	WH Smith PLC	182 910	0,16
47 188	Wickes Group PLC	126 999	0,11
		1 646 870	1,40
	Télécommunications (0,73 %) (2024 : 0,69 %)		
410 552	BT Group PLC	865 375	0,73
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,53 %)		
	Eau (1,30 %) (2024 : 0,71 %)		
69 861	Pennon Group PLC	422 044	0,36
17 888	Severn Trent PLC	571 361	0,48
39 868	United Utilities Group PLC	545 166	0,46
		1 538 571	1,30
		16 386 180	13,89
	États-Unis (6,70 %) (2024 : 0,00 %)		
	Composants et équipements électriques (0,32 %) (2024 : 0,00 %)		
18 208	Signify NV	381 640	0,32
	Assurance (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
12 429	Aegon Ltd.	82 529	0,07
	Fer et acier (0,36 %) (2024 : 0,00 %)		
33 520	Acerinox SA	424 363	0,36
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,73 %) (2024 : 0,00 %)		
51 736	Tenaris SA	854 161	0,73
	Pétrole et gaz (2,57 %) (2024 : 0,00 %)		
610 336	BP PLC	3 025 217	2,57

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Produits pharmaceutiques (2,65 %) (2024 : 0,00 %)		
37 829	Sanofi SA	3 129 215	2,65
		7 897 125	6,70
	Total Actions	117 114 534	99,29
Total des valeurs mobilières (99,29 %) (2024 : 98,59 %)		117 114 534	99,29

	Juste valeur EUR	*% du Fonds*
Total des investissements (99,29 %) (2024 : 98,59 %)	117 114 534	99,29
Autres actifs nets (0,71 %) (2024 : 1,41 %)	838 683	0,71
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	117 953 217	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	98,99
Autres actifs	1,01
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (98,71 %) (2024 : 98,34 %)		
	Actions (98,71 %) (2024 : 98,24 %)		
	Autriche (1,07 %) (2024 : 0,58 %)		
	Ordinateurs (0,30 %) (2024 : 0,31 %)		
9 961	Kontron AG	227 111	0,30
	Ingénierie et construction (0,27 %) (2024 : 0,00 %)		
6 408	Porr AG	206 017	0,27
	Machines, construction et extraction minière (0,24 %) (2024 : 0,00 %)		
5 383	Palfinger AG	179 523	0,24
	Services pétroliers et gaziers (0,26 %) (2024 : 0,27 %)		
7 038	Schoeller-Bleckmann Oilfield Equipment AG	191 786	0,26
		804 437	1,07
	Belgique (2,53 %) (2024 : 1,54 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,06 %) (2024 : 0,09 %)		
20 821	Deceuninck NV	47 160	0,06
	Produits chimiques (0,29 %) (2024 : 0,13 %)		
8 253	Tessenderlo Group SA	216 229	0,29
	Électronique (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
2 366	EVS Broadcast Equipment SA	87 187	0,12
	Divertissements (0,13 %) (2024 : 0,12 %)		
3 375	Kinepolis Group NV	101 250	0,13
	Produits de santé (0,09 %) (2024 : 0,06 %)		
5 058	Ion Beam Applications	65 349	0,09
	Ameublement de logement (0,38 %) (2024 : 0,35 %)		
23 831	Barco NV	282 159	0,38
	Produits pharmaceutiques (0,23 %) (2024 : 0,23 %)		
8 180	Fagron	174 234	0,23
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (1,23 %) (2024 : 0,56 %)		
7 774	Montea NV	569 057	0,76
5 599	Retail Estates NV	357 216	0,47
		926 273	1,23
		1 899 841	2,53
	Danemark (1,36 %) (2024 : 1,39 %)		
	Banques (0,00 %) (2024 : 1,05 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,48 %) (2024 : 0,00 %)		
19 200	Cementir Holding NV	360 576	0,48
	Électronique (0,16 %) (2024 : 0,09 %)		
1 282	Chemometec AS	118 004	0,16
	Ingénierie et construction (0,36 %) (2024 : 0,00 %)		
2 318	Per Aarsleff Holding AS	271 243	0,36
	Distribution (0,10 %) (2024 : 0,09 %)		
4 373	Matas AS	73 185	0,10

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Transport (0,26 %) (2024 : 0,16 %)		
5 922	D/S Norden AS	199 803	0,26
		1 022 811	1,36
	Finlande (3,55 %) (2024 : 3,40 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,38 %) (2024 : 0,52 %)		
30 202	Nokian Renkaat OYJ	285 862	0,38
	Banques (0,41 %) (2024 : 0,26 %)		
17 551	Aktia Bank OYJ	217 632	0,29
7 409	Oma Saastopankki OYJ	90 390	0,12
		308 022	0,41
	Boissons (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Services commerciaux (0,01 %) (2024 : 0,07 %)		
2 194	Talenom OYJ	6 637	0,01
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Alimentation (0,08 %) (2024 : 0,11 %)		
21 506	Raisio OYJ Class V	56 668	0,08
	Services de santé (0,64 %) (2024 : 0,22 %)		
5 793	Pihlajalinna OYJ	84 578	0,11
40 278	Terveystalo OYJ	393 919	0,53
		478 497	0,64
	Ameublement de logement (0,16 %) (2024 : 0,10 %)		
2 773	Harvia OYJ	118 962	0,16
	Fer et acier (1,08 %) (2024 : 0,84 %)		
181 038	Outokumpu OYJ	811 050	1,08
	Médias (0,11 %) (2024 : 0,13 %)		
8 689	Sanoma OYJ	82 545	0,11
	Distribution (0,45 %) (2024 : 0,89 %)		
26 768	Puuilo OYJ	339 418	0,45
	Logiciels (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
32 671	F-Secure OYJ	63 186	0,08
	Textile (0,15 %) (2024 : 0,12 %)		
8 850	Marimekko OYJ	114 519	0,15
		2 665 366	3,55
	France (5,18 %) (2024 : 6,26 %)		
	Publicité (0,66 %) (2024 : 0,00 %)		
14 337	IPSOS SA	491 186	0,66
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,79 %) (2024 : 1,68 %)		
37 252	Opmobility	594 914	0,79
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,52 %)		
	Services commerciaux (0,27 %) (2024 : 0,16 %)		
6 870	GL Events SACA	205 070	0,27
	Divertissements (0,54 %) (2024 : 0,27 %)		
15 952	Cie des Alpes	404 383	0,54

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Contrôle environnemental (0,16 %) (2024 : 0,22 %)		
17 762	Derichebourg SA	120 693	0,16
	Alimentation (0,08 %) (2024 : 0,07 %)		
5 559	Bonduelle SCA	58 370	0,08
	Constructeurs de logements (0,31 %) (2024 : 0,00 %)		
7 880	Kaufman & Broad SA	235 612	0,31
	Assurance (0,00 %) (2024 : 1,14 %)		
	Loisirs (0,05 %) (2024 : 0,05 %)		
13 018	Catana Group	38 273	0,05
	Machines, construction et extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,18 %)		
	Médias (0,81 %) (2024 : 0,80 %)		
49 795	Louis Hachette Group	77 829	0,10
63 996	Television Francaise 1 SA	533 087	0,71
		610 916	0,81
	Fabricants industriels divers (0,15 %) (2024 : 0,21 %)		
4 613	Mersen SA	110 020	0,15
	Matériel de bureau et professionnel (0,23 %) (2024 : 0,21 %)		
11 815	Quadient SA	171 081	0,23
	Pétrole et gaz (0,52 %) (2024 : 0,54 %)		
70 629	Etablissements Maurel et Prom SA	390 225	0,52
	Capital-investissement (0,14 %) (2024 : 0,10 %)		
19 135	ABC arbitrage	103 329	0,14
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Logiciels (0,47 %) (2024 : 0,00 %)		
4 498	Lectra	114 699	0,15
7 323	Planisware SA	172 823	0,23
4 326	Pullup Entertainment	67 745	0,09
		355 267	0,47
		3 889 339	5,18
	Allemagne (6,10 %) (2024 : 5,58 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,36 %) (2024 : 0,56 %)		
17 666	SAF-Holland SE	270 290	0,36
	Biotechnologie (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
4 400	Eckert & Ziegler SE	67 144	0,09
	Produits chimiques (0,23 %) (2024 : 0,00 %)		
1 113	AlzChem Group AG	172 515	0,23
	Ordinateurs (1,14 %) (2024 : 0,41 %)		
8 004	CANCOM SE	213 307	0,28
1 854	Nagarro SE	141 367	0,19
51 467	Softwareone Holding AG	500 592	0,67
		855 266	1,14
	Électrique (0,10 %) (2024 : 0,04 %)		
880	Friedrich Vorwerk Group SE	71 808	0,10

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Composants et équipements électriques (0,20 %) (2024 : 0,13 %)		
1 965	Vossloh AG	150 126	0,20
	Énergie – sources alternatives (0,05 %) (2024 : 0,06 %)		
3 806	PNE AG	38 440	0,05
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,74 %)		
	Divertissements (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
13 923	Borussia Dortmund GmbH & Co. KGaA	45 946	0,06
	Services de santé (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Assurance (0,12 %) (2024 : 0,14 %)		
6 131	Wuestenrot & Wuerttembergische AG	89 145	0,12
	Sociétés d'investissement (0,29 %) (2024 : 0,00 %)		
7 640	Arcus Biosciences, Inc.	215 448	0,29
	Fer et acier (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
2 669	Salzgitter AG	107 134	0,14
	Machines — Divers (0,18 %) (2024 : 0,58 %)		
15 556	Deutz AG	132 226	0,18
	Machines, construction et extraction minière (0,41 %) (2024 : 0,29 %)		
12 582	Wacker Neuson SE	308 888	0,41
	Médias (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
14 187	ProSiebenSat.1 Media SE	69 034	0,09
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 0,17 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,41 %) (2024 : 0,32 %)		
7 857	Dermapharm Holding SE	309 173	0,41
	Capital-investissement (0,95 %) (2024 : 0,13 %)		
34 105	MLP SE	236 007	0,31
9 172	Mutares SE & Co. KGaA	275 160	0,37
23 857	ProCredit Holding AG	201 353	0,27
		712 520	0,95
	Immobilier (0,74 %) (2024 : 1,03 %)		
506 956	Sirius Real Estate Ltd.	559 109	0,74
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,00 %) (2024 : 0,23 %)		
	Semi-conducteurs (0,54 %) (2024 : 0,39 %)		
8 830	AIXTRON SE	152 803	0,20
2 153	Elmos Semiconductor SE	208 841	0,28
1 200	SUSS MicroTec SE	46 968	0,06
		408 612	0,54
	Logiciels (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
		4 582 824	6,10
	Irlande (1,48 %) (2024 : 1,37 %)		
	Agriculture (0,12 %) (2024 : 0,13 %)		
22 019	Origin Enterprises PLC	90 058	0,12
	Alimentation (0,34 %) (2024 : 0,16 %)		
94 908	C&C Group PLC	146 736	0,20

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Alimentation (0,34 %) (2024 : 0,16 %) (suite)		
36 922	Greencore Group PLC	107 404	0,14
		254 140	0,34
	Constructeurs de logements (0,49 %) (2024 : 0,58 %)		
176 017	Cairn Homes PLC	366 115	0,49
	Logement (0,00 %) (2024 : 0,24 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,22 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,53 %) (2024 : 0,04 %)		
3 149	COSMO Pharmaceuticals NV	356 036	0,47
12 604	Uniphar PLC	44 366	0,06
		400 402	0,53
		1 110 715	1,48
	Israël (1,56 %) (2024 : 0,00 %)		
	Pétrole et gaz (1,56 %) (2024 : 0,00 %)		
115 449	Energean PLC	1 171 451	1,56
	Italie (5,26 %) (2024 : 7,99 %)		
	Habillement (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
8 987	BasicNet SpA	67 223	0,09
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,31 %) (2024 : 0,28 %)		
67 970	Sogefi SpA	230 078	0,31
	Banques (0,43 %) (2024 : 0,17 %)		
34 185	Banco di Desio e della Brianza SpA	323 048	0,43
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Services commerciaux (0,24 %) (2024 : 0,13 %)		
19 486	Fiera Milano SpA	152 575	0,20
59 812	FNM SpA	28 172	0,04
		180 747	0,24
	Ordinateurs (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
1 936	Digital Value SpA	55 273	0,07
4 523	Tinexta SpA	67 800	0,09
		123 073	0,16
	Cosmétique et soins personnels (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Électronique (0,37 %) (2024 : 0,23 %)		
10 330	El.En. SpA	143 794	0,19
2 259	Industrie De Nora SpA	16 468	0,02
1 273	Sesa SpA	114 315	0,16
		274 577	0,37
	Énergie – sources alternatives (0,24 %) (2024 : 0,13 %)		
9 623	Alerion Cleanpower SpA	177 448	0,24
	Divertissements (0,58 %) (2024 : 0,61 %)		
77 289	RAI Way SpA	432 045	0,58
	Alimentation (0,12 %) (2024 : 0,09 %)		
4 782	Orsero SpA	88 658	0,12

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Gaz (0,28 %) (2024 : 0,22 %)		
34 545	Ascopiave SpA	113 998	0,15
14 520	Gas Plus SpA	97 865	0,13
		211 863	0,28
	Services de santé (0,26 %) (2024 : 0,00 %)		
11 361	Garofalo Health Care SpA	63 508	0,08
8 451	GPI SpA	134 878	0,18
		198 386	0,26
	Produits ménagers (0,11 %) (2024 : 0,04 %)		
8 852	Fila SpA	86 396	0,11
	Assurance (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
3 517	Revo Insurance SpA	67 386	0,09
	Loisirs (0,65 %) (2024 : 1,83 %)		
78 144	Ferretti SpA	240 215	0,32
90 414	IMMSI SpA	49 728	0,06
6 658	Sanlorenzo SpA	201 737	0,27
		491 680	0,65
	Machines, construction et extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Médias (0,34 %) (2024 : 0,63 %)		
93 726	Arnoldo Mondadori Editore SpA	198 231	0,26
58 323	Rizzoli Corriere Della Sera Mediagroup SpA	57 448	0,08
		255 679	0,34
	Matériel de bureau et professionnel (0,07 %) (2024 : 0,05 %)		
11 828	Datalogic SpA	54 645	0,07
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,47 %)		
	Capital-investissement (0,23 %) (2024 : 2,05 %)		
16 571	Equita Group SpA	103 900	0,14
1 917	Moltiply Group SpA	66 520	0,09
		170 420	0,23
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
31 542	Immobiliare Grande Distribuzione SIIQ SpA	109 451	0,15
	Distribution (0,27 %) (2024 : 0,20 %)		
41 809	OVS SpA	203 108	0,27
	Construction navale (0,00 %) (2024 : 0,23 %)		
	Logiciels (0,08 %) (2024 : 0,06 %)		
3 133	Wiit SpA	63 443	0,08
	Télécommunications (0,19 %) (2024 : 0,30 %)		
23 151	Esprinet SpA	143 073	0,19
		3 952 427	5,26
	Luxembourg (0,00 %) (2024 : 0,23 %)		
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,23 %)		
	Pays-Bas (4,89 %) (2024 : 3,11 %)		
	Publicité (0,78 %) (2024 : 0,00 %)		
34 701	Havas NV	589 917	0,78

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Agriculture (0,21 %) (2024 : 0,17 %)		
35 281	ForFarmers NV	156 295	0,21
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,07 %) (2024 : 0,05 %)		
3 537	Kendrion NV	49 518	0,07
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,35 %)		
	Services commerciaux (0,19 %) (2024 : 0,23 %)		
18 538	Brunel International NV	143 855	0,19
	Ingénierie et construction (1,19 %) (2024 : 0,76 %)		
48 684	Koninklijke BAM Groep NV	452 761	0,60
6 534	Koninklijke Heijmans NV	441 699	0,59
		894 460	1,19
	Alimentation (0,63 %) (2024 : 0,39 %)		
8 440	Acomo NV	205 514	0,27
14 323	Corbion NV	265 978	0,36
		471 492	0,63
	Outils à main et machines-outils (0,00 %) (2024 : 0,44 %)		
	Fabricants industriels divers (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
3 008	AMG Critical Materials NV	85 427	0,11
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (1,43 %) (2024 : 0,49 %)		
19 120	Eurocommercial Properties NV	498 076	0,67
29 727	Wereldhave NV	572 542	0,76
		1 070 618	1,43
	Transport (0,28 %) (2024 : 0,23 %)		
195 889	PostNL NV	207 446	0,28
		3 669 028	4,89
	Norvège (12,19 %) (2024 : 9,81 %)		
	Compagnies aériennes (1,03 %) (2024 : 0,00 %)		
523 495	Norwegian Air Shuttle ASA	771 107	1,03
	Banques (2,06 %) (2024 : 1,82 %)		
67 969	MORROW BANK ASA	92 086	0,12
37 814	SpareBank 1 Nord Norge	484 861	0,64
13 245	Sparebank 1 Oestlandet	230 149	0,31
39 387	SpareBank 1 SMN	685 066	0,91
5 781	Sparebanken More	57 095	0,08
		1 549 257	2,06
	Services commerciaux (0,35 %) (2024 : 0,35 %)		
5 320	Wilh Wilhelmsen Holding ASA Class A	264 954	0,35
	Ordinateurs (0,20 %) (2024 : 0,13 %)		
28 364	Bouvet ASA	147 487	0,20
	Électrique (0,17 %) (2024 : 0,24 %)		
39 871	Elmera Group ASA	129 240	0,17
	Composants et équipements électriques (0,08 %) (2024 : 0,12 %)		
9 753	Kitron ASA	59 852	0,08

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Électronique (0,22 %) (2024 : 0,18 %)		
10 512	NORBIT ASA	166 111	0,22
	Ingénierie et construction (1,22 %) (2024 : 0,75 %)		
9 073	AF Gruppen ASA	144 137	0,19
40 588	Moreld AS	64 343	0,09
90 097	Norconsult Norge AS	349 084	0,46
23 988	Veidekke ASA	361 645	0,48
		919 209	1,22
	Contrôle environnemental (0,17 %) (2024 : 0,00 %)		
8 428	Multiconsult ASA	125 923	0,17
	Alimentation (0,55 %) (2024 : 0,50 %)		
49 928	Austevoll Seafood ASA	410 919	0,55
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,34 %)		
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,32 %)		
	Fabricants industriels divers (0,17 %) (2024 : 0,00 %)		
48 953	Elkem ASA	125 951	0,17
	Pétrole et gaz (1,31 %) (2024 : 0,67 %)		
101 450	Deep Value Driller AS	174 699	0,23
109 238	Odfjell Drilling Ltd.	806 842	1,08
		981 541	1,31
	Services pétroliers et gaziers (0,06 %) (2024 : 1,57 %)		
83 242	Reach Subsea ASA	47 992	0,06
	Emballages et conteneurs (0,31 %) (2024 : 0,00 %)		
49 393	Elopak ASA	231 401	0,31
	Capital-investissement (0,15 %) (2024 : 0,08 %)		
15 072	Pareto Bank ASA	115 903	0,15
	Distribution (0,65 %) (2024 : 0,56 %)		
38 409	Europris ASA	310 603	0,42
15 272	Kid ASA	174 551	0,23
		485 154	0,65
	Logiciel (0,31 %) (2024 : 0,07 %)		
34 905	Pexip Holding ASA	229 526	0,31
	Transport (3,18 %) (2024 : 1,97 %)		
38 778	BW Offshore Ltd.	147 955	0,19
168 572	Hoegh Autoliners ASA	1 395 211	1,86
20 400	Odfjell SE Class A	218 696	0,29
22 878	Stolt-Nielsen Ltd.	629 568	0,84
		2 391 430	3,18
		9 152 957	12,19
	Portugal (4,01 %) (2024 : 3,43 %)		
	Services commerciaux (0,17 %) (2024 : 0,36 %)		
17 289	CTT-Correios de Portugal SA	128 457	0,17

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Électrique (1,09 %) (2024 : 0,61 %)		
255 743	REN - Redes Energeticas Nacionais SGPS SA	822 214	1,09
	Ingénierie et construction (0,30 %) (2024 : 0,00 %)		
44 986	Mota-Engil SGPS SA	222 591	0,30
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,84 %)		
	Produits forestiers et papier (0,76 %) (2024 : 0,65 %)		
80 467	Altri SGPS SA	362 102	0,48
10 096	Semapa-Sociedade de Investimento e Gestao	211 006	0,28
		573 108	0,76
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
14 295	Martifer SGPS SA	36 452	0,05
	Médias (1,25 %) (2024 : 0,62 %)		
234 199	NOS SGPS SA	940 309	1,25
	Emballages et conteneurs (0,39 %) (2024 : 0,27 %)		
43 963	Corticeira Amorim SGPS SA	290 595	0,39
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
		3 013 726	4,01
	Singapour (0,00 %) (2024 : 1,40 %)		
	Transport (0,00 %) (2024 : 1,40 %)		
	Afrique du Sud (0,58 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (0,58 %) (2024 : 0,00 %)		
317 040	Pan African Resources PLC	439 339	0,58
	Espagne (5,24 %) (2024 : 4,48 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,48 %) (2024 : 0,63 %)		
119 124	Gestamp Automocion SA	362 375	0,48
	Biotechnologie (0,12 %) (2024 : 0,11 %)		
1 163	Pharma Mar SA	87 109	0,12
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Services commerciaux (0,43 %) (2024 : 0,23 %)		
203 935	Prosegur Cash SA	129 295	0,17
75 575	Prosegur Cia de Seguridad SA	196 495	0,26
		325 790	0,43
	Ordinateurs (0,13 %) (2024 : 0,12 %)		
30 214	Global Dominion Access SA	100 008	0,13
	Ingénierie et construction (1,29 %) (2024 : 0,26 %)		
35 901	Elecnor SA	877 780	1,17
12 247	Grupo Empresarial San Jose SA	92 097	0,12
		969 877	1,29
	Contrôle environnemental (0,18 %) (2024 : 0,00 %)		
4 560	Befesa SA	134 520	0,18
	Produits forestiers et papier (0,00 %) (2024 : 0,23 %)		
	Assurance (0,17 %) (2024 : 0,15 %)		
112 495	Linea Directa Aseguradora SA Cia de Seguros y Reaseguros	125 769	0,17

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Logement (0,30 %) (2024 : 0,19 %)		
28 559	Melia Hotels International SA	226 187	0,30
	Médias (0,00 %) (2024 : 0,42 %)		
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,22 %) (2024 : 0,17 %)		
48 958	Tubacex SA	163 275	0,22
	Extraction minière (0,17 %) (2024 : 0,00 %)		
12 920	ATALAYA MINING COPPER SA	126 511	0,17
	Produits pharmaceutiques (0,43 %) (2024 : 0,52 %)		
62 072	Faes Farma SA	320 292	0,43
	Capital-investissement (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
4 598	Alantra Partners SA	38 623	0,05
	Immobilier (0,67 %) (2024 : 0,94 %)		
17 466	Aedas Homes SA	417 437	0,56
9 115	Metrovacesa SA	85 317	0,11
		502 754	0,67
	Transport (0,60 %) (2024 : 0,44 %)		
7 628	Construcciones y Auxiliar de Ferrocarriles SA	449 289	0,60
		3 932 379	5,24
	Suède (15,70 %) (2024 : 11,80 %)		
	Habillement (0,41 %) (2024 : 0,30 %)		
18 876	New Wave Group AB Class B	199 794	0,26
17 825	Rvrc Holding AB	109 892	0,15
		309 686	0,41
	Constructeurs automobiles (0,13 %) (2024 : 0,15 %)		
2 569	VBG Group AB Class B	94 340	0,13
	Bâtiment et matériaux de construction (0,72 %) (2024 : 0,74 %)		
17 487	Alimak Group AB	234 514	0,31
9 913	Inwido AB	150 337	0,20
19 660	Systemair AB	158 157	0,21
		543 008	0,72
	Services commerciaux (0,94 %) (2024 : 0,91 %)		
22 407	AcadeMedia AB	204 676	0,27
48 946	Bravida Holding AB	405 732	0,54
13 139	Coor Service Management Holding AB	59 730	0,08
2 043	Rejlers AB	35 776	0,05
		705 914	0,94
	Ordinateurs (0,19 %) (2024 : 0,24 %)		
9 667	Addnode Group AB	86 517	0,11
5 563	Proact IT Group AB	58 163	0,08
		144 680	0,19
	Composants et équipements électriques (0,21 %) (2024 : 0,29 %)		
4 611	AQ Group AB	83 982	0,11
19 970	Fagerhult Group AB	76 637	0,10
		160 619	0,21

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Électronique (0,13 %) (2024 : 0,30 %)		
7 225	OEM International AB Class B	97 026	0,13
	Énergie – sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Ingénierie et construction (1,62 %) (2024 : 1,46 %)		
1 907	Eolus Vind AB Class B	7 591	0,01
35 713	NCC AB Class B	726 325	0,97
75 872	Nyab AB	42 256	0,05
56 038	Peab AB Class B	441 747	0,59
		1 217 919	1,62
	Divertissements (0,88 %) (2024 : 0,14 %)		
38 402	Betsson AB Class B	523 868	0,70
9 005	SkiStar AB	137 731	0,18
		661 599	0,88
	Alimentation (0,58 %) (2024 : 0,46 %)		
84 515	Cloetta AB Class B	315 825	0,42
12 721	Scandi Standard AB	116 670	0,16
		432 495	0,58
	Outils à main et machines-outils (0,50 %) (2024 : 0,42 %)		
49 331	Alleima AB	372 929	0,50
	Produits de santé (1,26 %) (2024 : 0,35 %)		
5 591	AddLife AB Class B	82 157	0,11
53 297	Arjo AB Class B	157 620	0,21
119 873	Elekta AB Class B	628 311	0,84
3 618	RaySearch Laboratories AB	76 189	0,10
		944 277	1,26
	Services de santé (0,41 %) (2024 : 0,33 %)		
9 849	Ambea AB	128 535	0,17
17 706	Attendo AB	133 934	0,18
9 841	Humana AB	45 810	0,06
		308 279	0,41
	Articles ménagers (0,24 %) (2024 : 0,17 %)		
12 779	Duni AB	124 166	0,17
8 305	Svedbergs Group AB	52 313	0,07
		176 479	0,24
	Internet (0,79 %) (2024 : 0,30 %)		
35 004	Atea ASA	466 263	0,62
25 809	Bahnhof AB Class B	129 914	0,17
		596 177	0,79
	Loisirs (0,15 %) (2024 : 0,48 %)		
3 523	MIPS AB	114 992	0,15
	Logement (0,50 %) (2024 : 0,00 %)		
41 677	Scandic Hotels Group AB	374 539	0,50
	Machines — Divers (0,15 %) (2024 : 0,16 %)		
18 847	Electrolux Professional AB Class B	113 495	0,15

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Machines, construction et extraction minière (0,07 %) (2024 : 0,12 %)		
6 540	Engcon AB	50 256	0,07
	Fabrication métallique/quincaillerie (0,81 %) (2024 : 0,88 %)		
18 560	Granges AB	249 761	0,34
12 566	Lindab International AB	241 870	0,32
8 217	Troax Group AB	113 081	0,15
		604 712	0,81
	Extraction minière (0,05 %) (2024 : 0,04 %)		
8 542	Bulten AB	40 552	0,05
	Fabricants industriels divers (0,26 %) (2024 : 0,13 %)		
7 093	Beijer Alma AB	194 897	0,26
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,53 %) (2024 : 0,15 %)		
40 774	BioGaia AB Class B	399 940	0,53
	Capital-investissement (0,25 %) (2024 : 0,26 %)		
53 779	Ratos AB Class B	189 047	0,25
	Immobilier (1,14 %) (2024 : 0,49 %)		
221 895	Corem Property Group AB Class B	89 069	0,12
29 286	Dios Fastigheter AB	177 575	0,24
26 486	FastPartner AB Class A	116 075	0,15
17 726	Heba Fastighets AB Class B	50 262	0,07
10 770	Intea Fastigheter AB	65 701	0,09
25 457	Logistea AB Class B	33 717	0,05
7 964	NP3 Fastigheter AB	190 510	0,25
19 062	Platzer Fastigheter Holding AB Class B	131 163	0,17
		854 072	1,14
	Distribution (1,56 %) (2024 : 1,15 %)		
30 332	Bilia AB Class A	376 520	0,50
11 385	Clas Ohlson AB Class B	319 033	0,42
23 693	Rusta AB	189 288	0,25
31 081	Synsam AB	193 770	0,26
6 479	Zinzino AB Class B	95 266	0,13
		1 173 877	1,56
	Logiciels (0,30 %) (2024 : 0,32 %)		
12 353	Paradox Interactive AB	185 516	0,25
20 685	Truecaller AB Class B	36 872	0,05
		222 388	0,30
	Télécommunications (0,92 %) (2024 : 0,82 %)		
3 320	Alligo AB Class B	39 311	0,05
1 280	Bergman & Beving AB	38 245	0,05
396 993	Bredband2 i Skandinavien AB	118 066	0,16
10 510	Bufab AB	97 615	0,13
2 066	INVISIO AB	50 185	0,07
14 728	Munters Group AB	233 833	0,31

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Télécommunications (0,92 %) (2024 : 0,82 %) (suite)		
6 892	Note AB	115 725	0,15
		692 980	0,92
		11 791 174	15,70
	Suisse (0,76 %) (2024 : 2,38 %)		
	Banques (0,00 %) (2024 : 1,00 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,50 %)		
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,24 %)		
	Électronique (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
401	Comet Holding AG	96 969	0,13
	Énergie – sources alternatives (0,26 %) (2024 : 0,00 %)		
3 454	Landis & Gyr Group AG	190 806	0,26
	Ingénierie et construction (0,13 %) (2024 : 0,09 %)		
1 216	Implenia AG	99 977	0,13
	Machines — Divers (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
964	Zehnder Group AG	84 749	0,11
	Emballages et conteneurs (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
4 031	Vetropack Holding AG	95 311	0,13
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,25 %)		
	Semi-conducteurs (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
		567 812	0,76
	Royaume-Uni (27,25 %) (2024 : 33,49 %)		
	Publicité (0,20 %) (2024 : 0,14 %)		
27 923	Next 15 Group PLC	102 492	0,14
210 040	S4 Capital PLC	49 072	0,06
		151 564	0,20
	Aérospatiale et défense (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
2 523	Cohort PLC	26 207	0,04
	Agriculture (0,21 %) (2024 : 0,39 %)		
5 277	Genus PLC	156 828	0,21
	Habillement (0,21 %) (2024 : 0,30 %)		
177 613	Dr. Martens PLC	155 813	0,21
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,30 %)		
	Banques (0,14 %) (2024 : 1,15 %)		
7 350	Secure Trust Bank PLC	104 799	0,14
	Boissons (0,77 %) (2024 : 0,70 %)		
27 907	AG Barr PLC	199 434	0,27
17 345	Fevertree Drinks PLC	162 689	0,22
8 068	Fuller Smith & Turner PLC Class A	66 527	0,09
7 130	Nichols PLC	77 900	0,10
8 122	Young & Co.'s Brewery PLC Class A	68 833	0,09
		575 383	0,77

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Biotechnologie (0,05 %) (2024 : 0,05 %)		
51 347	NIOX GROUP PLC	39 047	0,05
	Bâtiment et matériaux de construction (0,67 %) (2024 : 1,96 %)		
1 771	Alumasc Group PLC	5 172	0,01
13 445	Eurocell PLC	20 094	0,03
33 829	Forterra PLC	71 829	0,10
45 204	Genuit Group PLC	169 288	0,22
101 025	James Halstead PLC	158 507	0,21
33 231	Michelmersh Brick Holdings PLC	32 349	0,04
12 633	Norcros PLC	48 468	0,06
		505 707	0,67
	Produits chimiques (0,25 %) (2024 : 0,84 %)		
74 518	Elementis PLC	141 667	0,19
10 483	Zotefoams PLC	48 383	0,06
		190 050	0,25
	Charbon (0,12 %) (2024 : 0,11 %)		
12 501	Hargreaves Services PLC	93 632	0,12
	Services commerciaux (1,80 %) (2024 : 4,60 %)		
7 237	Elixirr International PLC	68 460	0,09
5 453	Fintel PLC	12 927	0,02
13 823	Franchise Brands PLC	22 084	0,03
62 795	Johnson Service Group PLC	97 087	0,13
4 884	Keystone Law Group PLC	35 015	0,05
4 334	Knights Group Holdings PLC	8 885	0,01
246 040	Mitie Group PLC	468 877	0,62
12 521	Restore PLC	37 928	0,05
28 250	Savills PLC	322 239	0,43
7 372	Wilmington PLC	24 991	0,03
46 438	XPS Pensions Group PLC	180 291	0,24
25 812	YouGov PLC	75 824	0,10
		1 354 608	1,80
	Ordinateurs (1,01 %) (2024 : 1,28 %)		
74 892	Bytes Technology Group PLC	307 571	0,41
2 182	Cerillion PLC	30 487	0,04
30 668	GB Group PLC	90 265	0,12
21 593	Kainos Group PLC	248 283	0,33
37 691	Midwich Group PLC	80 288	0,11
		756 894	1,01
	Cosmétique et soins personnels (0,24 %) (2024 : 0,10 %)		
131 644	PZ Cussons PLC	111 415	0,15
29 891	Warpaint London PLC	65 898	0,09
		177 313	0,24
	Électrique (0,65 %) (2024 : 1,04 %)		
25 852	Telecom Plus PLC	402 063	0,53
5 073	Yu Group PLC	87 729	0,12
		489 792	0,65

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Composants et équipements électriques (0,16 %) (2024 : 0,20 %)		
9 950	FW Thorpe PLC	31 736	0,04
27 512	Supreme PLC	47 104	0,06
9 186	Volex PLC	43 975	0,06
		122 815	0,16
	Électronique (0,29 %) (2024 : 0,34 %)		
9 353	DiscoverIE Group PLC	64 269	0,09
24 211	Luceco PLC	36 545	0,05
4 870	Oxford Instruments PLC	114 336	0,15
		215 150	0,29
	Ingénierie et construction (0,99 %) (2024 : 1,99 %)		
19 233	Costain Group PLC	35 154	0,05
29 749	Galliford Try Holdings PLC	177 164	0,24
13 173	Keller Group PLC	251 339	0,33
77 685	Kier Group PLC	197 511	0,26
8 160	Renew Holdings PLC	83 266	0,11
		744 434	0,99
	Divertissements (0,15 %) (2024 : 0,04 %)		
96 911	Rank Group PLC	110 210	0,15
	Alimentation (1,63 %) (2024 : 1,25 %)		
27 325	Greggs PLC	525 739	0,70
29 866	Hilton Food Group PLC	172 388	0,23
29 938	Kitwave Group PLC	77 145	0,10
87 047	Premier Foods PLC	172 066	0,23
116 808	SSP Group PLC	275 575	0,37
		1 222 913	1,63
	Produits de santé (0,07 %) (2024 : 0,04 %)		
19 539	Advanced Medical Solutions Group PLC	48 782	0,07
	Services de santé (0,15 %) (2024 : 0,21 %)		
27 277	Spire Healthcare Group PLC	52 169	0,07
12 272	Tristel PLC	58 678	0,08
		110 847	0,15
	Constructeurs de logements (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Ameublement de logement (0,06 %) (2024 : 0,03 %)		
17 286	Focusrite PLC	45 038	0,06
	Assurance (1,44 %) (2024 : 0,85 %)		
114 060	Chesnara PLC	393 188	0,52
55 989	Lancashire Holdings Ltd.	411 018	0,55
19 117	Personal Group Holdings PLC	68 528	0,09
139 844	Sabre Insurance Group PLC	208 203	0,28
		1 080 937	1,44
	Internet (0,88 %) (2024 : 0,80 %)		
34 989	Baltic Classifieds Group PLC	81 344	0,11
217 039	MONY Group PLC	456 861	0,61
30 758	Moonpig Group PLC	71 508	0,09

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Internet (0,88 %) (2024 : 0,80 %) (suite)		
59 005	Victorian Plumbing Group PLC	49 330	0,07
		659 043	0,88
	Sociétés d'investissement (0,14 %) (2024 : 0,09 %)		
24 584	City of London Investment Group PLC	106 144	0,14
	Loisirs (0,28 %) (2024 : 0,27 %)		
51 798	Hollywood Bowl Group PLC	163 431	0,22
16 801	On the Beach Group PLC	44 063	0,06
		207 494	0,28
	Logement (0,22 %) (2024 : 0,00 %)		
8 141	PPHE Hotel Group Ltd.	167 450	0,22
	Machines — Divers (0,00 %) (2024 : 0,68 %)		
	Médias (0,28 %) (2024 : 0,49 %)		
17 754	Bloomsbury Publishing PLC	98 004	0,13
131 831	Smiths News PLC	114 442	0,15
		212 446	0,28
	Fabrication métallique/quincaillerie (0,38 %) (2024 : 0,48 %)		
35 368	Bodycote PLC	282 726	0,38
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Fabricants industriels divers (1,53 %) (2024 : 1,72 %)		
1 505	Avon Technologies PLC	31 266	0,04
20 302	Chemring Group PLC	109 860	0,14
18 365	Hill & Smith PLC	450 096	0,60
107 869	ME GROUP INTERNATIONAL PLC	186 541	0,25
86 635	Morgan Advanced Materials PLC	216 297	0,29
23 370	Senior PLC	52 137	0,07
14 413	Volution Group PLC	106 467	0,14
		1 152 664	1,53
	Pétrole et gaz (0,36 %) (2024 : 0,52 %)		
59 994	Paratus Energy Services Ltd.	223 536	0,30
55 761	Petronor E&P ASA	49 893	0,06
		273 429	0,36
	Services pétroliers et gaziers (0,18 %) (2024 : 0,11 %)		
31 574	Hunting PLC	133 973	0,18
	Emballages et conteneurs (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
44 932	Essentra PLC	49 709	0,07
	Produits pharmaceutiques (0,06 %) (2024 : 0,06 %)		
3 164	CVS Group PLC	46 527	0,06
	Capital-investissement (3,59 %) (2024 : 2,42 %)		
39 451	Begbies Traynor Group PLC	51 281	0,07
5 083	Brooks Macdonald Group PLC	93 869	0,13
91 008	CMC Markets PLC	311 638	0,41
55 530	Foresight Group Holdings Ltd.	273 462	0,36
67 436	FRP Advisory Group PLC	103 490	0,14
59 721	IntegraFin Holdings PLC	246 224	0,33

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Capital-investissement (3,59 %) (2024 : 2,42 %) (suite)		
144 198	Jupiter Fund Management PLC	261 916	0,35
12 783	Mortgage Advice Bureau Holdings Ltd.	100 721	0,13
226 428	Ninety One PLC	560 643	0,75
22 127	PayPoint PLC	119 989	0,16
53 575	Polar Capital Holdings PLC	326 418	0,43
117 958	Premier Miton Group PLC	72 949	0,10
12 199	Ramsdens Holdings PLC	52 391	0,07
16 289	Tatton Asset Management PLC	123 123	0,16
		2 698 114	3,59
	Immobilier (0,47 %) (2024 : 0,40 %)		
25 419	Harworth Group PLC	48 615	0,06
22 197	Helical PLC	47 944	0,06
25 469	Henry Boot PLC	65 629	0,09
22 867	LSL Property Services PLC	68 876	0,09
21 182	Property Franchise Group PLC	124 690	0,17
		355 754	0,47
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (2,63 %) (2024 : 3,53 %)		
187 147	Grainger PLC	390 509	0,52
183 891	Hammerson PLC	694 984	0,93
59 235	Safestore Holdings PLC	499 294	0,66
85 441	Workspace Group PLC	390 427	0,52
		1 975 214	2,63
	Distribution (2,71 %) (2024 : 1,62 %)		
88 046	Brickability Group PLC	56 266	0,07
122 521	Card Factory PLC	95 275	0,13
81 006	Currys PLC	116 893	0,16
149 920	Domino's Pizza Group PLC	297 721	0,40
90 229	Halfords Group PLC	145 495	0,19
19 677	J D Wetherspoon PLC	166 196	0,22
175 180	Pets at Home Group PLC	397 237	0,53
24 769	Travis Perkins PLC	180 271	0,24
81 880	Vertu Motors PLC	58 515	0,08
42 714	WH Smith PLC	312 587	0,42
76 764	Wickes Group PLC	206 598	0,27
		2 033 054	2,71
	Logiciels (0,08 %) (2024 : 0,39 %)		
78 502	Alfa Financial Software Holdings PLC	190 597	0,25
5 003	Craneware PLC	110 583	0,15
15 291	Everplay Group PLC	58 490	0,08
		359 670	0,48
	Télécommunications (0,28 %) (2024 : 0,39 %)		
33 090	Fonix PLC	63 855	0,08
12 526	Gamma Communications PLC	132 552	0,18
17 670	Macfarlane Group PLC	14 570	0,02
		210 977	0,28

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Textile (0,46 %) (2024 : 0,49 %)		
359 669	Coats Group PLC	348 065	0,46
	Transport (0,95 %) (2024 : 0,92 %)		
5 458	Clarkson PLC	238 467	0,32
17 059	Ferrari Group PLC	155 919	0,21
145 411	Firstgroup PLC	317 410	0,42
		711 796	0,95
		20 463 012	27,25
	Total Actions	74 128 638	98,71
	Actions de préférence (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Italie (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Machines, construction et extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
Total des valeurs mobilières (98,71 %) (2024 : 98,34 %)		74 128 638	98,71

	Juste valeur EUR	*% du Fonds*
Total des investissements (98,71 %) (2024 : 98,34 %)	74 128 638	98,71
Autres actifs nets (1,29 %) (2024 : 1,66 %)	971 080	1,29
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	75 099 718	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	98,67
Autres actifs	1,33
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,03 %) (2024 : 99,03 %)		
	Actions (99,02 %) (2024 : 99,03 %)		
	Brésil (7,66 %) (2024 : 8,32 %)		
	Agriculture (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Habillement (0,26 %) (2024 : 0,11 %)		
316 174	Grendene SA	265 413	0,12
78 596	Vulcabras SA	287 577	0,14
		552 990	0,26
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Banques (0,03 %) (2024 : 0,95 %)		
17 494	Banco Bradesco SA	49 802	0,02
3 760	Banco Santander Brasil SA	23 371	0,01
		73 173	0,03
	Boissons (0,96 %) (2024 : 0,54 %)		
806 434	Ambev SA	2 039 720	0,96
	Services commerciaux (0,66 %) (2024 : 0,18 %)		
109 800	Localiza Rent a Car SA	873 029	0,41
107 890	Mills Locacao Servicos e Logistica SA	275 643	0,13
120 514	YDUQS Participacoes SA	267 650	0,12
		1 416 322	0,66
	Électrique (1,96 %) (2024 : 0,95 %)		
150 100	Axia Energia	1 386 295	0,65
204 709	Cia Paranaense de Energia - Copel	488 634	0,23
68 849	CPFL Energia SA	669 548	0,31
66 440	Energisa SA	571 797	0,26
77 538	Engie Brasil Energia SA	443 882	0,21
82 767	Transmissora Alianca de Energia Eletrica SA	636 035	0,30
		4 196 191	1,96
	Ingénierie et construction (0,16 %) (2024 : 0,12 %)		
58 804	Cury Construtora e Incorporadora SA	345 864	0,16
	Alimentation (0,54 %) (2024 : 0,36 %)		
315 000	MBRF Global Foods Co. SA	1 148 536	0,54
	Produits forestiers et papier (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
108 612	Irani Papel e Embalagem SA	172 043	0,08
	Services de santé (0,15 %) (2024 : 0,11 %)		
116 093	Fleury SA	317 787	0,15
	Constructeurs de logements (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Assurance (0,20 %) (2024 : 0,18 %)		
6 394	BB Seguridade Participacoes SA	42 181	0,02
6 592	Caixa Seguridade Participacoes SA	19 993	0,01
170 917	Odontoprev SA	349 335	0,16
2 261	Porto Seguro SA	19 954	0,01
		431 463	0,20

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Pétrole et gaz (0,33 %) (2024 : 2,97 %)		
150 549	Vibra Energia SA	695 908	0,33
	Emballages et conteneurs (0,28 %) (2024 : 0,00 %)		
177 457	Klabin SA	607 525	0,28
	Produits pharmaceutiques (0,17 %) (2024 : 0,12 %)		
85 306	Hypera SA	366 770	0,17
	Immobilier (0,32 %) (2024 : 0,36 %)		
124 444	Ez Tec Empreendimentos e Participacoes SA	311 805	0,15
249 004	JHSF Participacoes SA	360 345	0,17
		672 150	0,32
	Distribution (0,38 %) (2024 : 0,16 %)		
238 237	Lojas Renner SA	584 750	0,27
289 732	Pet Center Comercio e Participacoes SA	229 469	0,11
		814 219	0,38
	Télécommunications (0,31 %) (2024 : 0,35 %)		
169 800	TIM SA	661 257	0,31
	Textile (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Transport (0,38 %) (2024 : 0,09 %)		
101 423	JSL SA	112 348	0,05
186 400	Rumo SA	502 077	0,24
29 321	Tegma Gestao Logistica SA	197 925	0,09
		812 350	0,38
	Eau (0,49 %) (2024 : 0,30 %)		
63 290	Cia de Saneamento de Minas Gerais Copasa MG	507 266	0,24
73 083	Cia De Sanena Do Parana	535 877	0,25
		1 043 143	0,49
		16 367 411	7,66
	Chili (1,18 %) (2024 : 1,26 %)		
	Banques (0,07 %) (2024 : 0,23 %)		
465 677	Banco de Chile	89 874	0,04
772 695	Banco Santander Chile	60 936	0,03
		150 810	0,07
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,27 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Produits forestiers et papier (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Pétrole et gaz (0,45 %) (2024 : 0,00 %)		
62 379	Empresas Copec SA	488 474	0,23
97 101	Quinenco SA	471 732	0,22
		960 206	0,45
	Immobilier (0,19 %) (2024 : 0,19 %)		
156 161	Cencosud Shopping SA	403 577	0,19
	Télécommunications (0,17 %) (2024 : 0,00 %)		
67 890	Empresa Nacional de Telecomunicaciones SA	353 993	0,17

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Eau (0,30 %) (2024 : 0,22 %)		
823 618	Aguas Andinas SA Class A	337 093	0,15
278 085	Inversiones Aguas Metropolitanas SA	315 908	0,15
		653 001	0,30
		2 521 587	1,18
	République tchèque (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
	Banques (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
688	Komercni Banka AS	38 843	0,02
2 946	Moneta Money Bank AS	27 683	0,01
		66 526	0,03
	Hong Kong (0,00 %) (2024 : 0,96 %)		
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,00 %) (2024 : 0,56 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,27 %)		
	Hongrie (0,97 %) (2024 : 0,92 %)		
	Pétrole et gaz (0,47 %) (2024 : 0,40 %)		
112 096	MOL Hungarian Oil & Gas PLC	1 008 111	0,47
	Produits pharmaceutiques (0,28 %) (2024 : 0,32 %)		
19 999	Richter Gedeon Nyrt	603 499	0,28
	Télécommunications (0,22 %) (2024 : 0,20 %)		
85 704	Magyar Telekom Telecommunications PLC	469 797	0,22
		2 081 407	0,97
	Inde (3,39 %) (2024 : 3,28 %)		
	Produits chimiques (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
134 737	Castrol India Ltd.	288 649	0,13
	Services commerciaux (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
151 882	Gujarat Pipavav Port Ltd.	307 602	0,14
	Ordinateurs (0,46 %) (2024 : 0,00 %)		
333 910	Wipro Ltd.	978 109	0,46
	Contrôle environnemental (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
24 689	MSTC Ltd.	143 635	0,07
	Gaz (0,29 %) (2024 : 0,00 %)		
321 622	GAIL India Ltd.	616 053	0,29
	Médias (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Extraction minière (2,07 %) (2024 : 1,21 %)		
86 404	Hindustan Zinc Ltd.	588 768	0,28
206 286	National Aluminium Co. Ltd.	721 363	0,34
527 899	NMDC Ltd.	488 492	0,23
388 962	Vedanta Ltd.	2 615 601	1,22
		4 414 224	2,07
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 1,81 %)		
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,16 %) (2024 : 0,17 %)		
66 236	Mindspace Business Parks REIT	350 040	0,16

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Transport (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
415 920	Allcargo Logistics Ltd.	46 923	0,02
395 883	Allcargo World	102 495	0,05
		149 418	0,07
		7 247 730	3,39
	Indonésie (3,85 %) (2024 : 3,87 %)		
	Agriculture (0,32 %) (2024 : 0,00 %)		
2 485 801	Japfa Comfeed Indonesia Tbk. PT	390 573	0,19
3 487 503	Sumber Tani Agung Resources Tbk. PT	279 209	0,13
		669 782	0,32
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Banques (1,18 %) (2024 : 1,48 %)		
28 514	Bank CIMB Niaga Tbk. PT	3 061	0,00
3 156 600	Bank Mandiri Persero Tbk. PT	965 437	0,45
182 200	Bank Negara Indonesia Persero Tbk. PT	47 749	0,02
6 843 358	Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk. PT	1 502 050	0,71
		2 518 297	1,18
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Produits chimiques (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
11 200 030	Avia Avian Tbk. PT	339 191	0,16
	Services commerciaux (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
1 154 973	Jasa Marga Persero Tbk. PT	236 189	0,11
	Cosmétique et soins personnels (0,11 %) (2024 : 0,12 %)		
7 267 353	Industri Jamu Dan Farmasi Sido Muncul Tbk. PT	235 345	0,11
	Alimentation (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
2 690 541	Triputra Agro Persada PT	242 028	0,11
	Gaz (0,24 %) (2024 : 0,28 %)		
4 482 427	Perusahaan Gas Negara Tbk. PT	513 429	0,24
	Produits ménagers (0,18 %) (2024 : 0,14 %)		
2 472 400	Unilever Indonesia Tbk. PT	385 502	0,18
	Médias (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
10 607 600	Surya Citra Media Tbk. PT	215 015	0,10
	Extraction minière (0,20 %) (2024 : 0,00 %)		
2 275 854	Aneka Tambang Tbk.	429 921	0,20
	Services pétroliers et gaziers (0,06 %) (2024 : 0,06 %)		
4 481 061	Elnusa Tbk. PT	133 827	0,06
	Distribution (0,19 %) (2024 : 0,86 %)		
7 824 124	Aspirasi Hidup Indonesia Tbk. PT	192 377	0,09
8 356 422	Erajaya Swasembada Tbk. PT	204 463	0,10
		396 840	0,19
	Télécommunications (0,89 %) (2024 : 0,75 %)		
2 973 464	Indosat Tbk. PT	413 699	0,19

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Télécommunications (0,89 %) (2024 : 0,75 %) (suite)		
7 134 728	Telkom Indonesia Persero Tbk. PT	1 488 987	0,70
		1 902 686	0,89
		8 218 052	3,85
	Malaisie (3,45 %) (2024 : 4,67 %)		
	Banques (0,92 %) (2024 : 1,32 %)		
11 600	Alliance Bank Malaysia Bhd	14 436	0,01
27 000	AMMB Holdings Bhd	43 248	0,02
205 000	CIMB Group Holdings Bhd	416 770	0,20
8 700	Hong Leong Bank Bhd	47 466	0,02
399 487	Malayan Banking Bhd	1 031 699	0,48
29 200	MBSB Bhd	5 073	0,00
326 900	Public Bank Bhd	365 729	0,17
21 801	RHB Bank Bhd	41 421	0,02
		1 965 842	0,92
	Boissons (0,32 %) (2024 : 0,36 %)		
76 600	Carlsberg Brewery Malaysia Bhd	315 235	0,15
64 129	Heineken Malaysia Bhd	362 840	0,17
		678 075	0,32
	Services commerciaux (0,21 %) (2024 : 0,20 %)		
313 283	Westports Holdings Bhd	437 733	0,21
	Électronique (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,29 %)		
	Logement (0,17 %) (2024 : 0,20 %)		
730 200	Genting Malaysia Bhd	367 080	0,17
	Pétrole et gaz (0,33 %) (2024 : 0,23 %)		
281 800	Gas Malaysia Bhd	303 467	0,14
80 900	Petronas Dagangan Bhd	397 922	0,19
		701 389	0,33
	Services pétroliers et gaziers (0,29 %) (2024 : 0,00 %)		
760 800	Dayang Enterprise Holdings Bhd	316 844	0,15
4 385 800	Velesto Energy Bhd	297 215	0,14
		614 059	0,29
	Oléoducs (0,25 %) (2024 : 0,35 %)		
120 552	Petronas Gas Bhd	538 891	0,25
	Immobilier (0,12 %) (2024 : 0,18 %)		
813 450	Matrix Concepts Holdings Bhd	260 593	0,12
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Télécommunications (0,61 %) (2024 : 0,98 %)		
454 800	Maxis Bhd	424 765	0,20
831 090	Sime Darby Bhd	440 327	0,20
322 623	TIME dotCom Bhd	444 423	0,21
		1 309 515	0,61

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Transport (0,23 %) (2024 : 0,27 %)		
254 061	MISC Bhd	488 339	0,23
		7 361 516	3,45
	Mexique (6,39 %) (2024 : 2,10 %)		
	Banques (1,70 %) (2024 : 0,00 %)		
9 643	Banco del Bajio SA	24 392	0,01
387 879	Grupo Financiero Banorte SAB de CV Class O	3 601 468	1,69
1 185	Regional SAB de CV	9 403	0,00
		3 635 263	1,70
	Boissons (2,00 %) (2024 : 0,28 %)		
58 914	Arca Continental SAB de CV	638 570	0,30
74 469	Coca-Cola Femsa SAB de CV	708 553	0,33
288 658	Fomento Economico Mexicano SAB de CV	2 919 736	1,37
		4 266 859	2,00
	Ingénierie et construction (1,94 %) (2024 : 0,68 %)		
53 797	Grupo Aeroportuario del Centro Norte SAB de CV	728 674	0,34
56 317	Grupo Aeroportuario del Pacifico SAB de CV Class B	1 481 762	0,69
60 217	Grupo Aeroportuario del Sureste SAB de CV Class B	1 939 794	0,91
		4 150 230	1,94
	Produits ménagers (0,31 %) (2024 : 0,20 %)		
308 856	Kimberly-Clark de Mexico SAB de CV Class A	659 645	0,31
	Assurance (0,01 %) (2024 : 0,01 %)		
2 100	Qualitas Controladora SAB de CV	21 801	0,01
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,61 %)		
	Capital-investissement (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
4 822	Bolsa Mexicana de Valores SAB de CV	9 928	0,00
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,21 %) (2024 : 0,18 %)		
231 933	FIBRA Macquarie Mexico	437 693	0,21
	Télécommunications (0,22 %) (2024 : 0,14 %)		
160 044	Megacable Holdings SAB de CV	460 385	0,22
		13 641 804	6,39
	Pays-Bas (0,00 %) (2024 : 0,53 %)		
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,53 %)		
	République populaire de Chine (23,72 %) (2024 : 23,78 %)		
	Publicité (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Habillement (0,59 %) (2024 : 0,29 %)		
244 646	EEKA Fashion Holdings Ltd.	237 935	0,11
139 500	JNBY Design Ltd.	348 235	0,16
85 700	Shenzhou International Group Holdings Ltd.	673 841	0,32
		1 260 011	0,59
	Constructeurs automobiles (0,03 %) (2024 : 0,17 %)		
13 700	Yutong Bus Co. Ltd. Class A	64 182	0,03
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,44 %) (2024 : 0,23 %)		
65 300	Weichai Power Co. Ltd. Class A	160 912	0,08

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,44 %) (2024 : 0,23 %) (suite)		
318 000	Weichai Power Co. Ltd. Class H	770 129	0,36
		931 041	0,44
	Banques (12,20 %) (2024 : 15,46 %)		
1 305 750	Agricultural Bank of China Ltd. Class H	969 645	0,45
29 500	Bank of Chengdu Co. Ltd. Class A	68 129	0,03
4 535	Bank of Chongqing Co. Ltd. Class H	4 574	0,00
34 200	Bank of Guiyang Co. Ltd. Class A	28 761	0,01
185 586	Bank of Jiangsu Co. Ltd. Class A	276 519	0,13
100 200	Bank of Nanjing Co. Ltd. Class A	164 082	0,08
108 999	Bank of Shanghai Co. Ltd. Class A	157 721	0,07
48 400	Bank of Suzhou Co. Ltd. Class A	57 484	0,03
56 500	China CITIC Bank Corp. Ltd. Class A	62 328	0,03
96 601	China CITIC Bank Corp. Ltd. Class H	86 132	0,04
9 379 094	China Construction Bank Corp. Class H	9 266 424	4,34
199 160	China Everbright Bank Co. Ltd. Class A	99 581	0,05
22 875	China Everbright Bank Co. Ltd. Class H	10 698	0,01
858 100	China Merchants Bank Co. Ltd. Class A	5 175 673	2,42
103 000	China Merchants Bank Co. Ltd. Class H	698 709	0,33
310 657	China Minsheng Banking Corp. Ltd. Class A	170 462	0,08
81 500	China Minsheng Banking Corp. Ltd. Class H	41 150	0,02
212 600	China Zheshang Bank Co. Ltd. Class A	92 594	0,04
42 000	China Zheshang Bank Co. Ltd. Class H	13 598	0,01
7 106 001	Industrial & Commercial Bank of China Ltd. Class H	5 742 498	2,69
888 098	Industrial Bank Co. Ltd. Class A	2 679 576	1,25
113 874	Postal Savings Bank of China Co. Ltd. Class H	77 833	0,04
71 000	Shanghai Rural Commercial Bank Co. Ltd. Class A	94 498	0,04
21 000	Xiamen Bank Co. Ltd. Class A	22 083	0,01
		26 060 752	12,20
	Boissons (0,43 %) (2024 : 0,22 %)		
5 800	Hebei Yangyuan Zhihui Beverage Co. Ltd. Class A	23 890	0,01
86 000	Tsingtao Brewery Co. Ltd. Class H	538 308	0,25
340 320	Uni-President China Holdings Ltd.	355 470	0,17
		917 668	0,43
	Bâtiment et matériaux de construction (0,13 %) (2024 : 0,43 %)		
451 824	China Lesso Group Holdings Ltd.	269 347	0,13
	Produits chimiques (0,21 %) (2024 : 0,02 %)		
383 237	Fufeng Group Ltd.	387 988	0,18
2 000	Luyang Energy-Saving Materials Co. Ltd.	3 000	0,00
12 400	Yunnan Yuntianhua Co. Ltd. Class A	59 354	0,03
		450 342	0,21
	Services commerciaux (0,85 %) (2024 : 0,94 %)		
222 676	Anhui Expressway Co. Ltd. Class H	374 202	0,17
345 056	Jiangsu Expressway Co. Ltd. Class H	442 874	0,21
323 348	Qingdao Port International Co. Ltd. Class H	289 137	0,13
473 353	Sichuan Expressway Co. Ltd. Class H	318 062	0,15
432 036	Zhejiang Expressway Co. Ltd. Class H	397 983	0,19
		1 822 258	0,85

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Cosmétique et soins personnels (0,05 %) (2024 : 0,11 %)		
377 555	Cheerwin Group Ltd.	106 231	0,05
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Énergie – Sources alternatives (0,21 %) (2024 : 0,41 %)		
872 773	Beijing Jingneng Clean Energy Co. Ltd. Class H	254 537	0,12
1 428 738	Xinyi Energy Holdings Ltd.	201 916	0,09
		456 453	0,21
	Ingénierie et construction (0,41 %) (2024 : 0,39 %)		
21 000	Anhui Construction Engineering Group Co. Ltd. Class A	14 111	0,00
630 163	China Communications Services Corp. Ltd. Class H	362 707	0,17
603 400	China State Construction Engineering Corp. Ltd. Class A	443 475	0,21
25 200	Sichuan Road & Bridge Group Co. Ltd. Class A	35 923	0,02
14 900	Sinoma International Engineering Co. Class A	22 179	0,01
		878 395	0,41
	Contrôle environnemental (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
18 200	Beijing GeoEnviron Engineering & Technology, Inc. Class A	20 129	0,01
419 520	Dynagreen Environmental Protection Group Co. Ltd. Class H	279 734	0,13
		299 863	0,14
	Alimentation (0,61 %) (2024 : 0,42 %)		
11 000	Henan Shuanghui Investment & Development Co. Ltd. Class A	41 715	0,02
413 889	Tingyi Cayman Islands Holding Corp.	626 935	0,30
195 706	Weilong Delicious Global Holdings Ltd.	282 867	0,13
213 722	Yihai International Holding Ltd.	345 975	0,16
		1 297 492	0,61
	Gaz (0,54 %) (2024 : 0,49 %)		
616 929	China Suntien Green Energy Corp. Ltd. Class H	312 289	0,14
91 900	ENN Energy Holdings Ltd.	817 046	0,38
11 700	ENN Natural Gas Co. Ltd. Class A	34 798	0,02
		1 164 133	0,54
	Produits de santé (0,24 %) (2024 : 0,19 %)		
143 211	Hengan International Group Co. Ltd.	513 340	0,24
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,69 %) (2024 : 0,00 %)		
955 000	CITIC Ltd.	1 479 707	0,69
	Ameublement de logements (0,41 %) (2024 : 0,00 %)		
144 500	Haier Smart Home Co. Ltd. Class A	540 118	0,25
110 000	Hisense Home Appliances Group Co. Ltd. Class H	327 590	0,16
		867 708	0,41
	Assurance (1,95 %) (2024 : 1,21 %)		
30 839	China Pacific Insurance Group Co. Ltd. Class H	139 466	0,07
11 700	New China Life Insurance Co. Ltd. Class H	81 698	0,04
470 557	Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. Class H	3 938 688	1,84

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Assurance (1,95 %) (2024 : 1,21 %) (suite)		
20 000	Sunshine Insurance Group Co. Ltd. Class H	9 970	0,00
		4 169 822	1,95
	Fer et acier (0,02 %) (2024 : 0,02 %)		
14 200	Citic Pacific Special Steel Group Co. Ltd. Class A	33 303	0,02
	Logement (0,46 %) (2024 : 0,00 %)		
209 417	H World Group Ltd.	992 803	0,46
	Machines — Divers (0,01 %) (2024 : 0,13 %)		
21 000	Tian Di Science & Technology Co. Ltd. Class A	17 540	0,01
	Machines, construction et extraction minière (0,24 %) (2024 : 0,18 %)		
53 600	Zoomlion Heavy Industry Science & Technology Co. Ltd. Class A	66 271	0,03
447 408	Zoomlion Heavy Industry Science & Technology Co. Ltd. Class H	445 482	0,21
		511 753	0,24
	Extraction minière (0,99 %) (2024 : 0,41 %)		
505 500	China Hongqiao Group Ltd.	2 118 508	0,99
	Fabricants industriels divers (0,23 %) (2024 : 0,13 %)		
673 773	China Railway Signal & Communication Corp. Ltd. Class H	288 259	0,13
180 466	Launch Tech Co. Ltd. Class H	199 861	0,09
9 000	Zhejiang Weixing New Building Materials Co. Ltd. Class A	13 448	0,01
		501 568	0,23
	Produits pharmaceutiques (0,15 %) (2024 : 0,70 %)		
4 800	Dong-E-E-Jiao Co. Ltd. Class A	33 752	0,02
121 938	Guangzhou Baiyunshan Pharmaceutical Holdings Co. Ltd. Class H	277 605	0,13
2 000	Jiangzhong Pharmaceutical Co. Ltd. Class A	6 639	0,00
		317 996	0,15
	Oléoducs (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
180 245	Tian Lun Gas Holdings Ltd.	79 893	0,04
	Capital-investissement (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Immobilier (0,59 %) (2024 : 0,22 %)		
80 728	Binjiang Service Group Co. Ltd.	246 431	0,12
483 769	Country Garden Services Holdings Co. Ltd.	374 783	0,18
1 014 000	Ever Sunshine Services Group Ltd.	222 771	0,10
276 680	Midea Real Estate Holding Ltd.	145 743	0,07
111 769	Onewo, Inc. Class H	264 363	0,12
		1 254 091	0,59
	Distribution (0,56 %) (2024 : 0,50 %)		
342 000	Haidilao International Holding Ltd.	626 132	0,29
439 619	Xtep International Holdings Ltd.	299 913	0,14

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Distribution (0,56 %) (2024 : 0,50 %) (suite)		
176 500	Zhongsheng Group Holdings Ltd.	263 497	0,13
		1 189 542	0,56
	Logiciels (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
156 809	NetDragon Websoft Holdings Ltd.	210 529	0,10
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,01 %)		
	Transport (0,19 %) (2024 : 0,13 %)		
25 000	Shenzhen Yan Tian Port Holding Co. Ltd. Class A	15 939	0,01
596 661	Sinotrans Ltd. Class H	371 787	0,17
17 700	Xiamen C & D, Inc. Class A	23 456	0,01
		411 182	0,19
	Eau (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
59 000	Beijing Capital Eco-Environment Protection Group Co. Ltd. Class A	25 358	0,01
		50 672 811	23,72
	Philippines (0,43 %) (2024 : 0,84 %)		
	Banques (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
20 470	Metropolitan Bank & Trust Co.	23 834	0,01
	Alimentation (0,27 %) (2024 : 0,00 %)		
2 612 217	Monde Nissin Corp.	257 525	0,12
275 660	Universal Robina Corp.	315 335	0,15
		572 860	0,27
	Immobilier (0,15 %) (2024 : 0,12 %)		
1 139 514	Robinsons Land Corp.	312 999	0,15
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,44 %)		
	Eau (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
		909 693	0,43
	Pologne (4,68 %) (2024 : 1,87 %)		
	Banques (2,11 %) (2024 : 1,13 %)		
742	Alior Bank SA	22 796	0,01
26 873	Bank Polska Kasa Opieki SA	1 533 066	0,72
121 296	Powszechna Kasa Oszczednosci Bank Polski SA	2 873 169	1,35
433	Santander Bank Polska SA	65 687	0,03
		4 494 718	2,11
	Ordinateurs (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Ingénierie et construction (0,23 %) (2024 : 0,18 %)		
2 794	Budimex SA	495 667	0,23
	Assurance (0,50 %) (2024 : 0,04 %)		
56 847	Powszechny Zaklad Ubezpieczen SA	1 055 293	0,50
	Pétrole et gaz (1,53 %) (2024 : 0,00 %)		
122 491	ORLEN SA	3 274 552	1,53
	Capital-investissement (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
327	Warsaw Stock Exchange	5 912	0,00

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciels (0,09 %) (2024 : 0,15 %)		
17 518	Text SA	194 418	0,09
	Télécommunications (0,22 %) (2024 : 0,17 %)		
164 995	Orange Polska SA	467 653	0,22
		9 988 213	4,68
	République de Corée du Sud (3,79 %) (2024 : 6,58 %)		
	Publicité (0,41 %) (2024 : 0,36 %)		
24 364	Cheil Worldwide, Inc.	355 173	0,17
15 355	Echo Marketing, Inc.	114 053	0,05
19 880	Innocean Worldwide, Inc.	254 753	0,12
49 957	SAMT Co. Ltd.	143 918	0,07
		867 897	0,41
	Habillement (0,08 %) (2024 : 0,07 %)		
14 395	Handsome Co. Ltd.	159 883	0,08
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 1,27 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,28 %) (2024 : 0,12 %)		
16 341	DN Automotive Corp.	276 783	0,13
17 789	Hankook & Co. Ltd.	322 920	0,15
		599 703	0,28
	Banques (0,34 %) (2024 : 0,21 %)		
8 185	Hana Financial Group, Inc.	534 662	0,25
3 049	Industrial Bank of Korea	44 342	0,02
7 608	Woori Financial Group, Inc.	147 877	0,07
		726 881	0,34
	Boissons (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,11 %) (2024 : 0,12 %)		
19 558	Hanil Cement Co. Ltd./New	243 974	0,11
	Produits chimiques (0,12 %) (2024 : 0,18 %)		
19 739	TKG Huchems Co. Ltd.	259 524	0,12
	Services commerciaux (0,27 %) (2024 : 0,56 %)		
8 884	KEPCO Plant Service & Engineering Co. Ltd.	304 963	0,14
12 139	Lotte Rental Co. Ltd.	265 439	0,13
		570 402	0,27
	Électrique (0,05 %) (2024 : 0,07 %)		
7 402	SGC Energy Co. Ltd.	112 786	0,05
	Alimentation (0,24 %) (2024 : 0,61 %)		
4 635	Binggrae Co. Ltd.	239 705	0,11
14 283	Dongsuh Cos., Inc.	266 217	0,13
		505 922	0,24
	Restauration (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
17 514	Hyundai Green Food	189 784	0,09
	Produits forestiers et papier (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Ameublement de logements (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
8 965	Hanssem Co. Ltd.	287 206	0,13

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Assurance (0,09 %) (2024 : 0,12 %)		
509	DB Insurance Co. Ltd.	46 322	0,02
1 180	Korean Reinsurance Co.	9 453	0,01
368	Samsung Fire & Marine Insurance Co. Ltd.	126 963	0,06
		182 738	0,09
	Fer et acier (0,07 %) (2024 : 0,20 %)		
42 758	KG Dongbusteel	158 797	0,07
	Loisirs (0,12 %) (2024 : 0,26 %)		
7 499	Hana Tour Service, Inc.	253 776	0,12
	Machines — Divers (0,22 %) (2024 : 0,00 %)		
7 834	Hyundai Elevator Co. Ltd.	480 193	0,22
	Machines, construction et extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,17 %)		
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,25 %)		
	Capital-investissement (0,06 %) (2024 : 0,48 %)		
3 311	BNK Financial Group, Inc.	36 476	0,02
290	Daishin Securities Co. Ltd.	5 436	0,00
1 203	JB Financial Group Co. Ltd.	21 420	0,01
1 587	NH Investment & Securities Co. Ltd.	23 245	0,01
726	Samsung Securities Co. Ltd.	38 000	0,02
		124 577	0,06
	Distribution (0,08 %) (2024 : 0,19 %)		
14 687	K Car Co. Ltd.	163 433	0,08
	Semi-conducteurs (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
6 652	LX Semicon Co. Ltd.	226 959	0,11
	Logiciels (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Télécommunications (0,86 %) (2024 : 1,10 %)		
7 094	HL Holdings Corp.	220 864	0,10
46 748	LG Uplus Corp.	477 686	0,23
13 338	LX International Corp.	300 916	0,14
83 148	SK Networks Co. Ltd.	260 893	0,12
15 674	SK Telecom Co. Ltd.	582 110	0,27
		1 842 469	0,86
	Textile (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
15 110	JS Corp.	134 470	0,06
		8 091 374	3,79
	Roumanie (0,49 %) (2024 : 0,00 %)		
	Immobilier (0,49 %) (2024 : 0,00 %)		
119 389	NEPI Rockcastle NV	1 050 870	0,49
	Arabie saoudite (5,11 %) (2024 : 4,95 %)		
	Habillement (0,09 %) (2024 : 0,12 %)		
222 806	Alaseel Co.	200 186	0,09
	Banques (0,96 %) (2024 : 0,92 %)		
13 769	Alinma Bank	89 498	0,04
2 124	Arab National Bank	12 243	0,01
12 508	Banque Saudi Fransi	56 091	0,03

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Banques (0,96 %) (2024 : 0,92 %) (suite)		
22 839	Riyad Bank	165 258	0,08
3 211	Saudi Awwal Bank	27 720	0,01
7 101	Saudi Investment Bank	24 858	0,01
165 494	Saudi National Bank	1 671 358	0,78
		2 047 026	0,96
	Bâtiment et matériaux de construction (0,79 %) (2024 : 0,95 %)		
44 751	Arabian Cement Co.	253 297	0,12
27 464	Qassim Cement Co.	308 264	0,14
38 148	Riyadh Cement Co.	240 841	0,11
33 302	Saudi Cement Co.	305 781	0,14
38 300	Southern Province Cement Co.	227 811	0,11
49 509	Tabuk Cement Co.	119 853	0,06
59 416	Yanbu Cement Co.	228 585	0,11
		1 684 432	0,79
	Produits chimiques (0,83 %) (2024 : 0,88 %)		
29 072	Alujain Corp.	209 429	0,10
30 191	SABIC Agri-Nutrients Co.	891 051	0,42
71 909	Sahara International Petrochemical Co.	287 575	0,13
51 384	Yanbu National Petrochemical Co.	376 463	0,18
		1 764 518	0,83
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,27 %)		
	Ingénierie et construction (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
25 514	Saudi Ground Services Co.	246 924	0,11
	Alimentation (0,49 %) (2024 : 0,12 %)		
15 788	Almunajem Foods Co.	210 294	0,10
17 828	First Milling Co.	232 903	0,11
29 118	Modern Mills Co.	222 182	0,10
5 720	Saudia Dairy & Foodstuff Co.	376 678	0,18
		1 042 057	0,49
	Services de santé (0,00 %) (2024 : 0,21 %)		
	Produits financiers, autres (0,00 %) (2024 : 0,19 %)		
	Immobilier (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
68 253	Arabian Centres Co.	343 559	0,16
	Distribution (0,58 %) (2024 : 0,64 %)		
146 006	Abdullah Al Othaim Markets Co.	238 621	0,11
128 352	Jarir Marketing Co.	437 332	0,21
10 347	Nahdi Medical Co.	262 069	0,12
13 387	United Electronics Co.	301 590	0,14
		1 239 612	0,58
	Télécommunications (1,10 %) (2024 : 0,65 %)		
111 593	Mobile Telecommunications Co. Saudi Arabia	310 312	0,15
177 757	Saudi Telecom Co.	2 036 903	0,95
		2 347 215	1,10
		10 915 529	5,11

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Singapour (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Afrique du Sud (5,52 %) (2024 : 5,43 %)		
	Banques (1,58 %) (2024 : 1,57 %)		
16 524	Absa Group Ltd.	238 696	0,11
326 296	FirstRand Ltd.	1 787 049	0,84
77 081	Standard Bank Group Ltd.	1 350 896	0,63
		3 376 641	1,58
	Produits chimiques (0,18 %) (2024 : 0,19 %)		
79 324	Omnia Holdings Ltd.	377 232	0,18
	Services commerciaux (0,47 %) (2024 : 0,16 %)		
44 356	Bidvest Group Ltd.	635 735	0,30
49 988	Motus Holdings Ltd.	367 836	0,17
		1 003 571	0,47
	Ordinateurs (0,20 %) (2024 : 0,00 %)		
90 229	DataTec Ltd.	430 453	0,20
	Ingénierie et construction (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
116 391	Raubex Group Ltd.	312 999	0,15
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,50 %)		
	Services de santé (0,34 %) (2024 : 0,18 %)		
438 771	Life Healthcare Group Holdings Ltd.	301 606	0,14
444 610	Netcare Ltd.	424 754	0,20
		726 360	0,34
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,29 %) (2024 : 0,27 %)		
99 035	AVI Ltd.	630 550	0,29
	Assurance (0,02 %) (2024 : 0,02 %)		
9 261	Momentum Group Ltd.	21 373	0,01
475	Santam Ltd.	12 253	0,01
		33 626	0,02
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,19 %)		
	Logement (0,13 %) (2024 : 0,15 %)		
123 629	Sun International Ltd.	288 369	0,13
	Capital-investissement (0,09 %) (2024 : 0,09 %)		
4 244	Coronation Fund Managers Ltd.	11 976	0,01
2 890	Investec Ltd.	21 310	0,01
982	JSE Ltd.	8 500	0,00
45 052	Old Mutual Ltd.	40 512	0,02
17 762	Sanlam Ltd.	105 575	0,05
		187 873	0,09
	Immobilier (0,19 %) (2024 : 0,17 %)		
364 441	Equites Property Fund Ltd.	403 591	0,19
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (1,03 %) (2024 : 0,96 %)		
1 020 440	Growthpoint Properties Ltd.	1 056 776	0,49
1 862 257	Redefine Properties Ltd.	674 324	0,32

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (1,03 %) (2024 : 0,96 %) (suite)		
96 714	Resilient REIT Ltd.	466 936	0,22
		2 198 036	1,03
	Distribution (0,38 %) (2024 : 0,22 %)		
38 817	Mr. Price Group Ltd.	409 910	0,19
345 280	Super Group Ltd.	394 040	0,19
		803 950	0,38
	Télécommunications (0,47 %) (2024 : 0,65 %)		
86 342	Reunert Ltd.	324 734	0,15
80 974	Vodacom Group Ltd.	690 552	0,32
		1 015 286	0,47
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
		11 788 537	5,52
	Taïwan (22,97 %) (2024 : 23,71 %)		
	Aérospatiale et défense (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Agriculture (0,14 %) (2024 : 0,19 %)		
179 704	Great Wall Enterprise Co. Ltd.	291 114	0,14
	Compagnies aériennes (0,35 %) (2024 : 0,42 %)		
450 000	Eva Airways Corp.	523 464	0,25
104 000	Tigerair Taiwan Co. Ltd.	213 491	0,10
		736 955	0,35
	Habillement (0,28 %) (2024 : 0,36 %)		
64 461	Fulgent Sun International Holding Co. Ltd.	209 259	0,10
43 010	Makalot Industrial Co. Ltd.	394 914	0,18
		604 173	0,28
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,37 %) (2024 : 0,24 %)		
59 000	Depo Auto Parts Ind Co. Ltd.	261 947	0,12
58 000	Iron Force Industrial Co. Ltd.	194 745	0,09
106 000	Tong Yang Industry Co. Ltd.	327 239	0,16
		783 931	0,37
	Banques (0,03 %) (2024 : 0,04 %)		
53 000	Shanghai Commercial & Savings Bank Ltd.	68 484	0,03
	Boissons (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,20 %) (2024 : 0,48 %)		
79 000	Taiwan Sakura Corp.	210 446	0,10
219 948	Universal Cement Corp.	210 004	0,10
		420 450	0,20
	Produits chimiques (0,49 %) (2024 : 0,81 %)		
83 000	China Steel Chemical Corp.	179 892	0,08
19 903	Nan Pao Resins Chemical Co. Ltd.	199 217	0,09
198 000	Sesoda Corp.	202 597	0,10
160 036	Sinon Corp.	222 835	0,10
165 000	Taiwan Fertilizer Co. Ltd.	251 014	0,12
		1 055 555	0,49

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Services commerciaux (0,11 %) (2024 : 0,17 %)		
71 137	Taiwan Secom Co. Ltd.	244 515	0,11
	Ordinateurs (3,61 %) (2024 : 1,26 %)		
104 000	Asustek Computer, Inc.	1 813 847	0,85
122 945	Chicony Electronics Co. Ltd.	457 808	0,21
501 000	Compal Electronics, Inc.	484 728	0,23
24 000	Ennoconn Corp.	218 838	0,10
68 554	Flytech Technology Co. Ltd.	200 291	0,09
83 032	Getac Holdings Corp.	309 185	0,14
1 326 000	Innolux Corp.	719 540	0,34
112 897	Primax Electronics Ltd.	275 950	0,13
333 000	Quanta Computer, Inc.	2 882 704	1,35
70 717	Syscom Computer Engineering Co.	119 285	0,06
63 472	Systex Corp.	238 370	0,11
		7 720 546	3,61
	Composants et équipements électriques (0,39 %) (2024 : 0,28 %)		
173 071	Hong TAI Electric Industrial	189 483	0,09
48 114	Kung Long Batteries Industrial Co. Ltd.	191 411	0,09
444 000	Tatung Co. Ltd.	445 830	0,21
		826 724	0,39
	Électronique (2,36 %) (2024 : 2,67 %)		
200 234	Alltek Technology Corp.	201 697	0,09
194 000	Chin-Poon Industrial Co. Ltd.	189 551	0,09
33 000	CyberPower Systems, Inc.	222 132	0,10
167 975	Darfon Electronics Corp.	160 114	0,08
77 359	Holy Stone Enterprise Co. Ltd.	251 130	0,12
84 000	Merry Electronics Co. Ltd.	261 193	0,12
89 478	Nichidenbo Corp.	280 219	0,13
137 228	Promate Electronic Co. Ltd.	194 789	0,09
41 000	Sinbon Electronics Co. Ltd.	251 189	0,12
41 303	Stark Technology, Inc.	198 493	0,09
243 177	Synnex Technology International Corp.	448 113	0,21
73 889	Taiwan Surface Mounting Technology Corp.	224 344	0,11
90 316	TXC Corp.	231 104	0,11
11 000	Voltronic Power Technology Corp.	339 937	0,16
243 963	Weikeng Industrial Co. Ltd.	236 428	0,11
223 000	WPG Holdings Ltd.	413 062	0,19
114 000	WT Microelectronics Co. Ltd.	497 064	0,23
208 147	Zenitron Corp.	247 427	0,12
115 509	Zippy Technology Corp.	186 017	0,09
		5 034 003	2,36
	Énergie – Sources alternatives (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
54 000	J&V Energy Technology Co. Ltd.	157 082	0,07
	Ingénierie et construction (0,35 %) (2024 : 1,51 %)		
30 000	L&K Engineering Co. Ltd.	527 044	0,25
169 000	Taiwan Cogeneration Corp.	219 718	0,10
		746 762	0,35

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,34 %)		
	Alimentation (0,25 %) (2024 : 0,37 %)		
211 000	Standard Foods Corp.	202 804	0,09
263 352	Taisun Enterprise Co. Ltd.	152 544	0,07
40 816	Ttet Union Corp.	187 709	0,09
		543 057	0,25
	Restauration (0,12 %) (2024 : 0,25 %)		
36 000	Wowprime Corp.	248 627	0,12
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 0,22 %)		
	Ameublement de logements (0,00 %) (2024 : 0,54 %)		
	Assurance (0,47 %) (2024 : 0,00 %)		
416 000	Cathay Financial Holding Co. Ltd.	1 003 574	0,47
1 842	Shinkong Insurance Co. Ltd.	6 888	0,00
		1 010 462	0,47
	Internet (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
31 000	momo.com, Inc.	204 723	0,10
	Sociétés d'investissement (0,10 %) (2024 : 0,13 %)		
275 000	Cathay Real Estate Development Co. Ltd.	204 803	0,10
	Fer et acier (0,36 %) (2024 : 0,44 %)		
344 000	Chun Yuan Steel Industry Co. Ltd.	226 082	0,10
127 730	Feng Hsin Steel Co. Ltd.	249 196	0,12
145 201	Tung Ho Steel Enterprise Corp.	293 909	0,14
		769 187	0,36
	Loisirs (0,53 %) (2024 : 0,57 %)		
36 439	Fusheng Precision Co. Ltd.	296 308	0,14
55 000	KMC Kuei Meng International, Inc.	158 766	0,07
43 049	Lion Travel Service Co. Ltd.	224 010	0,11
136 000	Sanyang Motor Co. Ltd.	265 763	0,12
57 230	Sports Gear Co. Ltd.	192 160	0,09
		1 137 007	0,53
	Hébergement (0,11 %) (2024 : 0,12 %)		
38 437	Formosa International Hotels Corp.	231 205	0,11
	Machines — Divers (0,10 %) (2024 : 0,20 %)		
262 000	Rechi Precision Co. Ltd.	206 795	0,10
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,00 %) (2024 : 0,19 %)		
	Extraction minière (0,11 %) (2024 : 0,12 %)		
411 000	Ton Yi Industrial Corp.	232 835	0,11
	Fabricants industriels divers (0,22 %) (2024 : 0,12 %)		
20 000	Genius Electronic Optical Co. Ltd.	286 119	0,14
34 647	Topkey Corp.	178 084	0,08
		464 203	0,22
	Ameublement de bureaux (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,10 %) (2024 : 0,10 %)		
121 000	YungShin Global Holding Corp.	219 506	0,10

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Capital-investissement (1,61 %) (2024 : 0,64 %)		
1 540	Capital Futures Corp.	2 500	0,00
25 000	Capital Securities Corp.	19 056	0,01
1 113 923	CTBC Financial Holding Co. Ltd.	1 779 696	0,83
369 000	Fubon Financial Holding Co. Ltd.	1 128 591	0,53
115 010	Hua Nan Financial Holdings Co. Ltd.	113 471	0,05
312 000	Taishin Financial Holding Co. Ltd.	202 568	0,10
154 000	Yuanta Financial Holding Co. Ltd.	192 619	0,09
		3 438 501	1,61
	Immobilier (1,13 %) (2024 : 1,11 %)		
96 205	Chong Hong Construction Co. Ltd.	262 095	0,12
218 725	Crowell Development Corp.	209 881	0,10
162 242	Da-Li Development Co. Ltd.	277 284	0,13
246 000	Delpha Construction Co. Ltd.	221 177	0,10
332 000	Fu Hua Innovation Co. Ltd.	190 194	0,09
283 000	Highwealth Construction Corp.	362 076	0,17
83 950	Huaku Development Co. Ltd.	311 267	0,14
137 000	Huang Hsiang Construction Corp.	170 702	0,08
282 000	Hung Sheng Construction Ltd.	186 681	0,09
212 155	Kindom Development Co. Ltd.	227 884	0,11
		2 419 241	1,13
	Distribution (0,20 %) (2024 : 0,27 %)		
69 449	Chicony Power Technology Co. Ltd.	203 127	0,09
326 000	Far Eastern Department Stores Ltd.	228 259	0,11
		431 386	0,20
	Semi-conducteurs (6,03 %) (2024 : 6,78 %)		
63 000	Elan Microelectronics Corp.	237 600	0,11
143 610	Everlight Electronics Co. Ltd.	252 296	0,12
26 000	Foxsemicon Integrated Technology, Inc.	229 627	0,11
30 776	Global Mixed Mode Technology, Inc.	205 692	0,10
110 809	Greatek Electronics, Inc.	313 872	0,15
59 219	ITE Technology, Inc.	216 743	0,10
158 962	ITH Corp.	197 814	0,09
122 307	MediaTek, Inc.	5 566 397	2,60
88 359	Novatek Microelectronics Corp.	1 051 742	0,49
91 318	Powertech Technology, Inc.	502 793	0,23
75 000	Realtek Semiconductor Corp.	1 167 231	0,55
36 993	Sitronix Technology Corp.	211 335	0,10
67 357	Transcend Information, Inc.	420 171	0,20
1 478 594	United Microelectronics Corp.	2 317 619	1,08
		12 890 932	6,03
	Télécommunications (1,13 %) (2024 : 2,17 %)		
186 000	Far EasTone Telecommunications Co. Ltd.	522 710	0,24
42 000	JPC connectivity, Inc.	185 802	0,09
18 588	Pan German Universal Motors Ltd.	166 532	0,08
76 000	Sercomm Corp.	192 537	0,09
178 000	Taiwan Mobile Co. Ltd.	614 662	0,29
79 484	Wah Lee Industrial Corp.	271 941	0,13
74 000	WNC Corp.	233 160	0,11

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Télécommunications (1,13 %) (2024 : 2,17 %) (suite)		
60 667	Zero One Technology Co. Ltd.	218 181	0,10
		2 405 525	1,13
	Textile (0,39 %) (2024 : 0,06 %)		
48 300	Cathay Consolidated, Inc.	137 119	0,06
580 000	Far Eastern New Century Corp.	513 168	0,24
115 000	Taiwan Paiho Ltd.	184 832	0,09
		835 119	0,39
	Transport (1,16 %) (2024 : 0,00 %)		
112 000	Evergreen International Storage & Transport Corp.	205 674	0,10
260 000	Evergreen Marine Corp. Taiwan Ltd.	1 572 222	0,73
275 000	Sincere Navigation Corp.	227 996	0,11
192 000	Wan Hai Lines Ltd.	481 520	0,22
		2 487 412	1,16
		49 070 820	22,97
	Thaïlande (4,84 %) (2024 : 3,88 %)		
	Habillement (0,07 %) (2024 : 0,14 %)		
444 100	MC Group PCL	159 287	0,07
	Banques (0,12 %) (2024 : 0,10 %)		
7 326	Bangkok Bank PCL	39 415	0,02
15 800	Kasikornbank PCL	97 543	0,04
3 479	Kiatnakin Phatra Bank PCL NVDR	7 509	0,00
40 200	Krung Thai Bank PCL	36 047	0,02
10 188	SCB X PCL	44 949	0,02
592 300	TMBThanachart Bank PCL	37 976	0,02
		263 439	0,12
	Boissons (0,18 %) (2024 : 0,13 %)		
675 600	Ichitan Group PCL	287 353	0,14
94 275	Sappe PCL	92 015	0,04
		379 368	0,18
	Bâtiment et matériaux de construction (0,12 %) (2024 : 0,28 %)		
600 200	Tipco Asphalt PCL NVDR	260 998	0,12
	Produits chimiques (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
527 649	TOA Paint Thailand PCL	227 774	0,11
		227 774	0,11
	Électrique (0,12 %) (2024 : 0,17 %)		
4 335 046	Gunkul Engineering PCL	261 438	0,12
		261 438	0,12
	Électronique (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
385 533	KCE Electronics PCL	222 717	0,10
		222 717	0,10
	Divertissements (0,00 %) (2024 : 0,18 %)		
	Alimentation (0,68 %) (2024 : 0,21 %)		
758 700	Charoen Pokphand Foods PCL	524 985	0,25
555 700	I-TAIL Corp. PCL	266 341	0,13

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Alimentation (0,68 %) (2024 : 0,21 %) (suite)		
765 816	Thai Union Group PCL	311 139	0,14
54 800	Thai Union Group PCL Class F	22 265	0,01
2 179 694	Thaifoods Group PCL	308 568	0,14
155 800	Thaifoods Group PCL Class F	24 133	0,01
		1 457 431	0,68
	Outils à main et machines-outils (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Services de santé (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
4 968 867	Chularat Hospital PCL	236 575	0,11
355 300	Chularat Hospital PCL Class F	16 917	0,01
		253 492	0,12
	Constructeurs de logements (0,27 %) (2024 : 0,24 %)		
988 769	AP Thailand PCL	269 907	0,13
2 856 900	WHA Corp. PCL	297 433	0,14
		567 340	0,27
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Pétrole et gaz (0,77 %) (2024 : 0,83 %)		
1 321 137	PTT PCL	1 341 894	0,63
269 700	Thai Oil PCL	308 180	0,14
		1 650 074	0,77
	Produits pharmaceutiques (0,14 %) (2024 : 0,12 %)		
282 986	Mega Lifesciences PCL	300 906	0,14
	Capital-investissement (0,01 %) (2024 : 0,01 %)		
3 560	Tisco Financial Group PCL	12 486	0,01
	Immobilier (0,54 %) (2024 : 0,69 %)		
535 633	Amata Corp. PCL	282 225	0,13
562 790	MBK PCL	312 612	0,15
6 450 800	Sansiri PCL NVDR	274 371	0,13
511 825	Supalai PCL	276 179	0,13
		1 145 387	0,54
	Distribution (0,21 %) (2024 : 0,11 %)		
1 446 600	Home Product Center PCL	305 345	0,14
247 540	MK Restaurants Group PCL	143 000	0,07
		448 345	0,21
	Télécommunications (0,82 %) (2024 : 0,26 %)		
154 300	Advanced Info Service PCL	1 532 960	0,72
740 149	Karmarts PCL	210 263	0,10
		1 743 223	0,82
	Transport (0,31 %) (2024 : 0,13 %)		
886 080	Precious Shipping PCL	170 157	0,08
1 054 059	Prima Marine PCL	230 853	0,11
292 070	Regional Container Lines PCL	252 623	0,12
		653 633	0,31

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Eau (0,15 %) (2024 : 0,15 %)		
1 126 972	TTW PCL	323 729	0,15
		10 331 067	4,84
	Turquie (0,55 %) (2024 : 1,93 %)		
	Constructeurs automobiles (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
46 129	Tofas Turk Otomobil Fabrikasi AS	265 196	0,12
	Banques (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,26 %) (2024 : 0,05 %)		
51 030	Nuh Cimento Sanayi AS	264 747	0,12
546 038	Oyak Cimento Fabrikalari AS	292 820	0,14
		557 567	0,26
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Énergie – Sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,00 %) (2024 : 0,39 %)		
	Ameublement de logements (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,70 %)		
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,12 %) (2024 : 0,18 %)		
152 033	Torunlar Gayrimenkul Yatirim Ortakligi AS	261 857	0,12
	Logiciels (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Transport (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
2 806	Celebi Hava Servisi AS	99 468	0,05
		1 184 088	0,55
	Total Actions	211 509 035	99,02
	Actions de préférence (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
	Brésil (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
	Services commerciaux (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
4 223	Localiza Rent a Car SA	31 982	0,01
	Total des actions de préférence	31 982	0,01
Total des valeurs mobilières (99,03 %) (2024 : 99,03 %)		211 541 017	99,03
	Autres valeurs mobilières (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Actions (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Fédération de Russie (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Banques (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
61 337	Sberbank of Russia PJSC ADR	–	0,00
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
9 952	PhosAgro PJSC	–	0,00
64	PhosAgro PJSC GDR	–	0,00
		–	0,00
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
77 475	Evraz PLC	–	0,00
7 693	Magnitogorsk Iron & Steel Works PJSC	–	0,00
18 364	Novolipetsk Steel PJSC	–	0,00
27 324	Severstal PAO GDR	–	0,00
		–	0,00

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
2 517	Polyus PJSC	–	0,00
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
7 907	Tatneft PJSC ADR	–	0,00
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
51 469	Mobile TeleSystems PJSC	–	0,00
		–	0,00
	Total Actions	–	0,00
Total autres valeurs mobilières (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		–	0,00

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,03 %) (2024 : 99,03 %)	211 541 017	99,03
Autres actifs nets (0,97 %) (2024 : 0,97 %)	2 063 956	0,97
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	213 604 973	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	98,80
Autres valeurs mobilières du type visé dans le Règlement 68(1)(a), (b) et (c)	0,00
Autres actifs	1,20
	100,00

Abréviations utilisées :
REIT – Real Estate Investment Trust (Fiducies de placement immobilier cotées)
ADR – American Depositary Receipt (Certificats américains représentatifs d'actions étrangères)
GDR – Global Depository Receipt (Certificats internationaux représentatifs d'actions étrangères)

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (99,65 %) (2024 : 99,94 %)		
	Actions (99,65 %) (2024 : 99,94 %)		
	Brésil (6,71 %) (2024 : 4,83 %)		
	Agriculture (0,07 %) (2024 : 0,06 %)		
8 343	Boa Safra Sementes SA	13 763	0,03
4 836	Tres Tentos Agroindustrial SA	14 562	0,04
		28 325	0,07
	Habillement (0,41 %) (2024 : 0,19 %)		
85 683	Grendene SA	71 927	0,19
21 814	Vulcabras SA	79 816	0,22
		151 743	0,41
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,30 %) (2024 : 0,30 %)		
2 067	Fras-Le SA	9 109	0,02
16 762	Mahle Metal Leve SA	104 339	0,28
		113 448	0,30
	Biotechnologie (0,04 %) (2024 : 0,03 %)		
5 246	Blau Farmaceutica SA	13 451	0,04
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Services commerciaux (0,34 %) (2024 : 0,43 %)		
13 472	Armac Locacao Logistica E Servicos SA	11 014	0,03
82 250	Cogna Educacao SA	47 431	0,13
13 502	EcoRodovias Infraestrutura e Logistica SA	26 118	0,07
8 758	Mills Locacao Servicos e Logistica SA	22 375	0,06
8 622	YDUQS Participacoes SA	19 149	0,05
		126 087	0,34
	Électrique (1,26 %) (2024 : 0,94 %)		
20 154	Alupar Investimento SA	116 773	0,31
46 327	Transmissora Alianca de Energia Eletrica SA	356 007	0,95
		472 780	1,26
	Énergie – Sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Ingénierie et construction (0,29 %) (2024 : 0,04 %)		
18 400	Cury Construtora e Incorporadora SA	108 222	0,29
	Alimentation (0,04 %) (2024 : 0,04 %)		
3 139	M Dias Branco SA	13 725	0,04
	Produits forestiers et papier (0,08 %) (2024 : 0,06 %)		
17 893	Irani Papel e Embalagem SA	28 343	0,08
	Services de santé (0,14 %) (2024 : 0,10 %)		
18 656	Fleury SA	51 068	0,14
	Constructeurs de logements (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Assurance (0,43 %) (2024 : 0,10 %)		
73 487	Odontoprev SA	150 199	0,40
6 237	Wiz Co.	10 153	0,03
		160 352	0,43
	Internet (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
24 524	LWSA SA	19 065	0,05

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Loisirs (0,04 %) (2024 : 0,03 %)		
3 642	Smartfit Escola de Ginastica e Danca SA	15 486	0,04
	Produits pharmaceutiques (0,30 %) (2024 : 0,00 %)		
26 171	Hypera SA	112 521	0,30
	Capital-investissement (0,03 %) (2024 : 0,04 %)		
2 899	Valid Solucoes e Servicos de Seguranca em Meios de Pagamento e Identificacao SA	11 321	0,03
	Immobilier (1,10 %) (2024 : 0,96 %)		
2 071	Allos SA	10 722	0,03
6 271	Construtora Tenda SA	28 106	0,07
17 689	Cyrela Brazil Realty SA Empreendimentos e Participacoes	95 615	0,26
24 690	Ez Tec Empreendimentos e Participacoes SA	61 863	0,16
6 058	Iguatemi SA	28 268	0,08
54 360	JHSF Participacoes SA	78 667	0,21
6 335	Lavvi Empreendimentos Imobiliarios SA	18 474	0,05
17 776	Multiplan Empreendimentos Imobiliarios SA	88 398	0,24
		410 113	1,10
	Distribution (0,29 %) (2024 : 0,16 %)		
7 919	Azzas 2154 SA	36 359	0,10
8 415	Grupo SBF SA	19 902	0,05
34 728	Pet Center Comercio e Participacoes SA	27 505	0,07
4 287	Vivara Participacoes SA	26 005	0,07
		109 771	0,29
	Logiciels (0,08 %) (2024 : 0,04 %)		
6 901	Bemobi Mobile Tech SA	28 600	0,08
	Télécommunications (0,12 %) (2024 : 0,29 %)		
4 772	Intelbras SA Industria de Telecomunicacao Eletronica Brasileira	10 110	0,03
26 718	Sendas Distribuidora SA	35 496	0,09
		45 606	0,12
	Textile (0,09 %) (2024 : 0,31 %)		
11 811	SLC Agricola SA	34 594	0,09
	Transport (0,09 %) (2024 : 0,07 %)		
9 807	JSL SA	10 863	0,03
3 385	Tegma Gestao Logistica SA	22 850	0,06
		33 713	0,09
	Eau (1,12 %) (2024 : 0,41 %)		
19 606	Cia de Saneamento de Minas Gerais Copasa MG	157 141	0,42
35 537	Cia De Sanena Do Parana	260 573	0,70
		417 714	1,12
		2 506 048	6,71
	Chili (1,71 %) (2024 : 1,28 %)		
	Banques (0,24 %) (2024 : 0,33 %)		
4 006	Banco Itau Chile SA	88 645	0,24

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Boissons (0,22 %) (2024 : 0,11 %)		
7 220	Cia Cervecerias Unidas SA	46 972	0,13
31 442	Vina Concha y Toro SA	35 747	0,09
		82 719	0,22
	Alimentation (0,07 %) (2024 : 0,29 %)		
143 168	SMU SA	24 437	0,07
	Immobilier (0,51 %) (2024 : 0,28 %)		
25 741	Cencosud Shopping SA	66 524	0,18
37 580	Parque Arauco SA	124 631	0,33
		191 155	0,51
	Distribution (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
38 793	Ripley Corp. SA	18 050	0,05
	Télécommunications (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
10 360	Empresa Nacional de Telecomunicaciones SA	54 019	0,14
	Eau (0,48 %) (2024 : 0,27 %)		
326 481	Aguas Andinas SA Class A	133 623	0,36
39 861	Inversiones Aguas Metropolitanas SA	45 283	0,12
		178 906	0,48
		637 931	1,71
	République tchèque (0,60 %) (2024 : 0,36 %)		
	Banques (0,60 %) (2024 : 0,36 %)		
23 938	Moneta Money Bank AS	224 940	0,60
	Hong Kong (0,06 %) (2024 : 0,34 %)		
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,22 %)		
	Produits financiers, autres (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
5 883	Gushengtang Holdings Ltd.	21 314	0,06
		21 314	0,06
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
		21 314	0,06
	Hongrie (0,00 %) (2024 : 0,28 %)		
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,28 %)		
	Inde (9,10 %) (2024 : 12,60 %)		
	Agriculture (0,14 %) (2024 : 0,17 %)		
1 899	DCM Shriram Ltd.	26 455	0,07
4 100	Godrej Agrovet Ltd.	26 056	0,07
		52 511	0,14
	Habillement (0,25 %) (2024 : 0,40 %)		
21 102	Arvind Ltd.	74 437	0,20
345	Pearl Global Industries Ltd.	6 183	0,02
804	Relaxo Footwears Ltd.	3 618	0,01
1 250	Vedant Fashions Ltd.	8 096	0,02
		92 334	0,25

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Constructeurs automobiles (0,03 %) (2024 : 0,02 %)		
43	Force Motors Ltd.	9 839	0,03
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,53 %) (2024 : 0,31 %)		
1 389	Asahi India Glass Ltd.	15 686	0,04
1 561	Banco Products India Ltd.	11 964	0,03
402	Ceat Ltd.	17 052	0,05
1 856	CIE Automotive India Ltd.	8 766	0,02
668	FIEM Industries Ltd.	16 800	0,05
2 042	Gabriel India Ltd.	22 942	0,06
1 115	Gulf Oil Lubricants India Ltd.	14 891	0,04
18 695	Jamna Auto Industries Ltd.	26 329	0,07
2 925	JK Tyre & Industries Ltd.	16 360	0,04
958	Sharda Motor Industries Ltd.	10 023	0,03
1 442	Sundram Fasteners Ltd.	14 995	0,04
721	Timken India Ltd.	24 090	0,06
		199 898	0,53
	Banques (0,72 %) (2024 : 0,68 %)		
13 261	Bandhan Bank Ltd.	21 515	0,06
9 001	City Union Bank Ltd.	29 122	0,08
8 580	Jammu & Kashmir Bank Ltd.	9 575	0,02
14 825	Karnataka Bank Ltd.	33 896	0,09
28 826	Karur Vysya Bank Ltd.	84 615	0,22
8 372	RBL Bank Ltd.	29 416	0,08
60 236	South Indian Bank Ltd.	25 681	0,07
6 343	Tamilnad Mercantile Bank Ltd.	36 260	0,10
		270 080	0,72
	Boissons (0,12 %) (2024 : 0,10 %)		
1 240	Allied Blenders & Distillers Ltd.	8 464	0,02
369	Bombay Burmah Trading Co.	7 756	0,02
2 595	CCL Products India Ltd.	27 261	0,08
		43 481	0,12
	Bâtiment et matériaux de construction (0,23 %) (2024 : 0,40 %)		
655	Birla Corp. Ltd.	7 750	0,02
393	Bosch Home Comfort India Ltd.	6 247	0,02
159	Cera Sanitaryware Ltd.	9 262	0,02
24	Dalmia Bharat Refractories Ltd.	46	0,00
5 369	Finolex Industries Ltd.	10 394	0,03
771	Grindwell Norton Ltd.	13 417	0,04
1 299	JK Lakshmi Cement Ltd.	11 246	0,03
1 563	Kajaria Ceramics Ltd.	16 842	0,04
1 029	Ramco Cements Ltd.	12 097	0,03
		87 301	0,23
	Produits chimiques (1,29 %) (2024 : 1,60 %)		
1 818	Advanced Enzyme Technologies Ltd.	6 114	0,02
636	Akzo Nobel India Ltd.	22 483	0,06
373	Alkyl Amines Chemicals	6 624	0,02
111	Atul Ltd.	7 584	0,02
562	Bayer CropScience Ltd.	28 500	0,08

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Produits chimiques (1,29 %) (2024 : 1,60 %) (suite)		
6 097	Bhansali Engineering Polymers Ltd.	6 152	0,02
27 015	Castrol India Ltd.	57 875	0,15
11 770	Chambal Fertilisers & Chemicals Ltd.	63 133	0,17
565	Clean Science & Technology Ltd.	5 507	0,01
2 873	Deepak Fertilisers & Petrochemicals Corp. Ltd.	41 142	0,11
8 688	GHCL Ltd.	54 586	0,15
11 260	Gujarat Narmada Valley Fertilizers & Chemicals Ltd.	61 856	0,16
2 398	Jubilant Ingrevia Ltd.	18 768	0,05
3 485	Kansai Nerolac Paints Ltd.	9 129	0,02
4 584	National Fertilizers Ltd.	4 667	0,01
285	Navin Fluorine International Ltd.	18 772	0,05
5 392	Paradeep Phosphates Ltd.	9 881	0,03
3 572	Rallis India Ltd.	11 128	0,03
2 890	Rashtriya Chemicals & Fertilizers Ltd.	4 702	0,01
832	Sharda Cropchem Ltd.	8 082	0,02
804	Sumitomo Chemical India Ltd.	4 213	0,01
3 109	Supreme Petrochem Ltd.	22 346	0,06
557	Vinati Organics Ltd.	9 849	0,03
		483 093	1,29
	Services commerciaux (0,45 %) (2024 : 0,65 %)		
2 551	Care Ratings Ltd.	45 409	0,12
48 352	Gujarat Pipavav Port Ltd.	97 926	0,26
3 416	International Gemmological Institute India Ltd.	12 732	0,04
4 514	Quess Corp. Ltd.	10 325	0,03
		166 392	0,45
	Ordinateurs (0,27 %) (2024 : 0,56 %)		
4 328	Birlasoft Ltd.	20 865	0,06
774	Indegene Ltd.	4 482	0,01
24 493	Redington Ltd.	74 218	0,20
		99 565	0,27
	Cosmétique et soins personnels (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Électrique (0,21 %) (2024 : 0,27 %)		
9 393	Indian Energy Exchange Ltd.	14 027	0,04
5 248	Mahanagar Gas Ltd.	66 336	0,17
		80 363	0,21
	Composants et équipements électriques (0,08 %) (2024 : 0,13 %)		
421	RR Kabel Ltd.	6 805	0,02
2 645	V-Guard Industries Ltd.	9 652	0,02
154	Voltamp Transformers Ltd.	13 454	0,04
		29 911	0,08
	Électronique (0,09 %) (2024 : 0,17 %)		
2 209	Genus Power Infrastructures Ltd.	7 412	0,02
3 451	Graphite India Ltd.	24 639	0,07
		32 051	0,09
	Énergie – Sources alternatives (0,04 %) (2024 : 0,07 %)		
1 239	Techno Electric & Engineering Co. Ltd.	14 917	0,04

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Ingénierie et construction (0,53 %) (2024 : 0,97 %)		
1 483	Afcons Infrastructure Ltd.	6 384	0,02
4 627	Cyient Ltd.	57 545	0,15
24 583	Engineers India Ltd.	55 041	0,15
24 500	IRB Infrastructure Developers Ltd.	11 462	0,03
2 808	Kalpataru Projects International Ltd.	37 565	0,10
2 091	KEC International Ltd.	17 167	0,05
658	LG Balakrishnan & Bros Ltd.	13 101	0,03
		198 265	0,53
	Divertissements (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
390	MPS Ltd.	8 818	0,02
	Contrôle environnemental (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
1 380	MSTC Ltd.	8 029	0,02
	Alimentation (0,17 %) (2024 : 0,22 %)		
2 810	Avanti Feeds Ltd.	26 010	0,07
1 150	Dalmia Bharat Sugar & Industries Ltd.	3 838	0,01
759	Hatsun Agro Product Ltd.	8 252	0,02
2 824	KRBL Ltd.	12 395	0,04
2 624	LT Foods Ltd.	11 370	0,03
		61 865	0,17
	Produits forestiers et papier (0,00 %) (2024 : 0,18 %)		
	Gaz (0,12 %) (2024 : 0,15 %)		
12 875	Gujarat State Petronet Ltd.	43 870	0,12
	Services de santé (0,22 %) (2024 : 0,11 %)		
3 470	Aster DM Healthcare Ltd.	23 815	0,07
1 604	Dr. Lal PathLabs Ltd.	26 459	0,07
1 081	Syngene International Ltd.	7 830	0,02
4 729	Thyrocare Technologies Ltd.	23 450	0,06
		81 554	0,22
	Ameublement de logements (0,12 %) (2024 : 0,06 %)		
11 930	Crompton Greaves Consumer Electricals Ltd.	33 482	0,09
661	Symphony Ltd.	6 485	0,02
586	Whirlpool of India Ltd.	5 862	0,01
		45 829	0,12
	Produits ménagers (0,04 %) (2024 : 0,06 %)		
4 611	Jyothy Labs Ltd.	14 501	0,04
	Internet (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
362	IndiaMart InterMesh Ltd.	8 955	0,02
	Fer et acier (0,19 %) (2024 : 0,20 %)		
7 577	Godawari Power & Ispat Ltd.	22 430	0,06
2 566	MOIL Ltd.	10 522	0,03
759	Sarda Energy & Minerals Ltd.	4 396	0,01
732	Shyam Metalics & Energy Ltd.	6 904	0,02
5 548	Usha Martin Ltd.	28 024	0,07
		72 276	0,19

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Logement (0,05 %) (2024 : 0,06 %)		
4 324	EIH Ltd.	17 716	0,05
	Machines — Divers (0,19 %) (2024 : 0,26 %)		
2 052	Greaves Cotton Ltd.	4 377	0,01
410	Kirloskar Brothers Ltd.	7 345	0,02
2 696	Kirloskar Oil Engines Ltd.	36 559	0,10
1 447	KSB Ltd.	12 151	0,03
1 625	Triveni Turbine Ltd.	9 731	0,03
		70 163	0,19
	Machines, construction et extraction minière (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
2 580	Elgi Equipments Ltd.	13 599	0,04
	Médias (0,14 %) (2024 : 0,14 %)		
1 191	Saregama India Ltd.	4 651	0,01
2 057	Tips Music Ltd.	12 639	0,03
35 112	Zee Entertainment Enterprises Ltd.	35 144	0,10
		52 434	0,14
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,30 %) (2024 : 0,39 %)		
6 902	Electrosteel Castings Ltd.	6 022	0,02
275	Gravita India Ltd.	5 684	0,02
8 152	Jindal Saw Ltd.	15 232	0,04
1 762	Maharashtra Seamless Ltd.	11 005	0,03
1 939	Mishra Dhatu Nigam Ltd.	7 409	0,02
496	Ratnamani Metals & Tubes Ltd.	13 137	0,03
139	SKF India Ltd.	2 863	0,01
1 847	Surya Roshni Ltd.	5 656	0,01
4 849	Welspun Corp. Ltd.	43 937	0,12
		110 945	0,30
	Extraction minière (0,01 %) (2024 : 0,02 %)		
961	Rhi Magnesita India Ltd.	4 908	0,01
	Fabricants industriels divers (0,05 %) (2024 : 0,11 %)		
570	BEML Ltd.	11 795	0,03
741	Kirloskar Pneumatic Co. Ltd.	8 738	0,02
		20 533	0,05
	Pétrole et gaz (0,01 %) (2024 : 0,21 %)		
406	Chennai Petroleum Corp. Ltd.	3 777	0,01
	Emballages et conteneurs (0,11 %) (2024 : 0,15 %)		
497	AGI Greenpac Ltd.	4 153	0,01
4 701	Balmer Lawrie & Co. Ltd.	9 596	0,02
8 083	EPL Ltd.	19 354	0,05
4 621	Time Technoplast Ltd.	9 666	0,03
		42 769	0,11
	Produits pharmaceutiques (0,39 %) (2024 : 0,53 %)		
2 325	Alembic Pharmaceuticals Ltd.	21 888	0,06
463	Alivus Life Sciences Ltd.	4 722	0,01
45	AstraZeneca Pharma India Ltd.	4 521	0,01
212	Caplin Point Laboratories Ltd.	4 336	0,01

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Produits pharmaceutiques (0,39 %) (2024 : 0,53 %) (suite)		
773	Concord Biotech Ltd.	11 573	0,03
4 694	Emami Ltd.	27 606	0,07
1 271	JB Chemicals & Pharmaceuticals Ltd.	25 733	0,07
885	Jubilant Pharmova Ltd.	10 568	0,03
3 599	Natco Pharma Ltd.	36 160	0,10
		147 107	0,39
	Capital-investissement (0,68 %) (2024 : 1,48 %)		
3 476	Aditya Birla Sun Life Asset Management Co. Ltd.	31 142	0,09
1 001	Anand Rathi Wealth Ltd.	34 663	0,09
10 348	Computer Age Management Services Ltd.	85 301	0,23
2 987	IIFL Capital Services Ltd.	12 072	0,03
478	India Shelter Finance Corp. Ltd.	4 275	0,01
1 324	Kfin Technologies Ltd.	15 939	0,04
5 505	UTI Asset Management Co. Ltd.	69 181	0,19
		252 573	0,68
	Immobilier (0,07 %) (2024 : 0,05 %)		
934	Brigade Enterprises Ltd.	9 197	0,03
1 900	Mahindra Lifespace Developers Ltd.	8 342	0,02
578	NESCO Ltd.	7 878	0,02
		25 417	0,07
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,14 %) (2024 : 0,18 %)		
10 200	Mindspace Business Parks REIT	53 904	0,14
	Distribution (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
3 006	Vaibhav Global Ltd.	7 815	0,02
	Construction navale (0,06 %) (2024 : 0,05 %)		
799	Garden Reach Shipbuilders & Engineers Ltd.	21 727	0,06
	Logiciels (0,41 %) (2024 : 0,59 %)		
16 612	Firstsource Solutions Ltd.	62 064	0,16
1 256	Intellect Design Arena Ltd.	13 569	0,04
458	Mastek Ltd.	10 451	0,03
614	Newgen Software Technologies Ltd.	5 773	0,01
4 360	Sonata Software Ltd.	17 456	0,05
1 028	Tanla Platforms Ltd.	6 011	0,02
4 834	Zensar Technologies Ltd.	37 845	0,10
		153 169	0,41
	Stockage et entreposage (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
2 111	Aegis Logistics Ltd.	16 854	0,05
	Télécommunications (0,04 %) (2024 : 0,07 %)		
3 613	Railtel Corp. of India Ltd.	14 936	0,04
	Textile (0,13 %) (2024 : 0,16 %)		
1 075	Siyaram Silk Mills Ltd.	7 562	0,02
27 632	Trident Ltd.	8 218	0,02
3 493	Vardhman Textiles Ltd.	17 004	0,05
10 278	Welspun Living Ltd.	14 931	0,04
		47 715	0,13

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Transport (0,31 %) (2024 : 0,47 %)		
41 166	Allcargo Logistics Ltd.	4 644	0,01
42 884	Allcargo World	11 103	0,03
4 377	Great Eastern Shipping Co. Ltd.	54 981	0,15
8 621	Shipping Corp. of India Ltd.	22 230	0,06
1 108	Transport Corp. of India Ltd.	13 289	0,03
3 790	VRL Logistics Ltd.	11 309	0,03
		117 556	0,31
		3 401 315	9,10
	Indonésie (2,96 %) (2024 : 2,17 %)		
	Agriculture (0,35 %) (2024 : 0,00 %)		
559 698	Japfa Comfeed Indonesia Tbk. PT	87 940	0,24
141 957	Sawit Sumbermas Sarana Tbk. PT	13 068	0,03
384 645	Sumber Tani Agung Resources Tbk. PT	30 795	0,08
		131 803	0,35
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Banques (0,21 %) (2024 : 0,11 %)		
115 200	Bank BTPN Syariah Tbk. PT	8 325	0,02
279 778	Bank CIMB Niaga Tbk. PT	30 033	0,08
585 597	Bank Tabungan Negara Persero Tbk. PT	41 264	0,11
		79 622	0,21
	Bâtiment et matériaux de construction (0,25 %) (2024 : 0,14 %)		
478 118	Dharma Satya Nusantara Tbk. PT	44 156	0,12
41 435	Indocement Tunggal Prakarsa Tbk. PT	18 575	0,05
204 138	Semen Indonesia Persero Tbk. PT	32 319	0,08
		95 050	0,25
	Produits chimiques (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
1 318 459	Avia Avian Tbk. PT	39 929	0,11
	Services commerciaux (0,05 %) (2024 : 0,08 %)		
98 955	Jasa Marga Persero Tbk. PT	20 236	0,05
	Cosmétique et soins personnels (0,10 %) (2024 : 0,11 %)		
1 164 051	Industri Jamu Dan Farmasi Sido Muncul Tbk. PT	37 696	0,10
	Ingénierie et construction (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
935 117	Sarana Menara Nusantara Tbk. PT	32 806	0,09
	Divertissements (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Alimentation (0,29 %) (2024 : 0,00 %)		
118 846	Cisarua Mountain Dairy PT Tbk	40 269	0,11
144 545	Mayora Indah Tbk. PT	18 464	0,05
554 058	Triputra Agro Persada PT	49 840	0,13
		108 573	0,29
	Produits forestiers et papier (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Gaz (0,77 %) (2024 : 0,70 %)		
2 508 316	Perusahaan Gas Negara Tbk. PT	287 309	0,77
	Services de santé (0,09 %) (2024 : 0,04 %)		
136 809	Medikaloka Hermina Tbk. PT	11 281	0,03

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Services de santé (0,09 %) (2024 : 0,04 %) (suite)		
164 884	Mitra Keluarga Karyasehat Tbk. PT	23 534	0,06
		34 815	0,09
	Médias (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
1 209 500	Surya Citra Media Tbk. PT	24 516	0,07
	Extraction minière (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
182 018	Timah Tbk. PT	33 948	0,09
46 269	Vale Indonesia Tbk. PT	14 359	0,04
		48 307	0,13
	Pétrole et gaz (0,09 %) (2024 : 0,08 %)		
127 484	ESSA Industries Indonesia Tbk. PT	4 625	0,01
243 931	Medco Energi Internasional Tbk. PT	19 676	0,06
14 120	Raharja Energi Cepu PT	8 341	0,02
		32 642	0,09
	Services pétroliers et gaziers (0,05 %) (2024 : 0,05 %)		
561 800	Elnusa Tbk. PT	16 778	0,05
	Oléoducs (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
15 171	Rukun Raharja Tbk. PT	5 550	0,02
	Immobilier (0,13 %) (2024 : 0,17 %)		
344 832	Ciputra Development Tbk. PT	17 164	0,05
1 172 788	Pakuwon Jati Tbk. PT	23 772	0,06
406 396	Summarecon Agung Tbk. PT	9 310	0,02
		50 246	0,13
	Distribution (0,16 %) (2024 : 0,25 %)		
721 665	Aspirasi Hidup Indonesia Tbk. PT	17 744	0,05
1 054 410	Erajaya Swasembada Tbk. PT	25 799	0,07
145 696	Map Aktif Adiperkasa PT	5 854	0,01
167 093	Mitra Adiperkasa Tbk. PT	11 674	0,03
		61 071	0,16
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,33 %)		
		1 106 949	2,96
	Malaisie (4,53 %) (2024 : 5,81 %)		
	Aérospatiale et défense (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Agriculture (0,34 %) (2024 : 0,17 %)		
114 509	Leong Hup International Bhd	21 023	0,06
14 407	United Plantations BHD	106 721	0,28
		127 744	0,34
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Banques (0,33 %) (2024 : 0,52 %)		
74 184	Alliance Bank Malaysia Bhd	92 319	0,25
177 664	MBSB Bhd	30 866	0,08
		123 185	0,33
	Boissons (0,49 %) (2024 : 0,49 %)		
7 508	Carlsberg Brewery Malaysia Bhd	30 898	0,08
8 425	Fraser & Neave Holdings Bhd	73 703	0,20

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Boissons (0,49 %) (2024 : 0,49 %) (suite)		
13 955	Heineken Malaysia Bhd	78 957	0,21
		183 558	0,49
	Bâtiment et matériaux de construction (0,08 %) (2024 : 0,04 %)		
16 513	Malayan Cement Bhd	31 171	0,08
	Produits chimiques (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
45 206	Hextar Global Bhd	10 026	0,03
45 604	Scientex BHD	39 333	0,10
		49 359	0,13
	Services commerciaux (0,04 %) (2024 : 0,07 %)		
82 644	CTOS Digital Bhd	16 394	0,04
	Électronique (0,01 %) (2024 : 0,32 %)		
22 841	Nationgate Holdings Bhd	5 009	0,01
	Ingénierie et construction (0,14 %) (2024 : 0,15 %)		
19 635	Frontken Corp. Bhd	20 225	0,05
133 815	Malaysian Resources Corp. Bhd	12 531	0,03
14 873	Sunway Construction Group Bhd	20 745	0,06
		53 501	0,14
	Alimentation (0,03 %) (2024 : 0,50 %)		
16 368	Farm Fresh Bhd	11 455	0,03
	Services de santé (0,16 %) (2024 : 0,40 %)		
91 455	KPJ Healthcare Bhd	60 625	0,16
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,23 %) (2024 : 0,53 %)		
53 646	IJM Corp. Bhd	30 009	0,08
3 453	Malaysian Pacific Industries Bhd	27 434	0,07
33 738	Mega First Corp. BHD	28 018	0,08
		85 461	0,23
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Internet (0,12 %) (2024 : 0,14 %)		
229 994	My EG Services Bhd	45 908	0,12
	Logement (0,31 %) (2024 : 0,00 %)		
231 316	Genting Malaysia Bhd	116 285	0,31
	Machines — Divers (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
11 375	ViTrox Corp. Bhd	11 156	0,03
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Pétrole et gaz (0,20 %) (2024 : 0,06 %)		
54 417	Gas Malaysia Bhd	58 601	0,16
43 156	Hibiscus Petroleum Bhd	15 952	0,04
		74 553	0,20
	Services pétroliers et gaziers (0,37 %) (2024 : 0,17 %)		
43 882	Dayang Enterprise Holdings Bhd	18 275	0,05
166 065	Dialog Group Bhd	68 751	0,19
241 200	Velesto Energy Bhd	16 346	0,04

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Services pétroliers et gaziers (0,37 %) (2024 : 0,17 %) (suite)		
57 005	Yinson Holdings BHD	33 152	0,09
		136 524	0,37
	Capital-investissement (0,25 %) (2024 : 0,26 %)		
44 257	Bursa Malaysia Bhd	91 830	0,25
	Immobilier (0,62 %) (2024 : 0,74 %)		
110 154	Eco World Development Group Bhd	56 733	0,15
103 318	IOI Properties Group Bhd	67 215	0,18
67 470	Mah Sing Group Bhd	16 045	0,04
132 296	Matrix Concepts Holdings Bhd	42 382	0,11
126 749	Sime Darby Property Bhd	43 416	0,12
43 672	UEM Sunrise Bhd	5 919	0,02
		231 710	0,62
	Distribution (0,04 %) (2024 : 0,25 %)		
50 800	Aeon Co. M Bhd	13 520	0,04
	Semi-conducteurs (0,22 %) (2024 : 0,48 %)		
196 735	Inari Amertron Bhd	81 448	0,22
	Télécommunications (0,39 %) (2024 : 0,31 %)		
104 275	TIME dotCom Bhd	143 642	0,39
		1 694 038	4,53
	Mexique (2,96 %) (2024 : 2,12 %)		
	Banques (1,63 %) (2024 : 0,64 %)		
136 522	Banco del Bajio SA	345 339	0,92
75 443	Gentera SAB de CV	193 355	0,52
8 840	Regional SAB de CV	70 142	0,19
		608 836	1,63
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Cosmétique et soins personnels (0,15 %) (2024 : 0,19 %)		
57 733	Genomma Lab Internacional SAB de CV Class B	57 446	0,15
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Capital-investissement (0,26 %) (2024 : 0,21 %)		
46 450	Bolsa Mexicana de Valores SAB de CV	95 641	0,26
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,26 %)		
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,29 %) (2024 : 0,29 %)		
57 291	FIBRA Macquarie Mexico	108 117	0,29
	Distribution (0,20 %) (2024 : 0,14 %)		
16 820	Alsea SAB de CV	50 396	0,13
11 581	La Comer SAB de CV	24 998	0,07
		75 394	0,20
	Télécommunications (0,43 %) (2024 : 0,24 %)		
56 485	Megacable Holdings SAB de CV	162 485	0,43
		1 107 919	2,96

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	République populaire de Chine (11,46 %) (2024 : 9,44 %)		
	Aérospatiale et défense (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
627	Baimtec Material Co. Ltd. Class A	5 251	0,01
	Agriculture (0,08 %) (2024 : 0,03 %)		
1 868	Dekon Food & Agriculture Group Class H	16 836	0,05
5 700	Heilongjiang Agriculture Co. Ltd. Class A	12 208	0,03
		29 044	0,08
	Habillement (0,26 %) (2024 : 0,29 %)		
22 949	EEKA Fashion Holdings Ltd.	22 319	0,06
30 245	JNBY Design Ltd.	75 501	0,20
		97 820	0,26
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,24 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Banques (0,97 %) (2024 : 1,14 %)		
73 084	Bank of Chongqing Co. Ltd. Class H	73 708	0,20
47 406	Bank of Zhengzhou Co. Ltd. Class H	7 004	0,02
278 409	Jiangsu Changshu Rural Commercial Bank Co. Ltd. Class A	280 804	0,75
		361 516	0,97
	Boissons (0,21 %) (2024 : 0,02 %)		
10 700	Chongqing Brewery Co. Ltd. Class A	80 082	0,21
	Biotechnologie (0,36 %) (2024 : 0,10 %)		
57 000	Hualan Biological Engineering, Inc. Class A	123 555	0,33
6 900	Yili Chuanning Biotechnology Co. Ltd. Class A	10 024	0,03
		133 579	0,36
	Bâtiment et matériaux de construction (0,10 %) (2024 : 0,15 %)		
61 645	China Lesso Group Holdings Ltd.	36 749	0,10
	Produits chimiques (0,82 %) (2024 : 0,67 %)		
43 512	China XLX Fertiliser Ltd.	50 313	0,14
24 403	Dongyue Group Ltd.	33 923	0,09
154 582	Fufeng Group Ltd.	156 498	0,42
5 410	Hangzhou Oxygen Plant Group Co. Ltd. Class A	23 151	0,06
1 200	Jiangsu Yangnong Chemical Co. Ltd. Class A	11 930	0,03
4 400	Luxi Chemical Group Co. Ltd. Class A	10 445	0,03
2 200	Sunresin New Materials Co. Ltd. Class A	19 463	0,05
		305 723	0,82
	Services commerciaux (0,99 %) (2024 : 0,93 %)		
80 598	Anhui Expressway Co. Ltd. Class H	135 443	0,36
16 230	China Chunlai Education Group Co. Ltd.	7 402	0,02
75 332	China East Education Holdings Ltd.	64 265	0,17
113 203	Shenzhen Expressway Corp. Ltd. Class H	103 408	0,28
71 629	Sichuan Expressway Co. Ltd. Class H	48 130	0,13
35 185	Tianli International Holdings Ltd.	10 759	0,03
		369 407	0,99
	Ordinateurs (0,16 %) (2024 : 0,18 %)		
31 607	Chinasoft International Ltd.	20 182	0,05

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Ordinateurs (0,16 %) (2024 : 0,18 %) (suite)		
27 278	Wangsu Science & Technology Co. Ltd. Class A	40 058	0,11
		60 240	0,16
	Cosmétique et soins personnels (0,02 %) (2024 : 0,09 %)		
31 333	Cheerwin Group Ltd.	8 816	0,02
	Électrique (0,11 %) (2024 : 0,11 %)		
149 964	China Datang Corp. Renewable Power Co. Ltd. Class H	39 690	0,11
	Composants et équipements électriques (0,37 %) (2024 : 0,06 %)		
455	Hainan Jinpan Smart Technology Co. Ltd. Class A	5 889	0,02
31 374	Harbin Electric Co. Ltd. Class H	67 033	0,18
14 200	Henan Pinggao Electric Co. Ltd. Class A	35 297	0,09
4 400	Qingdao TGOOD Electric Co. Ltd. Class A	16 188	0,04
4 882	Zhuhai CosMX Battery Co. Ltd. Class A	15 058	0,04
		139 465	0,37
	Électronique (0,45 %) (2024 : 0,19 %)		
2 600	Guangzhou Shiyuan Electronic Technology Co. Ltd. Class A	14 762	0,04
400	Hebei Sinopack Electronic Technology Co. Ltd. Class A	4 193	0,01
17 573	Q Technology Group Co. Ltd.	19 010	0,05
23 800	Shenzhen Sunlord Electronics Co. Ltd. Class A	121 149	0,33
600	Xiamen Faratronic Co. Ltd. Class A	9 021	0,02
		168 135	0,45
	Énergie – Sources alternatives (0,22 %) (2024 : 0,20 %)		
204 360	Beijing Jingneng Clean Energy Co. Ltd. Class H	59 600	0,16
156 114	Xinyi Energy Holdings Ltd.	22 063	0,06
		81 663	0,22
	Ingénierie et construction (0,64 %) (2024 : 0,69 %)		
183 163	China Communications Services Corp. Ltd. Class H	105 424	0,28
5 500	Guangzhou Baiyun International Airport Co. Ltd. Class A	7 454	0,02
28 634	Shanghai Construction Group Co. Ltd. Class A	10 871	0,03
4 000	Shenzhen SED Industry Co. Ltd. Class A	11 089	0,03
70 400	Sinoma International Engineering Co. Class A	104 794	0,28
		239 632	0,64
	Contrôle environnemental (0,22 %) (2024 : 0,11 %)		
44 009	China Conch Venture Holdings Ltd.	53 149	0,14
44 318	Dynagreen Environmental Protection Group Co. Ltd. Class H	29 551	0,08
		82 700	0,22
	Alimentation (0,32 %) (2024 : 0,83 %)		
67 711	Guoquan Food Shanghai Co. Ltd. Class H	31 143	0,08
50 382	Yihai International Holding Ltd.	81 559	0,22
36 274	Zhou Hei Ya International Holdings Co. Ltd.	7 643	0,02
		120 345	0,32
	Produits forestiers et papier (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
10 100	China Hainan Rubber Industry Group Co. Ltd. Class A	8 465	0,02

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Gaz (0,20 %) (2024 : 0,21 %)		
147 699	China Suntien Green Energy Corp. Ltd. Class H	74 765	0,20
	Outils à main et machines-outils (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
9 623	Chervon Holdings Ltd.	24 257	0,07
	Produits de santé (0,15 %) (2024 : 0,17 %)		
17 245	AK Medical Holdings Ltd.	12 629	0,04
4 100	Autobio Diagnostics Co. Ltd. Class A	20 806	0,06
5 996	LEPU ScienTech Medical Technology Shanghai Co. Ltd. Class H	12 387	0,03
6 235	MicroPort NeuroScientific Corp.	8 715	0,02
		54 537	0,15
	Services de santé (0,02 %) (2024 : 0,10 %)		
20 553	China Resources Medical Holdings Co. Ltd.	8 476	0,02
	Ameublement de logements (0,29 %) (2024 : 0,14 %)		
25 000	Jason Furniture Hangzhou Co. Ltd. Class A	110 101	0,29
	Internet (0,07 %) (2024 : 0,04 %)		
25 376	Maoyan Entertainment	22 626	0,06
4 820	YSB, Inc.	3 325	0,01
		25 951	0,07
	Fer et acier (0,44 %) (2024 : 0,25 %)		
21 600	Hesteel Co. Ltd. Class A	7 148	0,02
46 558	Tiangong International Co. Ltd.	18 423	0,05
33 415	Zhejiang JIULI Hi-tech Metals Co. Ltd. Class A	138 592	0,37
		164 163	0,44
	Loisirs (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
1 300	Loncin Motor Co. Ltd. Class A	3 001	0,01
37 323	TravelSky Technology Ltd. Class H	49 294	0,13
		52 295	0,14
	Machines — Divers (0,41 %) (2024 : 0,18 %)		
50 990	CIMC Enric Holdings Ltd.	61 907	0,17
108 300	Tian Di Science & Technology Co. Ltd. Class A	90 458	0,24
		152 365	0,41
	Machines, construction et extraction minière (0,24 %) (2024 : 0,11 %)		
6 161	China Railway Construction Heavy Industry Corp. Ltd. Class A	4 475	0,01
3 000	CITIC Heavy Industries Co. Ltd. Class A	2 832	0,01
52 168	Sany Heavy Equipment International Holdings Co. Ltd.	58 043	0,15
3 200	Zhejiang Dingli Machinery Co. Ltd. Class A	25 967	0,07
		91 317	0,24
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
16 300	Zhejiang Hailiang Co. Ltd. Class A	29 564	0,08
	Extraction minière (0,13 %) (2024 : 0,22 %)		
21 664	Lingbao Gold Group Co. Ltd. Class H	49 849	0,13

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Fabricants industriels divers (0,42 %) (2024 : 0,23 %)		
30 922	Launch Tech Co. Ltd. Class H	34 245	0,09
2 500	Levima Advanced Materials Corp. Class A	7 096	0,02
9 976	Shanghai Conant Optical Co. Ltd. Class H	69 211	0,19
7 900	Weihai Guangwei Composites Co. Ltd. Class A	44 661	0,12
		155 213	0,42
	Produits pharmaceutiques (0,38 %) (2024 : 0,25 %)		
1 400	Betta Pharmaceuticals Co. Ltd. Class A	9 365	0,03
123 900	Jointown Pharmaceutical Group Co. Ltd. Class A	90 884	0,24
9 036	Tasly Pharmaceutical Group Co. Ltd. Class A	19 509	0,05
40 886	Tong Ren Tang Technologies Co. Ltd. Class H	23 165	0,06
		142 923	0,38
	Oléoducs (0,04 %) (2024 : 0,09 %)		
36 772	Tian Lun Gas Holdings Ltd.	16 299	0,04
	Capital-investissement (0,09 %) (2024 : 0,02 %)		
6 300	Caida Securities Co. Ltd. Class A	6 020	0,02
30 100	Sealand Securities Co. Ltd. Class A	18 284	0,05
10 600	Shanxi Securities Co. Ltd. Class A	9 097	0,02
		33 401	0,09
	Immobilier (0,73 %) (2024 : 0,14 %)		
8 389	Binjiang Service Group Co. Ltd.	25 608	0,07
172 854	Country Garden Services Holdings Co. Ltd.	133 913	0,36
102 704	Ever Sunshine Services Group Ltd.	22 563	0,06
89 377	Greentown Service Group Co. Ltd.	53 855	0,14
40 968	Midea Real Estate Holding Ltd.	21 580	0,06
8 800	Shanghai Lingang Holdings Corp. Ltd. Class A	14 751	0,04
		272 270	0,73
	Distribution (0,29 %) (2024 : 0,25 %)		
16 100	Shanghai M&G Stationery, Inc. Class A	62 417	0,17
66 194	Xtep International Holdings Ltd.	45 158	0,12
		107 575	0,29
	Semi-conducteurs (0,00 %) (2024 : 0,31 %)		
	Logiciels (0,20 %) (2024 : 0,19 %)		
14 454	AsiaInfo Technologies Ltd.	14 039	0,04
10 700	Beijing Ultrapower Software Co. Ltd. Class A	17 660	0,05
31 013	NetDragon Websoft Holdings Ltd.	41 637	0,11
		73 336	0,20
	Télécommunications (0,14 %) (2024 : 0,31 %)		
10 200	Hengyi Petrochemical Co. Ltd. Class A	15 739	0,04
4 300	Shenzhen Sunway Communication Co. Ltd. Class A	38 195	0,10
		53 934	0,14
	Transport (0,27 %) (2024 : 0,08 %)		
5 600	Eastern Air Logistics Co. Ltd. Class A	14 770	0,04
76 454	Guangshen Railway Co. Ltd. Class H	21 315	0,06
3 100	Shanghai Zhonggu Logistics Co. Ltd. Class A	4 459	0,01

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Transport (0,27 %) (2024 : 0,08 %) (suite)		
92 500	Shenzhen Yan Tian Port Holding Co. Ltd. Class A	58 973	0,16
		99 517	0,27
	Eau (0,33 %) (2024 : 0,03 %)		
285 800	Beijing Capital Eco-Environment Protection Group Co. Ltd. Class A	122 837	0,33
		4 283 267	11,46
	Philippines (0,97 %) (2024 : 0,59 %)		
	Constructeurs automobiles (0,05 %) (2024 : 0,07 %)		
1 927	GT Capital Holdings, Inc.	19 489	0,05
	Banques (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
22 891	Security Bank Corp.	25 544	0,07
	Alimentation (0,47 %) (2024 : 0,05 %)		
22 558	Century Pacific Food, Inc.	14 953	0,04
91 804	JG Summit Holdings, Inc.	36 904	0,10
313 535	Monde Nissin Corp.	30 910	0,08
82 082	Universal Robina Corp.	93 896	0,25
		176 663	0,47
	Loisirs (0,03 %) (2024 : 0,06 %)		
43 621	DigiPlus Interactive Corp.	12 011	0,03
	Médias (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
127 635	Converge Information & Communications Technology Solutions, Inc.	33 236	0,09
	Immobilier (0,11 %) (2024 : 0,17 %)		
151 306	Robinsons Land Corp.	41 560	0,11
	Distribution (0,15 %) (2024 : 0,11 %)		
74 205	Puregold Price Club, Inc.	47 929	0,13
49 419	Wilcon Depot, Inc.	5 847	0,02
		53 776	0,15
	Eau (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
		362 279	0,97
	Pologne (0,92 %) (2024 : 0,89 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,02 %) (2024 : 0,02 %)		
1 351	Auto Partner SA	6 238	0,02
	Ordinateurs (0,00 %) (2024 : 0,28 %)		
	Services de santé (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
854	Diagnostyka SA	40 619	0,11
	Capital-investissement (0,20 %) (2024 : 0,11 %)		
4 074	Warsaw Stock Exchange	73 657	0,20
	Logiciels (0,07 %) (2024 : 0,11 %)		
2 470	Text SA	27 413	0,07

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Télécommunications (0,52 %) (2024 : 0,37 %)		
68 667	Orange Polska SA	194 626	0,52
		342 553	0,92
	République de Corée du Sud (11,95 %) (2024 : 10,14 %)		
	Publicité (0,49 %) (2024 : 0,66 %)		
7 344	Cheil Worldwide, Inc.	107 059	0,29
2 116	Echo Marketing, Inc.	15 717	0,04
3 486	Innocean Worldwide, Inc.	44 671	0,12
5 995	SAMT Co. Ltd.	17 271	0,04
		184 718	0,49
	Aérospatiale et défense (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Agriculture (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
1 848	Harim Holdings Co. Ltd.	13 637	0,04
	Habillement (0,05 %) (2024 : 0,09 %)		
926	Handsome Co. Ltd.	10 285	0,03
1 343	Shinsegae International, Inc.	10 209	0,02
		20 494	0,05
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,61 %) (2024 : 0,34 %)		
1 788	DN Automotive Corp.	30 285	0,08
4 284	Hankook & Co. Ltd.	77 766	0,21
1 040	HL Mando Co. Ltd.	42 378	0,11
457	Hyundai Wia Corp.	24 015	0,06
1 269	Myoung Shin Industrial Co. Ltd.	7 902	0,02
2 056	Nexen Tire Corp.	10 747	0,03
838	SL Corp.	24 927	0,07
2 018	Sungwoo Hitech Co. Ltd.	9 540	0,03
		227 560	0,61
	Boissons (0,14 %) (2024 : 0,15 %)		
4 175	Hite Jinro Co. Ltd.	53 443	0,14
	Biotechnologie (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,16 %) (2024 : 0,16 %)		
1 410	Asia Cement Co. Ltd.	11 765	0,03
3 129	Hanil Cement Co. Ltd./New	39 032	0,11
223	Kyung Dong Navien Co. Ltd.	8 592	0,02
		59 389	0,16
	Produits chimiques (0,52 %) (2024 : 0,37 %)		
227	Hansol Chemical Co. Ltd.	35 849	0,10
2 813	KG Chemical Corp.	10 271	0,03
1 322	Kolon Industries, Inc.	41 159	0,11
355	OCI Co. Ltd.	14 688	0,04
649	PI Advanced Materials Co. Ltd.	7 037	0,02
109	Soulbrain Co. Ltd.	19 824	0,05
3 430	TKG Huchems Co. Ltd.	45 097	0,12
406	Unid Co. Ltd.	18 940	0,05
		192 865	0,52

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Services commerciaux (0,76 %) (2024 : 0,67 %)		
947	Cuckoo Homesys Co. Ltd.	15 810	0,04
2 077	KEPCO Plant Service & Engineering Co. Ltd.	71 298	0,19
1 381	Lotte Rental Co. Ltd.	30 198	0,08
805	MegaStudyEdu Co. Ltd.	23 554	0,06
3 687	NICE Information Service Co. Ltd.	43 510	0,12
2 026	S-1 Corp.	101 402	0,27
		285 772	0,76
	Ordinateurs (0,11 %) (2024 : 0,03 %)		
130	Hyundai Autoever Corp.	29 961	0,08
631	Posco DX Co. Ltd.	12 593	0,03
		42 554	0,11
	Cosmétique et soins personnels (0,25 %) (2024 : 0,14 %)		
658	Aekyung Industrial Co. Ltd.	6 002	0,02
887	Caregen Co. Ltd.	44 210	0,12
158	Cosmax, Inc.	17 878	0,05
630	Kolmar BNH Co. Ltd.	5 598	0,01
421	Kolmar Korea Co. Ltd.	18 148	0,05
		91 836	0,25
	Électrique (0,06 %) (2024 : 0,07 %)		
687	Korea Electronic Power Industrial Development Co. Ltd.	4 969	0,01
1 146	SGC Energy Co. Ltd.	17 462	0,05
		22 431	0,06
	Composants et équipements électriques (0,20 %) (2024 : 0,07 %)		
1 308	Dongsung Finetec Co. Ltd.	23 017	0,06
586	Iljin Electric Co. Ltd.	22 129	0,06
152	Sanil Electric Co. Ltd.	13 728	0,04
1 192	Vitzrocell Co. Ltd.	14 580	0,04
		73 454	0,20
	Électronique (0,32 %) (2024 : 0,19 %)		
1 045	BH Co. Ltd.	11 679	0,03
190	Cheryong Electric Co. Ltd.	4 629	0,01
876	Daeduck Electronics Co. Ltd. / New	28 642	0,08
444	Innox Advanced Materials Co. Ltd.	7 012	0,02
865	KH Vatec Co. Ltd.	6 713	0,02
1 792	Koh Young Technology, Inc.	28 487	0,07
306	Korea Electric Terminal Co. Ltd.	14 296	0,04
900	Mcnex Co. Ltd.	18 024	0,05
		119 482	0,32
	Énergie – Sources alternatives (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
363	CS Wind Corp.	10 483	0,03
	Ingénierie et construction (0,27 %) (2024 : 0,12 %)		
1 823	GS Engineering & Construction Corp.	24 930	0,07
2 021	HDC Holdings Co. Ltd.	26 249	0,07
1 974	HDC Hyundai Development Co.-Engineering & Construction Class E	30 010	0,08
215	KEPCO Engineering & Construction Co., Inc.	13 432	0,04

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Ingénierie et construction (0,27 %) (2024 : 0,12 %) (suite)		
274	LS Marine Solution Co. Ltd.	5 697	0,01
		100 318	0,27
	Divertissements (0,17 %) (2024 : 0,13 %)		
557	JYP Entertainment Corp.	28 072	0,07
398	SM Entertainment Co. Ltd.	37 298	0,10
		65 370	0,17
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Alimentation (0,80 %) (2024 : 0,80 %)		
406	Binggrae Co. Ltd.	20 997	0,06
2 493	Daesang Corp.	36 429	0,10
1 330	Daesang Holdings Co. Ltd.	9 048	0,02
5 339	Dongsuh Cos., Inc.	99 512	0,27
948	Dongwon Industries Co. Ltd.	27 574	0,07
131	NongShim Co. Ltd.	39 330	0,10
910	Orion Corp.	66 771	0,18
		299 661	0,80
	Restauration (0,04 %) (2024 : 0,04 %)		
1 326	Hyundai Green Food	14 369	0,04
	Produits forestiers et papier (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Gaz (0,18 %) (2024 : 0,00 %)		
1 732	Korea Gas Corp.	47 251	0,13
493	SK Discovery Co. Ltd.	19 781	0,05
		67 032	0,18
	Produits de santé (0,11 %) (2024 : 0,03 %)		
296	Classys, Inc.	11 198	0,03
1 708	Seegene, Inc.	28 219	0,08
		39 417	0,11
	Constructeurs de logements (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Ameublement de logements (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
1 740	Hanssem Co. Ltd.	55 743	0,15
	Assurance (0,42 %) (2024 : 0,90 %)		
19 464	Korean Reinsurance Co.	155 923	0,42
	Internet (0,08 %) (2024 : 0,09 %)		
356	Ahnlab, Inc.	14 853	0,04
293	SOOP Co. Ltd.	13 790	0,04
		28 643	0,08
	Fer et acier (0,02 %) (2024 : 0,21 %)		
2 459	KG Dongbusteel	9 132	0,02
	Loisirs (0,32 %) (2024 : 0,41 %)		
1 631	Hana Tour Service, Inc.	55 195	0,15
2 180	Misto Holdings Corp.	64 619	0,17
		119 814	0,32
	Logement (0,09 %) (2024 : 0,06 %)		
1 936	Grand Korea Leisure Co. Ltd.	20 119	0,05

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Logement (0,09 %) (2024 : 0,06 %) (suite)		
1 269	Paradise Co. Ltd.	14 579	0,04
		34 698	0,09
	Machines — Divers (0,55 %) (2024 : 0,04 %)		
3 218	Hyundai Elevator Co. Ltd.	197 251	0,53
31	MNC Solution Co. Ltd.	3 073	0,01
252	SNT Energy Co. Ltd.	6 402	0,01
		206 726	0,55
	Machines, construction et extraction minière (0,19 %) (2024 : 0,36 %)		
1 027	HD Hyundai Construction Equipment Co. Ltd.	70 152	0,19
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
490	TK Corp.	7 381	0,02
	Emballages et conteneurs (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
321	Dongwon Systems Corp.	5 582	0,02
	Produits pharmaceutiques (0,42 %) (2024 : 0,43 %)		
1 249	Boryung	7 812	0,02
308	Chong Kun Dang Pharmaceutical Corp.	17 725	0,05
492	Daewoong Co. Ltd.	7 531	0,02
132	Daewoong Pharmaceutical Co. Ltd.	15 788	0,04
974	DongKook Pharmaceutical Co. Ltd.	11 596	0,03
102	Green Cross Corp.	11 258	0,03
1 712	Green Cross Holdings Corp.	18 920	0,05
668	Hanmi Science Co. Ltd.	16 809	0,05
342	HK inno N Corp.	11 704	0,03
611	JW Pharmaceutical Corp.	10 816	0,03
620	Korea United Pharm, Inc.	8 207	0,02
214	ST Pharm Co. Ltd.	17 708	0,05
		155 874	0,42
	Capital-investissement (2,12 %) (2024 : 1,48 %)		
27 912	BNK Financial Group, Inc.	307 496	0,82
4 319	Daishin Securities Co. Ltd.	80 950	0,22
2 823	DB Securities Co. Ltd.	21 263	0,06
3 657	Eugene Investment & Securities Co. Ltd.	8 733	0,02
1 583	Hyundai Motor Securities Co. Ltd.	8 703	0,02
15 490	iM Financial Group Co. Ltd.	167 207	0,45
9 211	JB Financial Group Co. Ltd.	164 008	0,44
2 203	Kyobo Securities Co. Ltd.	14 482	0,04
7 197	Yuanta Securities Korea Co. Ltd.	18 435	0,05
		791 277	2,12
	Distribution (0,49 %) (2024 : 0,48 %)		
583	F&F Co. Ltd. / New	27 722	0,07
912	Hyundai Department Store Co. Ltd.	56 092	0,15
2 557	K Car Co. Ltd.	28 454	0,08
407	Shinsegae, Inc.	69 785	0,19
		182 053	0,49
	Semi-conducteurs (1,10 %) (2024 : 0,60 %)		
2 469	DB HiTek Co. Ltd.	115 862	0,31

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Semi-conducteurs (1,10 %) (2024 : 0,60 %) (suite)		
621	DIT Corp.	6 281	0,02
458	Dongjin Semichem Co. Ltd.	11 652	0,03
513	HAESUNG DS Co. Ltd.	19 836	0,05
507	HPSP Co. Ltd.	11 790	0,03
165	ISC Co. Ltd.	12 725	0,04
432	Jusung Engineering Co. Ltd.	8 307	0,02
130	KoMiCo Ltd.	7 978	0,02
280	KONA I Co. Ltd.	8 824	0,02
2 322	LEENO Industrial, Inc.	97 197	0,26
1 450	LX Semicon Co. Ltd.	49 472	0,13
188	PSK Holdings, Inc.	6 042	0,02
585	PSK, Inc.	14 985	0,04
440	TES Co. Ltd.	13 607	0,04
251	Tokai Carbon Korea Co. Ltd.	24 777	0,07
		409 335	1,10
	Construction navale (0,05 %) (2024 : 0,03 %)		
1 689	Sejin Heavy Industries Co. Ltd.	20 401	0,05
	Logiciels (0,07 %) (2024 : 0,09 %)		
222	Douzone Bizon Co. Ltd.	13 191	0,03
879	Hancom, Inc.	14 004	0,04
		27 195	0,07
	Télécommunications (0,37 %) (2024 : 0,15 %)		
580	HL Holdings Corp.	18 058	0,05
625	Hyosung Corp.	49 764	0,13
1 908	LX International Corp.	43 046	0,11
9 030	SK Networks Co. Ltd.	28 333	0,08
		139 201	0,37
	Textile (0,03 %) (2024 : 0,06 %)		
1 339	JS Corp.	11 916	0,03
	Transport (0,13 %) (2024 : 0,29 %)		
209	CJ Logistics Corp.	13 725	0,04
13 138	Pan Ocean Co. Ltd.	35 112	0,09
		48 837	0,13
		4 464 168	11,95
	Arabie saoudite (5,49 %) (2024 : 5,70 %)		
	Agriculture (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
599	Al Jouf Agricultural Development Co.	6 963	0,02
	Habillement (0,04 %) (2024 : 0,06 %)		
17 395	Alaseel Co.	15 629	0,04
	Bâtiment et matériaux de construction (0,83 %) (2024 : 1,48 %)		
7 361	Arabian Cement Co.	41 664	0,11
6 950	City Cement Co.	23 366	0,06
3 604	Qassim Cement Co.	40 452	0,11
6 387	Riyadh Cement Co.	40 323	0,11
6 205	Saudi Cement Co.	56 975	0,15
1 329	Saudi Ceramic Co.	9 652	0,03

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Bâtiment et matériaux de construction (0,83 %) (2024 : 1,48 %) (suite)		
3 796	Southern Province Cement Co.	22 579	0,06
3 547	Tabuk Cement Co.	8 587	0,02
7 827	Yamama Cement Co.	48 663	0,13
4 285	Yanbu Cement Co.	16 485	0,05
		308 746	0,83
	Produits chimiques (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
730	Al Majed for Oud Co.	25 749	0,07
3 602	Alujain Corp.	25 948	0,07
		51 697	0,14
	Services commerciaux (0,49 %) (2024 : 0,67 %)		
881	Ataa Educational Co.	13 717	0,04
17 024	Maharah Human Resources Co.	29 230	0,08
539	National Co. for Learning & Education	20 650	0,05
15 154	Saudi Manpower Solutions Co.	21 332	0,06
3 382	Sustained Infrastructure Holding Co.	28 096	0,07
2 668	Theeb Rent A Car Co.	26 746	0,07
2 699	United International Transportation Co.	44 902	0,12
		184 673	0,49
	Ordinateurs (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
745	Al Moammar Information Systems Co.	34 561	0,09
	Composants et équipements électriques (0,38 %) (2024 : 0,25 %)		
46 328	Electrical Industries Co.	138 337	0,37
570	Middle East Specialized Cables Co.	3 232	0,01
		141 569	0,38
	Ingénierie et construction (0,25 %) (2024 : 0,23 %)		
1 950	Al Babtain Power & Telecommunication Co.	33 455	0,09
751	Al Yamamah Steel Industries Co.	6 423	0,02
329	AlKhorayef Water & Power Technologies Co.	11 798	0,03
4 436	Saudi Ground Services Co.	42 931	0,11
		94 607	0,25
	Alimentation (0,44 %) (2024 : 0,33 %)		
1 590	Almunajem Foods Co.	21 178	0,05
15 931	BinDawood Holding Co.	19 580	0,05
1 202	First Milling Co.	15 703	0,04
2 337	Modern Mills Co.	17 832	0,05
1 239	Saudia Dairy & Foodstuff Co.	81 592	0,22
691	Tanmiah Food Co.	10 529	0,03
		166 414	0,44
	Restauration (0,08 %) (2024 : 0,13 %)		
1 346	Catrion Catering Holding Co.	28 834	0,08
	Produits forestiers et papier (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
534	Saudi Paper Manufacturing Co.	8 834	0,02
	Services de santé (0,21 %) (2024 : 0,22 %)		
5 315	Al Hammadi Holding	39 649	0,11
155	Almoosa Health Co.	7 248	0,02

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Services de santé (0,21 %) (2024 : 0,22 %) (suite)		
860	Dr. Soliman Abdel Kader Fakeeh Hospital Co.	7 819	0,02
629	Middle East Healthcare Co.	5 460	0,01
488	National Medical Care Co.	18 566	0,05
		78 742	0,21
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,26 %) (2024 : 0,35 %)		
2 537	Astra Industrial Group Co.	95 845	0,26
	Assurance (0,04 %) (2024 : 0,10 %)		
2 399	Gulf Insurance Group	13 675	0,04
	Sociétés d'investissement (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
3 695	Taiba Investments Co.	31 622	0,08
	Fer et acier (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
638	Saudi Steel Pipe Co.	6 324	0,02
	Loisirs (0,11 %) (2024 : 0,21 %)		
1 534	Leejam Sports Co. JSC	40 694	0,11
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,07 %) (2024 : 0,04 %)		
5 960	Arabian Pipes Co.	7 516	0,02
465	East Pipes Integrated Co. for Industry	17 146	0,05
		24 662	0,07
	Extraction minière (0,09 %) (2024 : 0,07 %)		
1 429	Al Masane Al Kobra Mining Co.	33 527	0,09
	Pétrole et gaz (0,07 %) (2024 : 0,07 %)		
1 016	Arabian Drilling Co.	26 749	0,07
	Emballages et conteneurs (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
1 051	National Co. for Glass Industries	9 931	0,03
	Produits pharmaceutiques (0,25 %) (2024 : 0,09 %)		
1 476	Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.	55 997	0,15
402	Middle East Pharmaceutical Co.	11 918	0,03
12 472	Saudi Chemical Co. Holding	21 314	0,06
741	Scientific & Medical Equipment House Co.	6 267	0,01
		95 496	0,25
	Capital-investissement (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
5 784	Derayah Financial Co.	39 631	0,11
	Immobilier (0,54 %) (2024 : 0,22 %)		
27 967	Arabian Centres Co.	140 775	0,38
3 546	Arriyadh Development Co.	21 168	0,06
9 765	Retal Urban Development Co.	30 512	0,08
918	Sumou Real Estate Co.	7 832	0,02
		200 287	0,54
	Distribution (0,58 %) (2024 : 0,82 %)		
33 573	Abdullah Al Othaim Markets Co.	54 869	0,15
762	Alamar Foods	8 171	0,02
1 874	Al-Dawaa Medical Services Co.	24 932	0,06
1 295	National Gas & Industrialization Co.	32 731	0,09

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Distribution (0,58 %) (2024 : 0,82 %) (suite)		
4 282	United Electronics Co.	96 467	0,26
		217 170	0,58
	Télécommunications (0,25 %) (2024 : 0,24 %)		
381	Abdullah Saad Mohammed Abo Moati Stationaries Co.	4 673	0,01
1 021	Al Hassan Ghazi Ibrahim Shaker Co.	5 793	0,02
29 868	Mobile Telecommunications Co. Saudi Arabia	83 055	0,22
		93 521	0,25
		2 050 403	5,49
	Singapour (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Afrique du Sud (10,33 %) (2024 : 8,97 %)		
	Agriculture (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
2 781	Astral Foods Ltd.	44 761	0,12
	Produits chimiques (0,21 %) (2024 : 0,20 %)		
16 249	Omnia Holdings Ltd.	77 274	0,21
	Services commerciaux (0,19 %) (2024 : 0,18 %)		
9 720	Motus Holdings Ltd.	71 525	0,19
	Ordinateurs (0,15 %) (2024 : 0,09 %)		
11 648	DataTec Ltd.	55 569	0,15
	Ingénierie et construction (0,18 %) (2024 : 0,10 %)		
14 950	Raubex Group Ltd.	40 204	0,11
2 672	Wilson Bayly Holmes-Ovcon Ltd.	26 944	0,07
		67 148	0,18
	Alimentation (1,36 %) (2024 : 0,65 %)		
14 425	Tiger Brands Ltd.	318 778	0,85
56 438	Woolworths Holdings Ltd.	190 738	0,51
		509 516	1,36
	Services de santé (0,50 %) (2024 : 0,52 %)		
69 926	Life Healthcare Group Holdings Ltd.	48 066	0,13
146 715	Netcare Ltd.	140 163	0,37
		188 229	0,50
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,92 %) (2024 : 0,89 %)		
54 275	AVI Ltd.	345 565	0,92
	Assurance (0,69 %) (2024 : 0,55 %)		
80 526	Momentum Group Ltd.	185 837	0,50
2 799	Santam Ltd.	72 205	0,19
		258 042	0,69
	Logement (0,10 %) (2024 : 0,10 %)		
16 240	Sun International Ltd.	37 880	0,10
	Extraction minière (0,12 %) (2024 : 0,13 %)		
14 369	DRDGOLD Ltd.	45 405	0,12
	Capital-investissement (1,07 %) (2024 : 0,94 %)		
41 164	Coronation Fund Managers Ltd.	116 164	0,31

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Capital-investissement (1,07 %) (2024 : 0,94 %) (suite)		
22 007	Investec Ltd.	162 270	0,44
8 214	JSE Ltd.	71 101	0,19
29 899	PSG Financial Services Ltd.	49 170	0,13
		398 705	1,07
	Immobilier (0,15 %) (2024 : 0,25 %)		
49 629	Equites Property Fund Ltd.	54 960	0,15
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (2,84 %) (2024 : 2,52 %)		
615 767	Growthpoint Properties Ltd.	637 693	1,71
723 109	Redefine Properties Ltd.	261 838	0,70
33 384	Resilient REIT Ltd.	161 179	0,43
		1 060 710	2,84
	Distribution (1,19 %) (2024 : 1,32 %)		
23 534	Dis-Chem Pharmacies Ltd.	49 710	0,13
28 133	Foschini Group Ltd.	142 533	0,38
18 006	Mr. Price Group Ltd.	190 144	0,51
38 298	Super Group Ltd.	43 706	0,12
6 428	We Buy Cars Holdings Ltd.	18 555	0,05
		444 648	1,19
	Télécommunications (0,32 %) (2024 : 0,38 %)		
13 166	Reunert Ltd.	49 518	0,13
20 159	Telkom SA SOC Ltd.	71 791	0,19
		121 309	0,32
	Transport (0,22 %) (2024 : 0,15 %)		
78 510	Grindrod Ltd.	80 547	0,22
		3 861 793	10,33
	Taïwan (23,01 %) (2024 : 26,28 %)		
	Aérospatiale et défense (0,10 %) (2024 : 0,04 %)		
1 795	Drewloong Precision, Inc.	8 683	0,02
5 275	Evergreen Aviation Technologies Corp.	23 840	0,06
1 822	National Aerospace Fasteners Corp.	6 002	0,02
		38 525	0,10
	Agriculture (0,17 %) (2024 : 0,18 %)		
40 003	Great Wall Enterprise Co. Ltd.	64 803	0,17
	Compagnies aériennes (0,18 %) (2024 : 0,00 %)		
32 917	Tigerair Taiwan Co. Ltd.	67 572	0,18
	Habillement (0,61 %) (2024 : 0,58 %)		
6 717	Fulgent Sun International Holding Co. Ltd.	21 805	0,06
4 451	Lai Yih Footwear Co. Ltd.	35 486	0,09
18 647	Makalot Industrial Co. Ltd.	171 215	0,46
		228 506	0,61
	Constructeurs automobiles (0,06 %) (2024 : 0,09 %)		
22 440	Yulon Motor Co. Ltd.	23 675	0,06
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,46 %) (2024 : 0,69 %)		
8 030	Depo Auto Parts Ind Co. Ltd.	35 652	0,10

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,46 %) (2024 : 0,69 %) (suite)		
3 813	Global PMX Co. Ltd.	13 652	0,04
3 875	Iron Force Industrial Co. Ltd.	13 011	0,03
10 986	Nan Kang Rubber Tire Co. Ltd.	13 024	0,04
30 731	Tong Yang Industry Co. Ltd.	94 871	0,25
		170 210	0,46
	Banques (0,45 %) (2024 : 1,15 %)		
10 336	Bank of Kaohsiung Co. Ltd.	4 046	0,01
288 764	Far Eastern International Bank	118 095	0,32
114 655	O-Bank Co. Ltd.	33 352	0,09
20 641	Union Bank Of Taiwan	12 712	0,03
		168 205	0,45
	Boissons (0,08 %) (2024 : 0,11 %)		
7 742	Grape King Bio Ltd.	31 170	0,08
	Biotechnologie (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
2 542	SciVision Biotech, Inc.	5 873	0,02
	Bâtiment et matériaux de construction (0,30 %) (2024 : 0,69 %)		
3 428	Kinik Co.	43 258	0,11
13 728	Taiwan Sakura Corp.	36 570	0,10
33 903	Universal Cement Corp.	32 370	0,09
		112 198	0,30
	Produits chimiques (1,06 %) (2024 : 1,13 %)		
2 611	Allied Supreme Corp.	19 196	0,05
11 931	China Steel Chemical Corp.	25 859	0,07
1 477	Daxin Materials Corp.	16 312	0,04
48 000	Eternal Materials Co. Ltd.	62 481	0,17
11 149	Everlight Chemical Industrial Corp.	6 795	0,02
4 620	Nan Pao Resins Chemical Co. Ltd.	46 243	0,13
25 705	Sesoda Corp.	26 302	0,07
4 316	Shiny Chemical Industrial Co. Ltd.	18 956	0,05
31 146	Sinon Corp.	43 368	0,12
6 583	Swancor Holding Co. Ltd.	23 256	0,06
59 515	Taiwan Fertilizer Co. Ltd.	90 540	0,24
30 722	TSRC Corp.	15 155	0,04
		394 463	1,06
	Services commerciaux (0,14 %) (2024 : 0,21 %)		
14 979	Taiwan Secom Co. Ltd.	51 486	0,14
	Ordinateurs (1,91 %) (2024 : 2,22 %)		
2 390	Adlink Technology, Inc.	4 807	0,01
2 099	ASROCK, Inc.	16 567	0,05
4 091	Castles Technology Co. Ltd.	8 711	0,02
788	Chenbro Micom Co. Ltd.	25 205	0,07
5 625	Ennoconn Corp.	51 290	0,14
16 898	Flytech Technology Co. Ltd.	49 370	0,13
39 795	Getac Holdings Corp.	148 184	0,40
50 329	Lien Hwa Industrial Holdings Corp.	76 165	0,20
6 825	Posiflex Technology, Inc.	38 447	0,10

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Ordinateurs (1,91 %) (2024 : 2,22 %) (suite)		
49 726	Primax Electronics Ltd.	121 544	0,33
115 284	Qisda Corp.	86 223	0,23
6 493	Syscom Computer Engineering Co.	10 952	0,03
13 220	Systex Corp.	49 648	0,13
4 220	Team Group, Inc.	25 384	0,07
		712 497	1,91
	Composants et équipements électriques (1,11 %) (2024 : 0,44 %)		
3 628	Allis Electric Co. Ltd.	11 489	0,03
3 577	China Wire & Cable Co. Ltd.	4 212	0,01
12 046	Hong TAI Electric Industrial	13 188	0,04
7 561	Kung Long Batteries Industrial Co. Ltd.	30 080	0,08
6 448	Shihlin Electric & Engineering Corp.	34 887	0,09
7 255	Sunonwealth Electric Machine Industry Co. Ltd.	37 060	0,10
11 342	Ta Ya Electric Wire & Cable	13 699	0,04
269 170	Tatung Co. Ltd.	270 279	0,72
		414 894	1,11
	Électronique (4,64 %) (2024 : 4,38 %)		
797	Advanced Energy Solution Holding Co. Ltd.	33 736	0,09
2 366	Airoha Technology Corp.	33 321	0,09
24 136	Alltek Technology Corp.	24 312	0,07
4 940	Chin-Poon Industrial Co. Ltd.	4 827	0,01
72 004	Compeq Manufacturing Co. Ltd.	213 350	0,57
1 184	CyberPower Systems, Inc.	7 970	0,02
17 758	Darfon Electronics Corp.	16 927	0,05
3 000	Dynamic Holding Co. Ltd.	12 174	0,03
268	Fositek Corp.	13 860	0,04
22 478	Global Brands Manufacture Ltd.	80 124	0,21
7 963	Holy Stone Enterprise Co. Ltd.	25 850	0,07
10 087	Ichia Technologies, Inc.	20 225	0,05
10 628	ITEQ Corp.	38 391	0,10
4 884	Kinsus Interconnect Technology Corp.	24 715	0,07
11 039	Lelon Electronics Corp.	37 592	0,10
2 615	Machvision, Inc.	43 943	0,12
22 327	Merry Electronics Co. Ltd.	69 424	0,19
29 139	Nichidenbo Corp.	91 255	0,24
17 608	Pan Jit International, Inc.	44 888	0,12
27 696	Pan-International Industrial Corp.	43 809	0,12
29 240	Promate Electronic Co. Ltd.	41 505	0,11
852	Scientech Corp.	9 057	0,02
5 066	SDI Corp.	12 512	0,03
1 636	ShenMao Technology, Inc.	5 389	0,01
11 025	Sinbon Electronics Co. Ltd.	67 545	0,18
9 170	Stark Technology, Inc.	44 069	0,12
1 108	Symtek Automation Asia Co. Ltd.	4 849	0,01
2 328	Taiflex Scientific Co. Ltd.	6 313	0,02
25 578	Taiwan Surface Mounting Technology Corp.	77 661	0,21
5 292	Test Research, Inc.	32 253	0,09
3 497	Thinking Electronic Industrial Co. Ltd.	19 421	0,05
12 831	Topco Scientific Co. Ltd.	118 834	0,32

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Électronique (4,64 %) (2024 : 4,38 %) (suite)		
40 966	TXC Corp.	104 825	0,28
29 025	Unitech Printed Circuit Board Corp.	25 126	0,07
5 404	Voltronic Power Technology Corp.	167 002	0,45
51 093	Weikeng Industrial Co. Ltd.	49 515	0,13
2 056	Winmate, Inc.	9 783	0,03
28 607	Zenitron Corp.	34 006	0,09
14 511	Zippy Technology Corp.	23 369	0,06
		1 733 727	4,64
	Énergie – Sources alternatives (0,09 %) (2024 : 0,14 %)		
1 701	J&V Energy Technology Co. Ltd.	4 948	0,01
5 035	Phoenix Silicon International Corp.	28 524	0,08
		33 472	0,09
	Ingénierie et construction (1,12 %) (2024 : 2,12 %)		
16 295	Chung-Hsin Electric & Machinery Manufacturing Corp.	77 532	0,21
4 956	Hwang Chang General Contractor Co. Ltd.	9 480	0,03
8 086	L&K Engineering Co. Ltd.	142 056	0,38
3 999	Marketech International Corp.	35 000	0,09
9 071	Taiwan Cogeneration Corp.	11 793	0,03
7 971	Yankey Engineering Co. Ltd.	141 558	0,38
		417 419	1,12
	Contrôle environnemental (0,24 %) (2024 : 0,17 %)		
4 080	Mega Union Technology, Inc.	89 857	0,24
	Alimentation (0,29 %) (2024 : 0,24 %)		
12 529	Charoen Pokphand Enterprise	52 436	0,14
2 085	Lian HWA Food Corp.	6 476	0,02
17 275	Standard Foods Corp.	16 604	0,04
30 469	Taisun Enterprise Co. Ltd.	17 649	0,05
3 177	Ttet Union Corp.	14 611	0,04
		107 776	0,29
	Restauration (0,21 %) (2024 : 0,22 %)		
1 499	Bafang Yunji International Co. Ltd.	9 089	0,02
10 159	Wowprime Corp.	70 161	0,19
		79 250	0,21
	Outils à main et machines-outils (0,04 %) (2024 : 0,03 %)		
823	Kaori Heat Treatment Co. Ltd.	15 192	0,04
	Produits de santé (0,07 %) (2024 : 0,11 %)		
1 924	CHC Healthcare Group	2 358	0,01
1 028	Pegavision Corp.	9 324	0,02
2 921	Visco Vision, Inc.	16 222	0,04
		27 904	0,07
	Ameublement de logements (0,02 %) (2024 : 0,05 %)		
19 265	Darwin Precisions Corp.	7 450	0,02
	Assurance (0,27 %) (2024 : 0,17 %)		
27 026	Shinkong Insurance Co. Ltd.	101 066	0,27

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Internet (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
7 856	momo.com, Inc.	51 881	0,14
	Sociétés d'investissement (0,06 %) (2024 : 0,05 %)		
31 295	Cathay Real Estate Development Co. Ltd.	23 306	0,06
	Fer et acier (0,65 %) (2024 : 0,64 %)		
3 051	Century Iron & Steel Industrial Co. Ltd.	13 546	0,04
33 766	Chun Yuan Steel Industry Co. Ltd.	22 191	0,06
13 836	Feng Hsin Steel Co. Ltd.	26 993	0,07
96 436	TA Chen Stainless Pipe	109 264	0,29
34 340	Tung Ho Steel Enterprise Corp.	69 510	0,19
		241 504	0,65
	Loisirs (0,56 %) (2024 : 0,91 %)		
627	Alexander Marine Co. Ltd.	3 752	0,01
6 661	Fusheng Precision Co. Ltd.	54 165	0,15
1 000	Johnson Health Tech Co. Ltd.	4 806	0,01
3 051	KMC Kuei Meng International, Inc.	8 807	0,02
7 559	Lion Travel Service Co. Ltd.	39 334	0,11
3 466	Power Wind Health Industry, Inc.	16 657	0,04
26 949	Sanyang Motor Co. Ltd.	52 662	0,14
8 886	Sports Gear Co. Ltd.	29 836	0,08
		210 019	0,56
	Logement (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
2 763	Formosa International Hotels Corp.	16 620	0,04
	Machines — Divers (0,11 %) (2024 : 0,13 %)		
558	Apex Dynamics, Inc.	11 579	0,03
1 523	C Sun Manufacturing Ltd.	12 142	0,03
23 047	Rechi Precision Co. Ltd.	18 191	0,05
		41 912	0,11
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,13 %) (2024 : 0,78 %)		
6 624	Shin Zu Shing Co. Ltd.	42 691	0,12
2 299	Waffer Technology Corp.	4 573	0,01
		47 264	0,13
	Extraction minière (0,14 %) (2024 : 0,17 %)		
5 524	First Copper Technology Co. Ltd.	8 483	0,02
76 860	Ton Yi Industrial Corp.	43 542	0,12
		52 025	0,14
	Fabricants industriels divers (0,52 %) (2024 : 0,72 %)		
7 994	Asia Optical Co., Inc.	35 364	0,10
4 030	Genius Electronic Optical Co. Ltd.	57 653	0,15
9 263	Hiwin Technologies Corp.	57 193	0,15
8 940	Topkey Corp.	45 951	0,12
		196 161	0,52
	Matériel de bureau et d'entreprise (0,06 %) (2024 : 0,06 %)		
30 732	Kinpo Electronics	21 909	0,06

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Ameublement de bureaux (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Emballages et conteneurs (0,06 %) (2024 : 0,16 %)		
43 444	Cheng Loong Corp.	23 920	0,06
	Produits pharmaceutiques (0,20 %) (2024 : 0,25 %)		
1 649	Bora Pharmaceuticals Co. Ltd.	25 611	0,07
1 961	Lotus Pharmaceutical Co. Ltd.	17 663	0,05
17 353	YungShin Global Holding Corp.	31 480	0,08
		74 754	0,20
	Capital-investissement (0,76 %) (2024 : 0,76 %)		
10 821	Capital Futures Corp.	17 564	0,05
175 395	Capital Securities Corp.	133 693	0,36
36 500	China Bills Finance Corp.	19 632	0,05
188 167	IBF Financial Holdings Co. Ltd.	99 112	0,26
21 050	President Securities Corp.	16 012	0,04
		286 013	0,76
	Immobilier (1,32 %) (2024 : 1,26 %)		
18 286	Chong Hong Construction Co. Ltd.	49 817	0,13
30 415	Crowell Development Corp.	29 185	0,08
10 530	Da-Li Development Co. Ltd.	17 997	0,05
9 813	Delpha Construction Co. Ltd.	8 823	0,02
51 153	Fu Hua Innovation Co. Ltd.	29 304	0,08
138 158	Highwealth Construction Corp.	176 762	0,47
29 177	Huaku Development Co. Ltd.	108 182	0,29
5 892	Huang Hsiang Construction Corp.	7 342	0,02
18 475	Hung Sheng Construction Ltd.	12 230	0,03
1 766	JSL Construction & Development Co. Ltd.	2 793	0,01
24 955	Kindom Development Co. Ltd.	26 805	0,07
3 778	Ruentex Engineering & Construction Co.	20 200	0,06
3 169	Sakura Development Co. Ltd.	4 892	0,01
		494 332	1,32
	Distribution (0,28 %) (2024 : 0,36 %)		
15 345	Chicony Power Technology Co. Ltd.	44 882	0,12
74 515	Far Eastern Department Stores Ltd.	52 174	0,14
3 617	Gourmet Master Co. Ltd.	8 150	0,02
		105 206	0,28
	Semi-conducteurs (3,30 %) (2024 : 3,19 %)		
4 338	Advanced Power Electronics Corp.	12 439	0,03
10 485	AMPOC Far-East Co. Ltd.	40 378	0,11
2 952	AP Memory Technology Corp.	42 090	0,11
18 840	Elan Microelectronics Corp.	71 054	0,19
28 646	Everlight Electronics Co. Ltd.	50 326	0,13
2 766	Formosa Sumco Technology Corp.	8 372	0,02
3 991	Foxsemicon Integrated Technology, Inc.	35 248	0,09
6 525	Global Mixed Mode Technology, Inc.	43 610	0,12
26 492	Greatek Electronics, Inc.	75 040	0,20
9 000	ITE Technology, Inc.	32 940	0,09
27 037	ITH Corp.	33 645	0,09
6 633	Orient Semiconductor Electronics Ltd.	11 822	0,03

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Semi-conducteurs (3,30 %) (2024 : 3,19 %) (suite)		
62 173	Powertech Technology, Inc.	342 322	0,92
19 863	Sigurd Microelectronics Corp.	73 647	0,20
11 430	Sitronix Technology Corp.	65 298	0,18
8 622	Tong Hsing Electronic Industries Ltd.	36 633	0,10
19 606	Transcend Information, Inc.	122 302	0,33
1 191	UPI Semiconductor Corp.	7 391	0,02
1 189	VisEra Technologies Co. Ltd.	10 785	0,03
2 910	Visual Photonics Epitaxy Co. Ltd.	14 031	0,04
2 511	Weltrend Semiconductor	3 808	0,01
1 094	WinWay Technology Co. Ltd.	98 883	0,26
		1 232 064	3,30
	Télécommunications (0,80 %) (2024 : 1,15 %)		
12 160	Arcadyan Technology Corp.	67 339	0,18
6 685	JPC connectivity, Inc.	29 574	0,08
1 079	Pan German Universal Motors Ltd.	9 667	0,03
16 301	Sercomm Corp.	41 297	0,11
1 400	Vivotek, Inc.	4 402	0,01
14 172	Wah Lee Industrial Corp.	48 487	0,13
14 212	WNC Corp.	44 779	0,12
14 500	Zero One Technology Co. Ltd.	52 148	0,14
		297 693	0,80
	Textile (0,07 %) (2024 : 0,13 %)		
2 292	Cathay Consolidated, Inc.	6 507	0,02
11 179	Taiwan Paiho Ltd.	17 967	0,05
		24 474	0,07
	Transport (0,17 %) (2024 : 0,15 %)		
7 049	Chinese Maritime Transport Ltd.	13 326	0,03
22 000	Evergreen International Storage & Transport Corp.	40 400	0,11
1 848	Farglory F T Z Investment Holding Co. Ltd.	2 847	0,01
7 076	Sincere Navigation Corp.	5 867	0,02
		62 440	0,17
	Camionnage et leasing (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
		8 600 687	23,01
	Thaïlande (5,54 %) (2024 : 6,33 %)		
	Habillement (0,10 %) (2024 : 0,14 %)		
101 322	MC Group PCL	36 341	0,10
	Banques (0,29 %) (2024 : 0,22 %)		
50 024	Kiatnakin Phatra Bank PCL NVDR	107 971	0,29
	Boissons (0,35 %) (2024 : 0,48 %)		
17 890	Carabao Group PCL Class F	24 701	0,07
87 515	Ichitan Group PCL	37 223	0,10
115 557	Osotspa PCL	59 053	0,16
9 748	Sappe PCL	9 514	0,02
		130 491	0,35

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Bâtiment et matériaux de construction (0,22 %) (2024 : 0,42 %)		
188 771	Tipco Asphalt PCL NVDR	82 087	0,22
	Produits chimiques (0,06 %) (2024 : 0,05 %)		
48 955	TOA Paint Thailand PCL	21 133	0,06
	Services commerciaux (0,01 %) (2024 : 0,03 %)		
7 895	SISB PCL	2 807	0,01
	Ordinateurs (0,09 %) (2024 : 0,02 %)		
197 592	Cal-Comp Electronics Thailand PCL	28 348	0,07
20 553	Ditto Thailand PCL	7 111	0,02
		35 459	0,09
	Électrique (0,17 %) (2024 : 0,31 %)		
30 903	B Grimm Power PCL	13 831	0,04
233 968	CK Power PCL	17 972	0,05
527 846	Gunkul Engineering PCL	31 833	0,08
		63 636	0,17
	Électronique (0,09 %) (2024 : 0,13 %)		
28 131	Hana Microelectronics PCL NVDR	14 554	0,04
32 334	KCE Electronics PCL NVDR	18 679	0,05
		33 233	0,09
	Énergie – Sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Ingénierie et construction (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
19 173	CH Karnchang PCL NVDR	7 242	0,02
	Divertissements (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Alimentation (0,71 %) (2024 : 0,25 %)		
61 830	Berli Jucker PCL	28 261	0,08
33 399	Betagro PCL	19 294	0,05
37 474	GFPT PCL	12 608	0,03
43 367	I-TAIL Corp. PCL	20 785	0,06
187 424	Thai Union Group PCL	76 147	0,20
758 144	Thaifoods Group PCL	107 327	0,29
		264 422	0,71
	Outils à main et machines-outils (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Services de santé (0,17 %) (2024 : 0,24 %)		
82 706	Bangkok Chain Hospital PCL	27 302	0,07
507 890	Chularat Hospital PCL Class F	24 181	0,07
21 634	Praram 9 Hospital PCL	12 841	0,03
		64 324	0,17
	Constructeurs de logements (0,35 %) (2024 : 0,66 %)		
151 943	AP Thailand PCL NVDR	41 476	0,11
877 555	WHA Corp. PCL	91 363	0,24
		132 839	0,35
	Assurance (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
25 797	Bangkok Life Assurance PCL NVDR	16 458	0,04
	Logement (0,14 %) (2024 : 0,06 %)		
487 998	Asset World Corp. PCL	32 838	0,09

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Logement (0,14 %) (2024 : 0,06 %) (suite)		
11 794	Central Plaza Hotel PCL NVDR	12 822	0,03
80 574	Erawan Group PCL	6 240	0,02
		51 900	0,14
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Pétrole et gaz (0,26 %) (2024 : 0,28 %)		
64 275	PTG Energy PCL	14 485	0,04
46 443	PTG Energy PCL NVDR	10 467	0,03
62 943	Thai Oil PCL	71 923	0,19
		96 875	0,26
	Emballages et conteneurs (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
60 767	SCG Packaging PCL	32 983	0,09
	Produits pharmaceutiques (0,11 %) (2024 : 0,10 %)		
39 385	Mega Lifesciences PCL	41 879	0,11
	Capital-investissement (0,65 %) (2024 : 0,58 %)		
69 320	Tisco Financial Group PCL	243 132	0,65
	Immobilier (0,73 %) (2024 : 1,14 %)		
50 375	Amata Corp. PCL	26 543	0,07
83 923	MBK PCL	46 616	0,13
2 133 761	Sansiri PCL NVDR	90 755	0,24
201 617	Supalai PCL	108 792	0,29
		272 706	0,73
	Distribution (0,39 %) (2024 : 0,29 %)		
21 084	Aurora Design PCL	9 704	0,03
45 555	Com7 PCL Class F	28 341	0,07
368 935	Home Product Center PCL	77 874	0,21
49 164	MK Restaurants Group PCL	28 401	0,08
		144 320	0,39
	Télécommunications (0,07 %) (2024 : 0,08 %)		
56 012	Karmarts PCL	15 912	0,04
8 499	Moshi Moshi Retail Corp. PLC	9 307	0,03
		25 219	0,07
	Transport (0,33 %) (2024 : 0,31 %)		
206 410	Precious Shipping PCL	39 638	0,11
187 178	Prima Marine PCL	40 994	0,11
41 274	Regional Container Lines PCL	35 700	0,09
29 849	SCGJWD Logistics PCL	7 011	0,02
		123 343	0,33
	Eau (0,10 %) (2024 : 0,13 %)		
135 865	TTW PCL NVDR	39 028	0,10
		2 069 828	5,54
	Turquie (1,27 %) (2024 : 1,74 %)		
	Constructeurs automobiles (0,14 %) (2024 : 0,02 %)		
9 205	Tofas Turk Otomobil Fabrikasi AS	52 919	0,14

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Banques (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
77 705	Albaraka Turk Katilim Bankasi AS	14 216	0,04
	Boissons (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,23 %) (2024 : 0,26 %)		
23 885	Cimsa Cimento Sanayi VE Ticaret AS	25 851	0,07
3 819	Nuh Cimento Sanayi AS	19 813	0,05
75 841	Oyak Cimento Fabrikalari AS	40 671	0,11
		86 335	0,23
	Électrique (0,03 %) (2024 : 0,28 %)		
10 396	Turcas Holding AS	10 134	0,03
	Composants et équipements électriques (0,10 %) (2024 : 0,07 %)		
9 799	Astor Transformator Enerji Turizm Insaat Ve Petrol Sanayi Ticaret AS	26 662	0,07
27 297	Sarkuysan Elektrolitik Bakir Sanayi ve Ticaret AS	11 411	0,03
		38 073	0,10
	Énergie – Sources alternatives (0,02 %) (2024 : 0,07 %)		
15 848	Galata Wind Enerji AS	8 240	0,02
	Alimentation (0,07 %) (2024 : 0,19 %)		
2 276	Migros Ticaret AS	27 653	0,07
	Ameublement de logements (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Assurance (0,17 %) (2024 : 0,09 %)		
2 262	Agesa Hayat ve Emeklilik AS	11 646	0,03
60 477	Anadolu Anonim Turk Sigorta Sirketi	32 657	0,09
3 079	Anadolu Hayat Emeklilik AS	7 041	0,02
46 216	Turkiye Sigorta AS	12 704	0,03
		64 048	0,17
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
1	Turkiye Petrol Rafinerileri AS	6	0,00
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Capital-investissement (0,11 %) (2024 : 0,13 %)		
30 771	Is Yatirim Menkul Degerler AS	28 376	0,08
19 340	Ziraat Gayrimenkul Yatirim Ortakligi AS	10 551	0,03
		38 927	0,11
	Immobilier (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
101 737	Emlak Konut Gayrimenkul Yatirim Ortakligi AS	48 401	0,13
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
6 341	Torunlar Gayrimenkul Yatirim Ortakligi AS	10 922	0,03
	Distribution (0,14 %) (2024 : 0,15 %)		
41 289	Mavi Giyim Sanayi Ve Ticaret AS Class B	41 823	0,11
2 275	TAB Gida Sanayi Ve Ticaret AS	11 072	0,03
		52 895	0,14

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Logiciels (0,04 %) (2024 : 0,04 %)		
3 786	Logo Yazilim Sanayi Ve Ticaret AS	13 262	0,04
	Transport (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
205	Celebi Hava Servisi AS	7 267	0,02
		473 298	1,27
	États-Unis (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
3 064	GCC SAB de CV	31 121	0,08
	Total Actions	37 239 851	99,65
	Droits (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Brésil (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
121	Smartfit Escola de Ginastica e Danca SA	66	0,00
	Thaïlande (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Total des droits	66	0,00
	Total des valeurs mobilières (99,65 %) (2024 : 99,94 %)	37 239 917	99,65
	Autres valeurs mobilières (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Actions (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Hong Kong (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Produits financiers, autres (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
51 290	Sinic Holdings Group Co. Ltd.	–	0,00
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
64 000	Hua Han Health Industry Holdings Ltd.	–	0,00
		–	0,00
		–	0,00
	Hong Kong (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
96 000	CTEG	–	0,00
	Total Actions	–	0,00
Total autres valeurs mobilières (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		–	0,00

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (99,65 %) (2024 : 99,94 %)	37 239 917	99,65
Autres actifs nets (0,35 %) (2024 : 0,06 %)	131 804	0,35
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	37 371 721	100,00

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,35
Autres valeurs mobilières du type mentionné dans le Règlement 68(1)(a), (b) et (c)	0,00
Autres actifs	0,65
	100,00

Abréviation utilisée :
REIT – Real Estate Investment Trust (Fiducies de placement immobilier cotées)

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (99,93 %) (2024 : 97,02 %)		
	Actions (99,93 %) (2024 : 97,02 %)		
	Japon (99,93 %) (2024 : 97,02 %)		
	Publicité (0,08 %) (2024 : 0,11 %)		
58 300	Hakuhodo DY Holdings, Inc.	433 870	0,08
	Aérospatiale et défense (0,34 %) (2024 : 0,32 %)		
55 700	IHI Corp.	978 823	0,18
13 584	Kawasaki Heavy Industries Ltd.	899 563	0,16
		1 878 386	0,34
	Agriculture (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
5 844	Sakata Seed Corp.	159 200	0,03
	Compagnies aériennes (0,42 %) (2024 : 0,47 %)		
53 200	ANA Holdings, Inc.	1 011 087	0,19
68 600	Japan Airlines Co. Ltd.	1 271 383	0,23
		2 282 470	0,42
	Habillement (0,21 %) (2024 : 0,29 %)		
33 204	Asics Corp.	795 439	0,15
17 300	Daidoh Ltd.	135 093	0,02
5 200	Matsuoka Corp.	81 046	0,01
5 324	Wacoal Holdings Corp.	150 062	0,03
		1 161 640	0,21
	Constructeurs automobiles (9,41 %) (2024 : 11,11 %)		
1 151 640	Honda Motor Co. Ltd.	11 285 331	2,06
171 712	Isuzu Motors Ltd.	2 672 439	0,49
164 332	Mazda Motor Corp.	1 278 004	0,23
12 300	Shinmaywa Industries Ltd.	150 351	0,03
143 481	Subaru Corp.	3 107 710	0,57
277 476	Suzuki Motor Corp.	4 132 621	0,75
1 352 745	Toyota Motor Corp.	28 963 045	5,28
		51 589 501	9,41
	Pièces détachées et équipements automobiles (5,75 %) (2024 : 4,13 %)		
17 000	Aisan Industry Co. Ltd.	242 400	0,04
133 300	Aisin Corp.	2 488 346	0,45
224 316	Bridgestone Corp.	5 028 846	0,92
35 935	Daikyonishikawa Corp.	182 718	0,03
410 600	Denso Corp.	5 652 970	1,03
22 343	Exedy Corp.	799 670	0,15
22 632	Futaba Industrial Co. Ltd.	151 174	0,03
13 554	GS Yuasa Corp.	324 269	0,06
17 037	G-Tekt Corp.	213 472	0,04
15 600	H-One Co. Ltd.	140 827	0,03
26 623	Ichikoh Industries Ltd.	87 302	0,02
64 403	JTEKT Corp.	712 873	0,13
40 900	Koito Manufacturing Co. Ltd.	602 756	0,11
13 500	KYB Corp.	384 558	0,07
6 484	Musashi Seimitsu Industry Co. Ltd.	105 650	0,02
38 633	NGK Insulators Ltd.	825 922	0,15
28 040	NHK Spring Co. Ltd.	450 354	0,08

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Pièces détachées et équipements automobiles (5,75 %) (2024 : 4,13 %) (suite)		
14 790	Nifco, Inc.	457 066	0,08
27 800	Nisshinbo Holdings, Inc.	232 516	0,04
29 786	Niterra Co. Ltd.	1 309 486	0,24
11 900	NPR-RIKEN CORP	274 449	0,05
37 400	Press Kogyo Co. Ltd.	193 747	0,04
16 900	Sanoh Industrial Co. Ltd.	92 508	0,02
142 255	Sumitomo Electric Industries Ltd.	5 740 297	1,05
51 126	Sumitomo Rubber Industries Ltd.	787 219	0,14
2 600	T RAD Co. Ltd.	136 183	0,03
18 200	Tachi-S Co. Ltd.	241 862	0,04
18 700	Tokai Rika Co. Ltd.	371 626	0,07
11 874	Topre Corp.	179 309	0,03
37 288	Toyo Tire Corp.	1 031 251	0,19
19 673	Toyoda Gosei Co. Ltd.	494 884	0,09
36 525	Toyota Boshoku Corp.	585 584	0,11
16 600	Unipres Corp.	135 770	0,02
16 320	Yokohama Rubber Co. Ltd.	626 479	0,11
10 691	Yokowo Co. Ltd.	153 942	0,03
3 500	Yutaka Giken Co. Ltd.	70 449	0,01
		31 508 734	5,75
	Banques (11,71 %) (2024 : 10,40 %)		
11 900	Ehime Bank Ltd.	113 120	0,02
1 716 684	Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.	27 303 541	4,98
370 888	Mizuho Financial Group, Inc.	13 487 267	2,46
598 443	Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	19 246 236	3,51
131 680	Sumitomo Mitsui Trust Group, Inc.	4 013 113	0,74
		64 163 277	11,71
	Boissons (0,71 %) (2024 : 1,30 %)		
150 556	Kirin Holdings Co. Ltd.	2 255 291	0,41
19 700	Sapporo Holdings Ltd.	211 900	0,04
40 800	Suntory Beverage & Food Ltd.	1 230 416	0,22
19 984	Takara Holdings, Inc.	204 882	0,04
		3 902 489	0,71
	Biotechnologie (0,04 %) (2024 : 0,02 %)		
7 100	Eiken Chemical Co. Ltd.	109 029	0,02
17 700	Takara Bio, Inc.	89 773	0,02
		198 802	0,04
	Bâtiment et matériaux de construction (2,20 %) (2024 : 1,21 %)		
46 800	AGC, Inc.	1 550 496	0,28
3 917	ASAHI YUKIZAI CORP	135 194	0,03
8 115	Central Glass Co. Ltd.	180 425	0,03
5 500	Endo Lighting Corp.	85 582	0,02
76 700	Lixil Corp.	927 035	0,17
20 600	Meiwa Corp.	124 327	0,02
212 547	Mitsubishi Electric Corp.	6 217 283	1,13
11 291	Nihon Flush Co. Ltd.	59 933	0,01
11 714	Noritz Corp.	149 092	0,03
11 665	Okabe Co. Ltd.	71 667	0,01

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Bâtiment et matériaux de construction (2,20 %) (2024 : 1,21 %) (suite)		
7 947	Optex Group Co. Ltd.	129 539	0,02
20 602	Rinnai Corp.	520 488	0,10
33 318	Sanwa Holdings Corp.	867 040	0,16
6 900	Seibu Giken Co. Ltd.	73 250	0,01
15 499	Taiheiyo Cement Corp.	383 952	0,07
21 900	TOTO Ltd.	605 535	0,11
		12 080 838	2,20
	Produits chimiques (5,43 %) (2024 : 5,81 %)		
20 900	Aica Kogyo Co. Ltd.	469 082	0,09
8 734	Arakawa Chemical Industries Ltd.	67 980	0,01
10 577	Artience Co. Ltd.	232 128	0,04
232 449	Asahi Kasei Corp.	2 059 853	0,38
2 590	C Uyemura & Co. Ltd.	242 237	0,04
15 134	Chugoku Marine Paints Ltd.	426 276	0,08
6 286	Dainichiseika Color & Chemicals Manufacturing Co. Ltd.	166 629	0,03
16 464	DIC Corp.	383 700	0,07
2 300	DKS Co. Ltd.	120 763	0,02
15 604	Fujimi, Inc.	236 034	0,04
3 781	Fuso Chemical Co. Ltd.	153 657	0,03
12 400	Harima Chemicals Group, Inc.	73 334	0,01
5 800	Hodogaya Chemical Co. Ltd.	82 886	0,01
9 600	Hokko Chemical Industry Co. Ltd.	100 933	0,02
7 000	Ise Chemicals Corp.	209 448	0,04
19 100	Ishihara Sangyo Kaisha Ltd.	334 124	0,06
5 967	JCU Corp.	186 344	0,03
13 555	Kaneka Corp.	380 071	0,07
33 469	Kansai Paint Co. Ltd.	528 475	0,10
11 572	Kanto Denka Kogyo Co. Ltd.	81 579	0,01
7 950	KH Neochem Co. Ltd.	125 632	0,02
11 832	Kureha Corp.	308 359	0,06
16 702	Lintec Corp.	470 974	0,09
2 900	MEC Co. Ltd.	94 357	0,02
42 347	Mitsubishi Gas Chemical Co., Inc.	767 133	0,14
86 478	Mitsui Chemicals, Inc.	1 104 526	0,20
8 369	Moriroku Co. Ltd.	133 214	0,02
9 100	Nicca Chemical Co. Ltd.	90 161	0,02
21 614	Nihon Nohyaku Co. Ltd.	139 823	0,03
5 400	Nippon Carbide Industries Co., Inc.	88 263	0,02
4 176	Nippon Carbon Co. Ltd.	117 624	0,02
46 029	Nippon Kayaku Co. Ltd.	493 781	0,09
178 900	Nippon Paint Holdings Co. Ltd.	1 195 558	0,22
24 095	Nippon Sanso Holdings Corp.	717 570	0,13
52 981	Nippon Shokubai Co. Ltd.	677 874	0,12
14 572	Nippon Soda Co. Ltd.	336 538	0,06
33 265	Nissan Chemical Corp.	1 138 156	0,21
76 375	Nitto Denko Corp.	1 810 158	0,33
24 944	NOF Corp.	479 163	0,09
4 000	Osaka Organic Chemical Industry Ltd.	102 077	0,02
15 615	Osaka Soda Co. Ltd.	215 778	0,04
3 945	Rasa Industries Ltd.	157 805	0,03

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Produits chimiques (5,43 %) (2024 : 5,81 %) (suite)		
16 232	Resonac Holdings Corp.	675 811	0,12
19 790	Sakata INX Corp.	299 101	0,05
6 131	Sanyo Chemical Industries Ltd.	204 178	0,04
200 119	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	6 221 442	1,14
6 500	Soken Chemical & Engineering Co. Ltd.	109 436	0,02
5 037	Stella Chemifa Corp.	141 073	0,03
14 550	Sumitomo Bakelite Co. Ltd.	479 260	0,09
231 800	Sumitomo Chemical Co. Ltd.	658 969	0,12
4 000	Sumitomo Seika Chemicals Co. Ltd.	137 803	0,02
9 205	T Hasegawa Co. Ltd.	165 490	0,03
7 100	Tayca Corp.	55 941	0,01
40 858	Teijin Ltd.	353 332	0,06
34 100	Tokai Carbon Co. Ltd.	210 850	0,04
18 535	Tokuyama Corp.	487 542	0,09
75 828	Tosoh Corp.	1 137 819	0,21
4 100	Tri Chemical Laboratories, Inc.	70 886	0,01
28 498	UBE Corp.	467 437	0,09
48 710	Zeon Corp.	556 104	0,10
		29 732 531	5,43
	Charbon (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
12 400	Mitsui Matsushima Holdings Co. Ltd.	111 702	0,02
	Services commerciaux (0,79 %) (2024 : 1,06 %)		
5 400	CTI Engineering Co. Ltd.	102 388	0,02
43 300	Dai Nippon Printing Co. Ltd.	744 204	0,14
21 200	Open Up Group, Inc.	249 269	0,05
5 100	Park24 Co. Ltd.	68 002	0,01
454 730	Persol Holdings Co. Ltd.	843 054	0,15
35 619	Recruit Holdings Co. Ltd.	2 010 407	0,37
12 100	Shin Nippon Biomedical Laboratories Ltd.	129 071	0,02
4 000	Weathernews, Inc.	100 418	0,02
11 100	Will Group, Inc.	84 766	0,01
		4 331 579	0,79
	Ordinateurs (1,06 %) (2024 : 0,71 %)		
11 500	Ferrotec Corp.	369 039	0,07
115 191	Fujitsu Ltd.	3 181 357	0,58
21 513	MCJ Co. Ltd.	221 244	0,04
60 675	NEC Corp.	2 055 468	0,37
		5 827 108	1,06
	Cosmétique et soins personnels (0,72 %) (2024 : 0,89 %)		
56 331	Kao Corp.	2 250 077	0,41
9 400	Milbon Co. Ltd.	146 027	0,03
27 896	Pigeon Corp.	286 800	0,05
21 154	Rohto Pharmaceutical Co. Ltd.	354 670	0,06
159 024	Unicharm Corp.	908 013	0,17
		3 945 587	0,72
	Composants et équipements électriques (0,69 %) (2024 : 0,65 %)		
46 717	Casio Computer Co. Ltd.	378 517	0,07

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Composants et équipements électriques (0,69 %) (2024 : 0,65 %) (suite)		
19 300	Fujikura Ltd.	2 147 386	0,39
7 494	Furukawa Electric Co. Ltd.	478 580	0,09
3 385	Hirakawa Hewtech Corp.	62 044	0,01
3 100	Kohoku Kogyo Co. Ltd.	61 013	0,01
24 016	Kyosan Electric Manufacturing Co. Ltd.	93 462	0,02
41 276	Mabuchi Motor Co. Ltd.	378 803	0,07
2 731	Sinfonia Technology Co. Ltd.	158 029	0,03
		3 757 834	0,69
	Électronique (4,63 %) (2024 : 4,17 %)		
6 800	A&D HOLON Holdings Co. Ltd.	88 544	0,02
38 600	Alps Alpine Co. Ltd.	490 919	0,09
23 534	Anritsu Corp.	336 994	0,06
79 293	Azbil Corp.	719 604	0,13
9 200	Chino Corp.	82 817	0,01
13 100	Cosel Co. Ltd.	91 013	0,02
25 392	Dexerials Corp.	425 805	0,08
7 630	ESPEC Corp.	163 314	0,03
5 950	Furuno Electric Co. Ltd.	302 919	0,06
4 000	Hagiwara Electric Holdings Co. Ltd.	94 548	0,02
3 618	Hioki EE Corp.	140 801	0,03
4 777	Hirose Electric Co. Ltd.	527 087	0,10
5 900	Hochiki Corp.	167 125	0,03
4 500	Hokuriku Electric Industry Co. Ltd.	83 601	0,02
4 688	Horiba Ltd.	477 339	0,09
19 090	Hoya Corp.	2 884 600	0,53
6 600	Ibiden Co. Ltd.	283 420	0,05
6 000	Iriso Electronics Co. Ltd.	123 066	0,02
11 777	Japan Aviation Electronics Industry Ltd.	189 039	0,03
3 300	Japan Electronic Materials Corp.	80 950	0,01
7 146	Jeol Ltd.	229 363	0,04
12 558	Kaga Electronics Co. Ltd.	310 455	0,06
10 200	Koa Corp.	89 281	0,02
25 100	Kuroda Group Co. Ltd.	150 204	0,03
7 400	Kyokuto Boeki Kaisha Ltd.	87 103	0,02
35 205	Macnica Holdings, Inc.	537 357	0,10
12 500	Marubun Corp.	103 911	0,02
276	Maruwa Co. Ltd.	75 011	0,01
1 826	Meiko Electronics Co. Ltd.	124 766	0,02
37 300	Minebea Mitsumi, Inc.	747 452	0,14
197 495	Murata Manufacturing Co. Ltd.	4 089 884	0,75
7 666	Nagano Keiki Co. Ltd.	118 894	0,02
13 200	Nichicon Corp.	137 773	0,03
86 100	NIDEC CORP	1 171 107	0,21
13 308	Nippon Electric Glass Co. Ltd.	522 573	0,10
16 400	Osaki Electric Co. Ltd.	129 949	0,02
28 500	Rigaku Holdings Corp.	223 098	0,04
6 724	Riken Keiki Co. Ltd.	137 273	0,02
8 659	Sanshin Electronics Co. Ltd.	172 909	0,03
4 994	Sanyo Denki Co. Ltd.	133 655	0,02
17 596	SCREEN Holdings Co. Ltd.	1 710 824	0,31

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Électronique (4,63 %) (2024 : 4,17 %) (suite)		
2 172	Shibaura Mechatronics Corp.	262 450	0,05
23 067	Shimadzu Corp.	613 374	0,11
16 662	Siix Corp.	139 147	0,03
17 000	Sumida Corp.	124 074	0,02
7 085	Sun-Wa Technos Corp.	134 156	0,02
9 954	Suzuki Co. Ltd.	153 046	0,03
33 838	Taiyo Holdings Co. Ltd.	1 028 017	0,19
18 200	Taiyo Yuden Co. Ltd.	411 037	0,07
7 600	Takachiho Koheki Co. Ltd.	102 743	0,02
20 700	Tamura Corp.	80 161	0,01
133 259	TDK Corp.	1 879 713	0,34
7 497	Tokyo Electron Device Ltd.	162 380	0,03
2 200	Tomen Devices Corp.	185 690	0,03
37 800	Wacom Co. Ltd.	195 095	0,04
5 997	Yamaichi Electronics Co. Ltd.	223 819	0,04
28 067	Yokogawa Electric Corp.	898 173	0,16
		25 349 422	4,63
	Ingénierie et construction (1,28 %) (2024 : 0,95 %)		
66 800	Kajima Corp.	2 486 701	0,45
7 400	Mitsubishi Kakoki Kaisha Ltd.	152 254	0,03
121 900	Obayashi Corp.	2 542 289	0,47
34 653	Penta-Ocean Construction Co. Ltd.	348 310	0,06
13 633	Taikisha Ltd.	286 585	0,05
39 300	Toa Corp.	709 804	0,13
59 000	Toda Corp.	476 532	0,09
		7 002 475	1,28
	Divertissements (0,05 %) (2024 : 0,10 %)		
16 155	Toei Animation Co. Ltd.	280 853	0,05
	Contrôle environnemental (0,17 %) (2024 : 0,17 %)		
17 100	ARE Holdings, Inc.	348 557	0,06
12 105	Kurita Water Industries Ltd.	490 239	0,09
6 000	Nomura Micro Science Co. Ltd.	114 032	0,02
		952 828	0,17
	Alimentation (1,28 %) (2024 : 1,86 %)		
75 994	Ajinomoto Co., Inc.	1 608 167	0,29
5 748	Ariake Japan Co. Ltd.	193 990	0,04
15 700	Calbee, Inc.	299 486	0,06
8 400	Ezaki Glico Co. Ltd.	290 513	0,05
8 676	FUJI OIL CO Ltd. /Osaka	202 087	0,04
11 500	House Foods Group, Inc.	211 189	0,04
4 077	Kameda Seika Co. Ltd.	101 440	0,02
91 900	Kikkoman Corp.	833 722	0,15
27 078	Maruha Nichiro Corp.	222 159	0,04
33 200	Nichirei Corp.	395 236	0,07
7 700	Nisshin Oillio Group Ltd.	257 903	0,05
52 033	Nisshin Seifun Group, Inc.	638 026	0,12
47 942	Nissui Corp.	349 904	0,06
12 500	Riken Vitamin Co. Ltd.	236 610	0,04

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Alimentation (1,28 %) (2024 : 1,86 %) (suite)		
17 072	Toyo Suisan Kaisha Ltd.	1 170 844	0,21
		7 011 276	1,28
	Produits forestiers et papier (0,23 %) (2024 : 0,17 %)		
28 900	Hokuetsu Corp.	165 016	0,03
202 558	Oji Holdings Corp.	1 111 617	0,20
		1 276 633	0,23
	Outils à main et machines-outils (0,79 %) (2024 : 0,86 %)		
57 439	Amada Co. Ltd.	678 663	0,12
17 000	Asahi Diamond Industrial Co. Ltd.	90 236	0,02
22 400	DMG Mori Co. Ltd.	376 704	0,07
12 602	Fuji Electric Co. Ltd.	952 717	0,17
7 800	Koike Sanso Kogyo Co. Ltd.	79 719	0,01
31 000	Makita Corp.	936 853	0,17
8 453	Meidensha Corp.	300 381	0,06
20 200	Nitto Seiko Co. Ltd.	91 499	0,02
6 140	Noritake Co. Ltd.	223 672	0,04
11 600	NS Tool Co. Ltd.	64 607	0,01
14 964	OSG Corp.	218 238	0,04
2 718	Union Tool Co.	147 912	0,03
9 326	YAMABIKO Corp.	176 828	0,03
		4 338 029	0,79
	Produits de santé (1,04 %) (2024 : 1,32 %)		
15 900	Asahi Intecc Co. Ltd.	297 976	0,05
118 208	FUJIFILM Holdings Corp.	2 521 851	0,46
14 700	Nakanishi, Inc.	185 784	0,03
20 050	Nihon Kohden Corp.	215 281	0,04
19 507	Nipro Corp.	183 813	0,03
63 013	Olympus Corp.	797 788	0,15
29 300	PHC Holdings Corp.	207 864	0,04
7 100	Shofu, Inc.	82 666	0,02
82 002	Terumo Corp.	1 187 563	0,22
		5 680 586	1,04
	Constructeurs de logements (0,38 %) (2024 : 0,51 %)		
64 908	Sekisui Chemical Co. Ltd.	1 091 152	0,20
95 946	Sumitomo Forestry Co. Ltd.	982 139	0,18
		2 073 291	0,38
	Ameublement de logements (1,63 %) (2024 : 1,43 %)		
7 300	Foster Electric Co. Ltd.	126 258	0,02
16 510	Hoshizaki Corp.	549 087	0,10
15 000	JVCKenwood Corp.	114 836	0,02
9 700	Maxell Ltd.	148 521	0,03
306 662	Panasonic Holdings Corp.	3 958 854	0,72
150 730	Sony Group Corp.	3 869 582	0,71
16 565	Zojirushi Corp.	165 497	0,03
		8 932 635	1,63

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Produits ménagers (0,04 %) (2024 : 0,04 %)		
7 401	Pilot Corp.	230 088	0,04
	Assurance (5,81 %) (2024 : 5,64 %)		
681 675	Dai-ichi Life Holdings, Inc.	5 668 847	1,03
248 842	MS&AD Insurance Group Holdings, Inc.	5 846 981	1,07
139 319	Sompo Holdings, Inc.	4 742 775	0,86
420 409	Tokio Marine Holdings, Inc.	15 601 897	2,85
		31 860 500	5,81
	Internet (0,29 %) (2024 : 0,30 %)		
13 500	Aucnet, Inc.	178 369	0,03
14 900	en Japan, Inc.	146 486	0,03
56 000	LIFULL Co. Ltd.	63 594	0,01
31 100	M3, Inc.	419 442	0,08
18 171	Trend Micro, Inc.	753 758	0,14
		1 561 649	0,29
	Fer et acier (1,23 %) (2024 : 2,01 %)		
16 000	Aichi Steel Corp.	298 166	0,05
19 800	Daido Metal Co. Ltd.	123 920	0,02
40 780	Daido Steel Co. Ltd.	416 138	0,08
3 893	Japan Steel Works Ltd.	190 720	0,04
11 472	Kyoei Steel Ltd.	179 313	0,03
8 000	Mitsubishi Steel Manufacturing Co. Ltd.	95 799	0,02
1 233 915	Nippon Steel Corp.	5 052 325	0,92
5 240	Nippon Yakin Kogyo Co. Ltd.	151 271	0,03
4 700	OSAKA Titanium Technologies Co. Ltd.	56 402	0,01
9 000	Topy Industries Ltd.	177 709	0,03
		6 741 763	1,23
	Loisirs (0,17 %) (2024 : 0,84 %)		
7 652	GLOBERIDE, Inc.	106 131	0,02
9 385	Mizuno Corp.	185 311	0,04
9 500	Roland Corp.	216 371	0,04
23 900	Round One Corp.	170 774	0,03
7 400	Sansei Technologies, Inc.	114 296	0,02
5 300	Yonex Co. Ltd.	112 259	0,02
		905 142	0,17
	Machines — Divers (2,81 %) (2024 : 2,62 %)		
20 099	Aida Engineering Ltd.	152 975	0,03
5 821	Airman Corp.	67 737	0,01
15 600	Anest Iwata Corp.	162 623	0,03
9 200	CKD Corp.	179 604	0,03
38 566	Daifuku Co. Ltd.	1 212 500	0,22
6 100	Daihatsu Infinearth Mfg Co. Ltd.	98 654	0,02
2 529	Daihen Corp.	161 183	0,03
11 710	Eagle Industry Co. Ltd.	213 364	0,04
47 920	Ebara Corp.	1 126 271	0,21
97 890	FANUC Corp.	3 799 565	0,69
4 300	Harmonic Drive Systems, Inc.	103 697	0,02
5 600	Hirata Corp.	83 958	0,02

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Machines — Divers (2,81 %) (2024 : 2,62 %) (suite)		
3 000	Hosokawa Micron Corp.	107 946	0,02
6 905	Iwaki Co. Ltd.	115 417	0,02
25 024	Kanadevia Corp.	151 665	0,03
7 061	Keyence Corp.	2 553 303	0,47
8 500	Max Co. Ltd.	374 717	0,07
7 200	MIMAKI ENGINEERING CO Ltd.	75 195	0,01
11 000	Mitsubishi Logisnext Co. Ltd.	107 933	0,02
16 101	Miura Co. Ltd.	312 169	0,06
15 691	Nabtesco Corp.	375 195	0,07
10 800	Nikkiso Co. Ltd.	109 416	0,02
18 900	Nippon Thompson Co. Ltd.	98 512	0,02
3 996	Nissei ASB Machine Co. Ltd.	160 100	0,03
9 792	Nissei Plastic Industrial Co. Ltd.	55 037	0,01
4 100	Nittoku Co. Ltd.	63 405	0,01
5 548	Obara Group, Inc.	135 563	0,02
2 100	Okamoto Machine Tool Works Ltd.	60 289	0,01
12 763	OKUMA Corp.	295 574	0,05
10 300	Optorun Co. Ltd.	125 510	0,02
5 508	Organo Corp.	455 237	0,08
10 800	Rheon Automatic Machinery Co. Ltd.	100 183	0,02
6 377	Shibaura Machine Co. Ltd.	174 331	0,03
5 451	Shibuya Corp.	119 630	0,02
8 072	Teikoku Electric Manufacturing Co. Ltd.	158 098	0,03
37 500	THK Co. Ltd.	958 643	0,18
22 731	Tsubakimoto Chain Co.	335 429	0,06
11 866	Tsugami Corp.	217 493	0,04
8 600	Tsurumi Manufacturing Co. Ltd.	117 359	0,02
16 800	Yamashin-Filter Corp.	64 523	0,01
16 700	Yushin Co.	75 752	0,01
		15 415 755	2,81
	Machines, construction et extraction minière (3,39 %) (2024 : 4,65 %)		
42 100	Hitachi Construction Machinery Co. Ltd.	1 243 568	0,23
224 235	Hitachi Ltd.	7 012 664	1,28
6 600	Kato Works Co. Ltd.	55 454	0,01
172 613	Komatsu Ltd.	5 506 173	1,00
148 231	Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	3 631 421	0,66
8 558	Modec, Inc.	649 719	0,12
10 890	Takeuchi Manufacturing Co. Ltd.	468 962	0,09
		18 567 961	3,39
	Médias (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
5 600	Anycolor, Inc.	173 275	0,03
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,63 %) (2024 : 0,61 %)		
12 500	Ahresty Corp.	63 878	0,01
9 800	Daiichi Jitsugyo Co. Ltd.	189 441	0,04
9 344	Hanwa Co. Ltd.	427 423	0,08
19 890	Kitz Corp.	220 669	0,04
25 149	MISUMI Group, Inc.	392 610	0,07
29 500	Mitsui High-Tec, Inc.	143 035	0,03
4 200	Nachi-Fujikoshi Corp.	116 559	0,02

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,63 %) (2024 : 0,61 %) (suite)		
117 800	NSK Ltd.	733 352	0,13
96 300	NTN Corp.	225 844	0,04
8 220	Oiles Corp.	123 291	0,02
6 700	Ryobi Ltd.	117 120	0,02
8 000	Shinsho Corp.	129 178	0,02
16 900	Tocalo Co. Ltd.	239 788	0,04
26 400	UACJ Corp.	357 569	0,07
		3 479 757	0,63
	Extraction minière (0,44 %) (2024 : 0,34 %)		
18 785	Daiki Aluminium Industry Co. Ltd.	144 532	0,03
10 316	Dowa Holdings Co. Ltd.	489 129	0,09
8 749	Furukawa Co. Ltd.	214 615	0,04
22 963	Mitsubishi Materials Corp.	537 652	0,10
6 357	Mitsui Mining & Smelting Co. Ltd.	715 211	0,13
15 600	Nippon Light Metal Holdings Co. Ltd.	253 788	0,04
8 100	Toho Titanium Co. Ltd.	68 368	0,01
		2 423 295	0,44
	Fabricants industriels divers (0,84 %) (2024 : 1,03 %)		
16 900	Amano Corp.	454 131	0,08
11 300	Bando Chemical Industries Ltd.	147 644	0,03
1 600	Enplas Corp.	94 829	0,02
9 800	Fujikura Composites, Inc.	128 545	0,02
8 000	FuKoKu Co. Ltd.	99 116	0,02
11 983	JSP Corp.	187 071	0,03
5 621	Kurabo Industries Ltd.	304 100	0,06
7 300	Kuriyama Holdings Corp.	77 217	0,01
9 460	Mitsuboshi Belting Ltd.	236 885	0,04
10 100	Morita Holdings Corp.	177 585	0,03
46 181	Nikon Corp.	513 826	0,09
4 490	PILLAR Corp.	137 354	0,03
19 174	Riken Technos Corp.	187 770	0,03
5 000	Rion Co. Ltd.	83 735	0,02
16 867	Shinagawa Refractories Co. Ltd.	227 591	0,04
15 336	Shoei Co. Ltd.	173 862	0,03
21 725	Sumitomo Heavy Industries Ltd.	575 055	0,10
32 808	Tamron Co. Ltd.	216 425	0,04
6 300	Towa Corp.	86 414	0,02
4 500	Toyo Tanso Co. Ltd.	138 378	0,03
23 897	Toyobo Co. Ltd.	192 097	0,04
6 448	Valqua Ltd.	167 016	0,03
		4 606 646	0,84
	Matériel de bureau et d'entreprise (1,32 %) (2024 : 2,05 %)		
232 679	Canon, Inc.	6 877 424	1,25
34 700	Konica Minolta, Inc.	150 560	0,03
8 124	Sato Corp.	124 442	0,02
5 700	Toshiba TEC Corp.	99 640	0,02
		7 252 066	1,32

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Pétrole et gaz (1,63 %) (2024 : 1,58 %)		
401 260	ENEOS Holdings, Inc.	2 833 869	0,52
230 890	Idemitsu Kosan Co. Ltd.	1 742 594	0,32
217 227	Inpex Corp.	4 333 592	0,79
		8 910 055	1,63
	Emballages et conteneurs (0,33 %) (2024 : 0,28 %)		
15 884	Fuji Seal International, Inc.	317 690	0,06
49 200	Rengo Co. Ltd.	381 528	0,07
39 843	Toyo Seikan Group Holdings Ltd.	972 531	0,18
19 588	Zacros Corp.	144 337	0,02
		1 816 086	0,33
	Produits pharmaceutiques (6,31 %) (2024 : 5,98 %)		
409 700	Astellas Pharma, Inc.	5 470 683	1,00
113 930	Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	5 991 419	1,09
154 100	Daiichi Sankyo Co. Ltd.	3 291 504	0,60
49 900	Eisai Co. Ltd.	1 483 518	0,27
15 432	Nippon Shinyaku Co. Ltd.	556 259	0,10
108 565	Ono Pharmaceutical Co. Ltd.	1 504 721	0,27
42 105	Otsuka Holdings Co. Ltd.	2 383 474	0,44
42 600	Santen Pharmaceutical Co. Ltd.	441 913	0,08
116 536	Shionogi & Co. Ltd.	2 112 213	0,39
357 430	Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	11 025 386	2,01
9 400	Towa Pharmaceutical Co. Ltd.	218 291	0,04
9 579	ZERIA Pharmaceutical Co. Ltd.	128 274	0,02
		34 607 655	6,31
	Capital-investissement (1,46 %) (2024 : 1,28 %)		
49 900	Monex Group, Inc.	232 715	0,04
616 584	Nomura Holdings, Inc.	5 117 712	0,94
117 970	SBI Holdings, Inc.	2 540 105	0,46
11 500	Sparx Group Co. Ltd.	118 856	0,02
		8 009 388	1,46
	Distribution (1,56 %) (2024 : 1,68 %)		
35 850	ABC-Mart, Inc.	607 583	0,11
55 700	Citizen Watch Co. Ltd.	453 432	0,08
14 834	Fast Retailing Co. Ltd.	5 388 676	0,98
4 500	Food & Life Cos. Ltd.	227 175	0,04
2 557	JINS Holdings, Inc.	90 211	0,02
3 100	Kura Sushi, Inc.	64 276	0,01
35 706	Ryohin Keikaku Co. Ltd.	633 731	0,12
3 141	Saizeriya Co. Ltd.	109 813	0,02
12 000	Sankyo Tateyama, Inc.	48 690	0,01
6 279	Seiko Group Corp.	291 627	0,05
3 700	Toridoll Holdings Corp.	100 039	0,02
44 731	VT Holdings Co. Ltd.	152 961	0,03
6 500	Zensho Holdings Co. Ltd.	372 181	0,07
		8 540 395	1,56
	Semi-conducteurs (3,75 %) (2024 : 3,04 %)		
15 648	Advantest Corp.	1 960 181	0,36

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Semi-conducteurs (3,75 %) (2024 : 3,04 %) (suite)		
8 376	Daitron Co. Ltd.	129 692	0,02
6 279	Disco Corp.	1 929 627	0,35
16 000	Kokusai Electric Corp.	560 911	0,10
11 897	Lasertec Corp.	2 250 066	0,41
3 900	Micronics Japan Co. Ltd.	175 412	0,03
8 574	Restar Corp.	152 887	0,03
44 900	Rohm Co. Ltd.	635 925	0,12
12 300	Rorze Corp.	176 404	0,03
15 400	Ryoyo Ryosan Holdings, Inc.	305 062	0,06
2 800	Santec Holdings Corp.	163 093	0,03
20 794	Shin-Etsu Polymer Co. Ltd.	265 588	0,05
17 685	Socionext, Inc.	247 034	0,05
19 200	SUMCO Corp.	175 776	0,03
3 101	Tera Probe, Inc.	124 637	0,02
44 776	Tokyo Electron Ltd.	9 803 901	1,79
15 185	Tokyo Ohka Kogyo Co. Ltd.	562 275	0,10
6 000	Tokyo Seimitsu Co. Ltd.	425 085	0,08
7 065	Ulvac, Inc.	319 118	0,06
3 000	V Technology Co. Ltd.	57 227	0,01
16 500	YAC Holdings Co. Ltd.	110 951	0,02
		20 530 852	3,75
	Construction navale (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
8 100	Mitsui E&S Co. Ltd.	287 320	0,05
	Logiciels (0,84 %) (2024 : 0,86 %)		
24 808	Capcom Co. Ltd.	577 843	0,11
8 800	Celsys, Inc.	93 645	0,02
51 832	Koei Tecmo Holdings Co. Ltd.	630 105	0,11
9 092	Konami Group Corp.	1 237 248	0,23
39 300	Nexon Co. Ltd.	959 527	0,17
20 601	Sega Sammy Holdings, Inc.	321 741	0,06
31 900	Square Enix Holdings Co. Ltd.	581 952	0,11
7 500	Transcosmos, Inc.	185 652	0,03
		4 587 713	0,84
	Stockage et entreposage (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
8 900	Inui Global Logistics Co. Ltd.	77 902	0,02
5 530	Mitsui-Soko Holdings Co. Ltd.	131 560	0,02
		209 462	0,04
	Télécommunications (14,00 %) (2024 : 8,80 %)		
12 087	Ai Holdings Corp.	218 074	0,04
11 341	Alconix Corp.	182 113	0,03
11 900	Central Automotive Products Ltd.	143 032	0,03
9 200	Chori Co. Ltd.	240 352	0,04
5 800	GSI Creos Corp.	91 767	0,02
8 141	Hakuto Co. Ltd.	203 337	0,04
12 862	Inabata & Co. Ltd.	307 303	0,06
7 202	Innotech Corp.	96 489	0,02
890 220	ITOCHU Corp.	11 216 847	2,05
39 000	Japan Pulp & Paper Co. Ltd.	219 203	0,04

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Télécommunications (14,00 %) (2024 : 8,80 %) (suite)		
20 184	KPP Group Holdings Co. Ltd.	106 106	0,02
207 937	Marubeni Corp.	5 774 665	1,05
566 663	Mitsubishi Corp.	12 964 073	2,37
398 453	Mitsui & Co. Ltd.	11 802 720	2,15
12 100	Morito Co. Ltd.	130 460	0,02
18 068	Nagase & Co. Ltd.	438 487	0,08
15 049 504	NTT, Inc.	15 141 197	2,76
11 050	Sanyo Trading Co. Ltd.	105 252	0,02
7 200	Satori Electric Co. Ltd.	86 265	0,02
5 500	Shinwa Co. Ltd./Nagoya	108 775	0,02
44 844	Sojitz Corp.	1 392 426	0,25
264 275	Sumitomo Corp.	9 124 734	1,66
10 300	Tomoe Engineering Co. Ltd.	117 559	0,02
193 919	Toyota Tsusho Corp.	6 524 794	1,19
		76 736 030	14,00
	Textile (0,12 %) (2024 : 0,09 %)		
6 200	Hagihara Industries, Inc.	66 927	0,01
7 400	Maeda Kosen Co. Ltd.	93 382	0,02
3 500	Nitto Boseki Co. Ltd.	227 759	0,04
13 399	Seiren Co. Ltd.	261 577	0,05
		649 645	0,12
	Jouets, jeux et loisirs (1,32%) (2024 : 2,62 %)		
80 760	Bandai Namco Holdings, Inc.	2 149 547	0,39
64 222	Nintendo Co. Ltd.	4 341 013	0,79
16 300	Sanrio Co. Ltd.	511 322	0,10
12 111	Tomy Co. Ltd.	213 060	0,04
		7 214 942	1,32
	Transport (0,43 %) (2024 : 0,58 %)		
27 781	Iino Kaiun Kaisha Ltd.	251 322	0,05
15 500	Japan Transcity Corp.	112 335	0,02
60 800	Mitsubishi Logistics Corp.	464 500	0,08
39 272	NIPPON EXPRESS HOLDINGS, Inc.	839 583	0,15
11 000	Nishi-Nippon Railroad Co. Ltd.	196 217	0,04
7 447	NS United Kaiun Kaisha Ltd.	289 813	0,05
7 800	Zero Co. Ltd.	200 542	0,04
		2 354 312	0,43
		547 635 328	99,93
	Total Actions	547 635 328	99,93
Total des valeurs mobilières (99,93 %) (2024 : 97,02 %)		547 635 328	99,93

Instruments financiers dérivés (0,76 %) (2024 : 2,43 %)
Contrats de change à terme ouverts (0,76 %) (2024 : 2,43 %)

Date de règlement	*Montant acquis*	*Montant vendu*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*Fonds %*
05/01/2026	234 461 CHF	46 406 176 JPY	(1 028)	0,00
05/01/2026	234 461 CHF	46 406 176 JPY	914	0,00

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Date de règlement	*Montant acquis*	*Montant vendu*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*Fonds %*
05/01/2026	189 718 CHF	37 124 944 JPY	2 622	0,00
05/01/2026	14 779 920 CHF	2 874 203 753 JPY	319 090	0,06
05/01/2026	2 605 626 EUR	475 097 632 JPY	(7 652)	0,00
05/01/2026	3 253 197 EUR	593 872 000 JPY	(6 458)	0,00
05/01/2026	1 074 146 EUR	197 957 344 JPY	(4 284)	0,00
05/01/2026	1 041 023 EUR	190 039 040 JPY	(2 067)	0,00
05/01/2026	133 235 EUR	24 443 772 JPY	(470)	0,00
05/01/2026	133 235 EUR	24 443 772 JPY	1 003	0,00
05/01/2026	1 074 146 EUR	197 957 344 JPY	2 899	0,00
05/01/2026	1 041 023 EUR	190 039 040 JPY	12 297	0,00
05/01/2026	2 605 626 EUR	475 097 632 JPY	36 833	0,01
05/01/2026	3 253 197 EUR	593 872 000 JPY	38 428	0,01
05/01/2026	9 863 591 EUR	1 781 616 128 JPY	218 055	0,04
05/01/2026	72 051 297 EUR	13 027 422 189 JPY	1 509 140	0,27
05/01/2026	53 248 GBP	11 188 842 JPY	(236)	0,00
05/01/2026	53 248 GBP	11 188 842 JPY	475	0,00
05/01/2026	258 570 GBP	53 046 296 JPY	9 366	0,00
05/01/2026	19 674 914 GBP	4 054 008 206 JPY	600 026	0,11
05/01/2026	27 843 708 JPY	142 120 CHF	(1 754)	0,00
05/01/2026	166 284 160 JPY	913 970 EUR	(12 563)	0,00
05/01/2026	39 591 468 JPY	216 592 EUR	(1 895)	0,00
05/01/2026	25 259 356 JPY	138 575 EUR	(1 602)	0,00
05/01/2026	39 591 468 JPY	216 592 EUR	102	0,00
05/01/2026	56 132 784 JPY	304 165 EUR	886	0,00
05/01/2026	481 285 312 JPY	3 108 157 USD	(37 658)	(0,01)
05/01/2026	259 250 656 JPY	1 675 354 USD	(21 389)	(0,01)
05/01/2026	192 528 176 JPY	1 240 879 USD	(12 590)	(0,01)
05/01/2026	53 042 684 JPY	341 370 USD	(2 969)	0,00
05/01/2026	37 504 928 JPY	241 726 USD	(2 452)	0,00
05/01/2026	68 354 680 JPY	437 984 USD	(1 896)	0,00
05/01/2026	34 566 752 JPY	222 209 USD	(1 680)	0,00
05/01/2026	24 749 796 JPY	159 026 USD	(1 128)	0,00
05/01/2026	200 409 088 JPY	1 274 430 USD	4 138	0,00
05/01/2026	183 682 USD	28 442 384 JPY	2 225	0,00
05/01/2026	544 034 USD	84 629 936 JPY	4 113	0,00
05/01/2026	4 188 385 USD	648 126 592 JPY	53 474	0,01
05/01/2026	8 376 770 USD	1 296 253 184 JPY	106 948	0,02
05/01/2026	82 951 574 USD	12 899 309 866 JPY	656 696	0,12
05/01/2026	93 817 207 USD	14 588 960 390 JPY	742 715	0,14
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts			4 322 445	0,79
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts			(121 771)	(0,03)
Plus-value latente nette sur contrats de change à terme ouverts			4 200 674	0,76
Total des instruments financiers dérivés			4 200 674	0,76

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (100,69 %) (2024 : 99,45 %)	551 836 002	100,69
Autres passifs nets ((0,69 %)) (2024 : 0,55 %)	(3 804 155)	(0,69)
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	548 031 847	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	94,66
Instruments financiers dérivés négociés de gré à gré	0,75
Autres actifs	4,59
	100,00

La contrepartie des contrats de change à terme ouverts est State Street Bank and Trust Company.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (100,05 %) (2024 : 97,91 %)		
	Actions (100,05 %) (2024 : 97,91 %)		
	Autriche (0,69 %) (2024 : 0,56 %)		
	Machines — Divers (0,53 %) (2024 : 0,56 %)		
6 262	ANDRITZ AG	490 910	0,53
	Machines, construction et extraction minière (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
3 672	Palfinger AG	143 826	0,16
		634 736	0,69
	Belgique (4,36 %) (2024 : 3,43 %)		
	Boissons (2,20 %) (2024 : 1,51 %)		
31 599	Anheuser-Busch InBev SA	2 037 435	2,20
	Produits chimiques (0,74 %) (2024 : 0,43 %)		
9 941	Solvay SA	317 101	0,34
4 528	Syensqo SA	364 599	0,40
		681 700	0,74
	Composants et équipements électriques (0,25 %) (2024 : 0,26 %)		
5 160	Bekaert SA	229 682	0,25
	Ameublement de logements (0,14 %) (2024 : 0,14 %)		
9 511	Barco NV	132 256	0,14
	Produits pharmaceutiques (0,74 %) (2024 : 0,78 %)		
6 696	Fagron	167 507	0,18
1 846	UCB SA	517 298	0,56
		684 805	0,74
	Semi-conducteurs (0,29 %) (2024 : 0,31 %)		
3 979	Melexis NV	268 708	0,29
		4 034 586	4,36
	Brésil (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
	Services commerciaux (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
574	Pluxee NV	9 040	0,01
	Finlande (5,22 %) (2024 : 5,63 %)		
	Produits chimiques (0,33 %) (2024 : 0,40 %)		
13 347	Kemira OYJ	306 926	0,33
	Outils à main et machines-outils (0,56 %) (2024 : 0,41 %)		
4 724	Konecranes OYJ	520 971	0,56
	Machines — Divers (3,02 %) (2024 : 2,41 %)		
5 086	Kalmar OYJ Class B	242 158	0,26
20 419	Kone OYJ Class B	1 452 307	1,57
13 483	Valmet OYJ	448 612	0,49
18 189	Wartsila Oyj Abp	649 412	0,70
		2 792 489	3,02
	Machines, construction et extraction minière (0,68 %) (2024 : 0,56 %)		
35 764	Metso OYJ	629 211	0,68
	Emballages et conteneurs (0,35 %) (2024 : 0,44 %)		
9 108	Huhtamaki OYJ	318 128	0,35

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 1,03 %)		
	Transport (0,28 %) (2024 : 0,38 %)		
4 425	Hiab OYJ	257 355	0,28
		4 825 080	5,22
	France (18,29 %) (2024 : 24,41 %)		
	Publicité (0,61 %) (2024 : 0,46 %)		
157	IPSOS SA	6 317	0,01
5 350	Publicis Groupe SA	556 831	0,60
		563 148	0,61
	Habillement (7,60 %) (2024 : 6,51 %)		
543	Hermes International SCA	1 353 266	1,46
1 098	Kering SA	388 157	0,42
6 981	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	5 288 293	5,72
		7 029 716	7,60
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,66 %) (2024 : 1,03 %)		
17 735	Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	589 670	0,64
735	Opmobility	13 786	0,01
830	Valeo SE	11 342	0,01
		614 798	0,66
	Boissons (0,00 %) (2024 : 0,70 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,02 %) (2024 : 0,02 %)		
205	Vicat SACA	18 298	0,02
	Produits chimiques (1,49 %) (2024 : 2,09 %)		
7 321	Air Liquide SA	1 377 951	1,49
	Services commerciaux (0,06 %) (2024 : 0,09 %)		
1 674	Bureau Veritas SA	53 437	0,06
	Cosmétique et soins personnels (3,41 %) (2024 : 3,12 %)		
219	Interparfums SA	6 487	0,01
7 305	L'Oreal SA	3 145 218	3,40
		3 151 705	3,41
	Composants et équipements électriques (0,52 %) (2024 : 2,91 %)		
2 998	Legrand SA	448 051	0,49
202	Nexans SA	29 845	0,03
		477 896	0,52
	Énergie – Sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Ingénierie et construction (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
608	Technip Energies NV	23 193	0,02
	Alimentation (1,92 %) (2024 : 1,03 %)		
19 657	Danone SA	1 772 570	1,92
	Produits de santé (1,48 %) (2024 : 1,51 %)		
4 332	EssilorLuxottica SA	1 373 186	1,48
	Services de santé (0,07 %) (2024 : 0,06 %)		
474	BioMerieux	61 403	0,07

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Ameublement de logements (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Produits ménagers (0,01 %) (2024 : 0,02 %)		
167	Societe BIC SA	10 101	0,01
	Assurance (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
655	SCOR SE	22 109	0,02
	Logement (0,06 %) (2024 : 0,05 %)		
939	Accor SA	53 178	0,06
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
907	Vallourec SACA	16 714	0,02
	Pétrole et gaz (0,02 %) (2024 : 0,02 %)		
315	Etablissements Maurel et Prom SA	2 044	0,00
400	Rubis SCA	15 061	0,02
		17 105	0,02
	Produits pharmaceutiques (0,04 %) (2024 : 4,45 %)		
294	Ipsen SA	41 090	0,04
	Oléoducs (0,09 %) (2024 : 0,02 %)		
442	Gaztransport Et Technigaz SA	81 293	0,09
	Logiciels (0,17 %) (2024 : 0,26 %)		
5 078	Dassault Systemes SE	142 180	0,15
227	Lectra	6 798	0,01
262	Planisware SA	7 262	0,01
		156 240	0,17
		16 915 131	18,29
	Allemagne (24,30 %) (2024 : 25,34 %)		
	Aérospatiale et défense (0,09 %) (2024 : 0,08 %)		
196	MTU Aero Engines AG	81 788	0,09
	Habillement (0,23 %) (2024 : 0,24 %)		
1 061	adidas AG	210 654	0,23
	Constructeurs automobiles (4,34 %) (2024 : 1,62 %)		
23 373	Bayerische Motoren Werke AG	2 556 753	2,76
33 232	Daimler Truck Holding AG	1 456 587	1,58
		4 013 340	4,34
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,74 %) (2024 : 0,45 %)		
6 562	Continental AG	523 755	0,57
16 206	Schaeffler AG	159 118	0,17
		682 873	0,74
	Biotechnologie (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
304	Eckert & Ziegler SE	5 448	0,01
	Bâtiment et matériaux de construction (0,89 %) (2024 : 0,99 %)		
3 149	Heidelberg Materials AG	824 737	0,89
	Produits chimiques (2,03 %) (2024 : 0,90 %)		
35 975	BASF SE	1 877 220	2,03

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Ordinateurs (0,00 %) (2024 : 0,01 %)		
	Cosmétique et soins personnels (0,14 %) (2024 : 0,19 %)		
1 183	Beiersdorf AG	130 158	0,14
	Ingénierie et construction (0,62 %) (2024 : 0,33 %)		
1 440	HOCHTIEF AG	569 942	0,62
	Produits de santé (0,93 %) (2024 : 1,09 %)		
492	Schott Pharma AG & Co. KGaA	8 725	0,01
16 172	Siemens Healthineers AG	853 182	0,92
		861 907	0,93
	Services de santé (0,27 %) (2024 : 0,00 %)		
5 215	Fresenius Medical Care AG	249 647	0,27
	Produits ménagers (0,43 %) (2024 : 0,68 %)		
5 207	Henkel AG & Co. KGaA	397 502	0,43
	Assurance (1,96 %) (2024 : 5,53 %)		
2 994	Hannover Rueck SE	936 047	1,01
6 532	Talanx AG	873 025	0,95
		1 809 072	1,96
	Machines — Divers (0,17 %) (2024 : 0,27 %)		
2 045	GEA Group AG	138 823	0,15
145	Krones AG	23 126	0,02
		161 949	0,17
	Fabricants industriels divers (4,15 %) (2024 : 4,42 %)		
1 584	Knorr-Bremse AG	177 012	0,19
13 044	Siemens AG	3 663 695	3,96
		3 840 707	4,15
	Produits pharmaceutiques (0,18 %) (2024 : 0,20 %)		
3 767	Bayer AG	163 739	0,18
	Distribution (0,01 %) (2024 : 0,04 %)		
316	HUGO BOSS AG	13 416	0,01
	Semi-conducteurs (0,42 %) (2024 : 0,01 %)		
610	AIXTRON SE	12 398	0,01
64	Elmos Semiconductor SE	7 291	0,01
8 363	Infineon Technologies AG	370 584	0,40
		390 273	0,42
	Logiciels (2,53 %) (2024 : 3,13 %)		
9 559	SAP SE	2 339 075	2,53
	Télécommunications (4,16 %) (2024 : 5,16 %)		
118 545	Deutsche Telekom AG	3 851 000	4,16
		22 474 447	24,30
	Irlande (0,76 %) (2024 : 0,96 %)		
	Alimentation (0,76 %) (2024 : 0,96 %)		
17 174	Glanbia PLC	294 283	0,32

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Alimentation (0,76 %) (2024 : 0,96 %) (suite)		
4 431	Kerry Group PLC Class A	405 914	0,44
		700 197	0,76
	Italie (5,23 %) (2024 : 3,63 %)		
	Constructeurs automobiles (0,77 %) (2024 : 0,00 %)		
1 909	Ferrari NV	714 539	0,77
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,92 %) (2024 : 0,00 %)		
27 442	Brembo NV	303 441	0,33
79 291	Pirelli & C SpA	545 335	0,59
		848 776	0,92
	Bâtiment et matériaux de construction (0,26 %) (2024 : 0,27 %)		
8 359	Carel Industries SpA	241 015	0,26
	Cosmétique et soins personnels (0,00 %) (2024 : 0,18 %)		
	Composants et équipements électriques (0,43 %) (2024 : 0,55 %)		
3 946	Prysmian SpA	400 321	0,43
	Électronique (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
7 442	El.En. SpA	121 665	0,13
	Ingénierie et construction (0,61 %) (2024 : 0,73 %)		
19 516	Maire SpA	299 116	0,33
65 144	Webuild SpA	261 814	0,28
		560 930	0,61
	Produits de santé (0,25 %) (2024 : 0,32 %)		
2 905	DiaSorin SpA	234 118	0,25
	Internet (0,24 %) (2024 : 0,36 %)		
1 637	Reply SpA	220 521	0,24
	Loisirs (0,11 %) (2024 : 0,23 %)		
29 687	Ferretti SpA	107 179	0,11
	Services pétroliers et gaziers (0,57 %) (2024 : 0,00 %)		
183 879	Saipem SpA	523 699	0,57
	Distribution (0,94 %) (2024 : 0,99 %)		
2 401	Brunello Cucinelli SpA	277 532	0,30
9 169	Moncler SpA	591 413	0,64
		868 945	0,94
		4 841 708	5,23
	Luxembourg (0,00 %) (2024 : 1,14 %)		
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,00 %) (2024 : 1,14 %)		
	Pays-Bas (13,46 %) (2024 : 16,61 %)		
	Publicité (0,21 %) (2024 : 0,00 %)		
9 907	Havas NV	197 801	0,21
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,96 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,34 %)		
	Boissons (2,20 %) (2024 : 2,43 %)		
10 265	Heineken Holding NV	752 284	0,81

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Boissons (2,20 %) (2024 : 2,43 %) (suite)		
15 642	Heineken NV	1 281 186	1,39
		2 033 470	2,20
	Produits chimiques (0,55 %) (2024 : 0,59 %)		
7 321	Akzo Nobel NV	509 015	0,55
	Services commerciaux (0,63 %) (2024 : 1,20 %)		
5 656	Wolters Kluwer NV	586 820	0,63
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,34 %)		
	Ingénierie et construction (0,22 %) (2024 : 1,30 %)		
4 902	Arcadis NV	204 611	0,22
	Divertissements (1,13 %) (2024 : 1,35 %)		
39 940	Universal Music Group NV	1 042 763	1,13
	Alimentation (1,38 %) (2024 : 1,61 %)		
5 262	Corbion NV	114 763	0,12
28 399	Koninklijke Ahold Delhaize NV	1 163 036	1,26
		1 277 799	1,38
	Produits de santé (1,03 %) (2024 : 0,00 %)		
34 793	Koninklijke Philips NV	949 656	1,03
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,82 %)		
	Fabricants industriels divers (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
2 942	AMG Critical Materials NV	98 129	0,11
	Services pétroliers et gaziers (0,42 %) (2024 : 0,62 %)		
13 375	SBM Offshore NV	384 856	0,42
	Oléoducs (0,39 %) (2024 : 0,58 %)		
8 149	Koninklijke Vopak NV	362 537	0,39
	Semi-conducteurs (5,19 %) (2024 : 4,08 %)		
523	ASM International NV	317 932	0,34
3 832	ASML Holding NV	4 146 788	4,49
2 114	BE Semiconductor Industries NV	332 075	0,36
		4 796 795	5,19
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,39 %)		
		12 444 252	13,46
	Portugal (0,27 %) (2024 : 0,15 %)		
	Ingénierie et construction (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
25 718	Mota-Engil SGPS SA	149 453	0,16
	Produits forestiers et papier (0,11 %) (2024 : 0,15 %)		
19 931	Altri SGPS SA	105 337	0,11
		254 790	0,27
	Espagne (17,30 %) (2024 : 15,21 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,66 %) (2024 : 0,60 %)		
11 438	CIE Automotive SA	399 646	0,43
57 597	Gestamp Automocion SA	205 777	0,23
		605 423	0,66

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Banques (11,65 %) (2024 : 9,94 %)		
237 762	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	5 598 800	6,05
437 614	Banco Santander SA	5 175 578	5,60
		10 774 378	11,65
	Services commerciaux (0,26 %) (2024 : 0,00 %)		
116 608	Prosegur Cash SA	86 827	0,09
50 832	Prosegur Cia de Seguridad SA	155 221	0,17
		242 048	0,26
	Cosmétique et soins personnels (0,29 %) (2024 : 0,00 %)		
15 394	Puig Brands SA Class B	268 844	0,29
	Ingénierie et construction (1,45 %) (2024 : 1,13 %)		
11 293	ACS Actividades de Construccion y Servicios SA	1 125 380	1,22
7 502	Elecnor SA	215 424	0,23
		1 340 804	1,45
	Contrôle environnemental (0,32 %) (2024 : 0,39 %)		
10 834	Fluidra SA	294 690	0,32
	Alimentation (0,64 %) (2024 : 0,66 %)		
15 595	Ebro Foods SA	337 375	0,36
4 062	Viscofan SA	254 753	0,28
		592 128	0,64
	Assurance (1,02 %) (2024 : 0,95 %)		
187 326	Mapfre SA	942 069	1,02
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,33 %)		
	Loisirs (0,77 %) (2024 : 1,21 %)		
9 699	Amadeus IT Group SA	715 816	0,77
	Produits pharmaceutiques (0,24 %) (2024 : 0,00 %)		
17 501	Grifols SA	219 930	0,24
		15 996 130	17,30
	Suisse (0,00 %) (2024 : 0,84 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,84 %)		
	États-Unis (10,16 %) (2024 : 0,00 %)		
	Composants et équipements électriques (2,15 %) (2024 : 0,00 %)		
6 107	Schneider Electric SE	1 684 803	1,82
12 278	Signify NV	302 243	0,33
		1 987 046	2,15
	Ingénierie et construction (1,19 %) (2024 : 0,00 %)		
17 000	Ferrovial SE	1 104 908	1,19
	Produits de santé (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
766	QIAGEN NV	34 955	0,04
	Assurance (0,83 %) (2024 : 0,00 %)		
98 624	Aegon Ltd.	769 111	0,83
	Fer et acier (0,37 %) (2024 : 0,00 %)		
22 988	Acerinox SA	341 801	0,37

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Transformation des métaux/Quincaillerie (1,11 %) (2024 : 0,00 %)		
52 898	Tenaris SA	1 025 710	1,11
	Produits pharmaceutiques (4,47 %) (2024 : 0,00 %)		
42 527	Sanofi SA	4 131 554	4,47
		9 395 085	10,16
	Total Actions	92 525 182	100,05
Total des valeurs mobilières (100,05 %) (2024 : 97,91 %)		92 525 182	100,05

Instruments financiers dérivés ((0,73) %) (2024 : 1,62 %)
Contrats de change à terme ouverts ((0,73) %)) (2024 : 1,62 %)

Date de règlement	*Montant acheté*	*Montant vendu*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*Fonds %*
02/01/2026	148 401 EUR	174 814 USD	(523)	0,00
02/01/2026	174 804 USD	148 392 EUR	523	0,00
05/01/2026	3 810 063 CHF	4 097 683 EUR	(47 922)	(0,05)
05/01/2026	3 810 063 CHF	4 097 684 EUR	44 598	0,05
05/01/2026	260 320 EUR	306 275 USD	(539)	0,00
05/01/2026	102 035 EUR	120 109 USD	(273)	0,00
05/01/2026	279 737 EUR	328 305 USD	234	0,00
05/01/2026	2 251 824 GBP	2 566 296 EUR	(30 313)	(0,03)
05/01/2026	2 251 825 GBP	2 566 296 EUR	45 118	0,05
05/01/2026	39 184 804 USD	33 700 748 EUR	(395 368)	(0,43)
05/01/2026	29 335 294 USD	25 229 713 EUR	(295 988)	(0,32)
05/01/2026	328 298 USD	279 731 EUR	(234)	0,00
05/01/2026	306 287 USD	260 331 EUR	539	0,00
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts			91 012	0,10
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts			(771 160)	(0,83)
Moins-value latente nette sur contrats de change à terme ouverts			(680 148)	(0,73)
Total des instruments financiers dérivés			(680 148)	(0,73)

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (99,32 %) (2024 : 99,53 %)	91 845 034	99,32
Autres actifs nets (0,68 %) (2024 : 0,47 %)	633 080	0,68
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	92 478 114	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,18
Instruments financiers dérivés négociés de gré à gré	0,10
Autres actifs	0,72
	100,00

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF (suite)

La contrepartie des contrats de change à terme ouverts est State Street Bank and Trust Company.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (98,45 %) (2024 : 101,01 %)		
	Obligations d'État (98,45 %) (2024 : 101,01 %)		
	États-Unis (98,45 %) (2024 : 101,01 %)		
29 359 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 08/01/2026	29 342 004	8,57
30 266 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 22/01/2026	30 206 253	8,83
29 449 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 05/02/2026	29 350 605	8,58
30 098 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 19/02/2026	29 955 330	8,75
34 136 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 03/03/2026	33 934 640	9,91
27 707 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 19/03/2026	27 501 486	8,04
31 240 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 16/04/2026	30 922 527	9,03
29 601 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 14/05/2026	29 222 911	8,54
34 918 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 11/06/2026	34 378 769	10,04
30 837 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 09/07/2026	30 293 498	8,85
32 519 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 06/08/2026	31 855 515	9,31
		336 963 538	98,45
	Total des obligations d'État	336 963 538	98,45
Total des valeurs mobilières (98,45 %) (2024 : 101,01 %)		336 963 538	98,45

Instruments financiers dérivés (1,07 %) (2024 : (1,09) %)
Contrats de change à terme ouverts (0,28 %) (2024 : (0,38) %)

Date de règlement	*Montant acheté*	*Montant vendu*	*Plus-values (Moins-values) latentes USD*	*Fonds %*
05/01/2026	85 900 CHF	108 862 USD	(435)	0,00
05/01/2026	644 700 CHF	813 073 USD	698	0,00
05/01/2026	4 418 600 CHF	5 526 208 USD	51 155	0,01
05/01/2026	340 600 EUR	401 253 USD	(1 233)	0,00
05/01/2026	276 000 EUR	325 252 USD	(1 101)	0,00
05/01/2026	14 088 600 EUR	16 377 693 USD	168 800	0,05
05/01/2026	808 200 GBP	1 091 661 USD	(4 591)	0,00
05/01/2026	37 148 400 GBP	49 212 220 USD	754 235	0,22
05/01/2026	391 272 USD	332 600 EUR	647	0,00
Plus-values latentes sur contrats de change à terme ouverts			975 535	0,28
Moins-values latentes sur contrats de change à terme ouverts			(7 360)	0,00
Plus-value latente nette sur contrats de change à terme ouverts			968 175	0,28

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF (suite)

Swaps de rendement total (0,79 %) (2024 : (0,71) %)

Devise	*Montant notionnel USD*	*Le Fonds paie*	*Le Fonds reçoit*	*Date d'échéance*	*Plus-value latente USD*	*Fonds %*
USD	1 007 686	Bons du Trésor américain à 3 mois	WisdomTree Enhanced Commodity Total Return Index	30/04/2026	2 693 022	0,79
Plus-value latente sur swaps de rendement total					2 693 022	0,79
Plus-value latente nette sur swaps de rendement total					2 693 022	0,79
Total des instruments financiers dérivés					3 661 197	1,07

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (99,52 %) (2024 : 99,92 %)	340 624 735	99,52
Autres actifs nets (0,48 %) (2024 : 0,08 %)	1 641 814	0,48
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	342 266 549	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	98,42
Instruments financiers dérivés négociés de gré à gré	1,07
Autres actifs	0,51
	100,00

Les contreparties des contrats de change à terme en cours sont Goldman Sachs et Morgan Stanley.

La contrepartie des swaps de rendement total est BNP Paribas.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (99,58 %) (2024 : 99,72 %)		
	Actions (99,58 %) (2024 : 99,72 %)		
	Puerto Rico (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Banques (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	États-Unis (99,58 %) (2024 : 99,65 %)		
	Publicité (0,00 %) (2024 : 0,17 %)		
	Aérospatiale et défense (0,88 %) (2024 : 0,55 %)		
18 373	General Electric Co.	5 659 435	0,66
6 143	Howmet Aerospace, Inc.	1 259 438	0,14
20 216	Leonardo DRS, Inc.	689 164	0,08
		7 608 037	0,88
	Compagnies aériennes (0,43 %) (2024 : 0,14 %)		
31 169	Delta Air Lines, Inc.	2 163 128	0,25
38 248	Southwest Airlines Co.	1 580 790	0,18
		3 743 918	0,43
	Habillement (0,14 %) (2024 : 0,93 %)		
681	Ralph Lauren Corp.	240 809	0,03
7 473	Tapestry, Inc.	954 825	0,11
		1 195 634	0,14
	Constructeurs automobiles (1,40 %) (2024 : 0,53 %)		
7 789	Cummins, Inc.	3 975 895	0,46
295 601	Ford Motor Co.	3 878 285	0,45
38 172	PACCAR, Inc.	4 180 216	0,49
		12 034 396	1,40
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,12 %) (2024 : 0,15 %)		
6 157	Allison Transmission Holdings, Inc.	602 770	0,07
6 064	Gentex Corp.	141 109	0,01
2 899	Lear Corp.	332 226	0,04
		1 076 105	0,12
	Banques (2,48 %) (2024 : 2,30 %)		
73 920	Bank of America Corp.	4 065 600	0,47
13 001	Cadence Bank	556 963	0,06
47 928	Fifth Third Bancorp	2 243 510	0,26
473	First Citizens BancShares, Inc. Class A	1 015 143	0,12
112 282	Huntington Bancshares, Inc.	1 948 093	0,23
25 629	JPMorgan Chase & Co.	8 258 176	0,96
29 153	Old National Bancorp	650 403	0,07
5 706	Pinnacle Financial Partners, Inc.	544 410	0,06
7 340	SOUTHSTATE BANK CORP	690 767	0,08
11 907	Webster Financial Corp.	749 427	0,09
7 902	Western Alliance Bancorp	664 321	0,08
		21 386 813	2,48
	Boissons (2,70 %) (2024 : 5,36 %)		
333 262	Coca-Cola Co.	23 298 346	2,70
	Biotechnologie (1,54 %) (2024 : 1,37 %)		
93 342	Gilead Sciences, Inc.	11 456 797	1,33

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Biotechnologie (1,54 %) (2024 : 1,37 %) (suite)		
2 350	Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	1 813 895	0,21
		13 270 692	1,54
	Bâtiment et matériaux de construction (0,59 %) (2024 : 0,81 %)		
3 130	Carlisle Cos., Inc.	1 001 162	0,11
2 316	Lennox International, Inc.	1 124 603	0,13
5 155	Louisiana-Pacific Corp.	416 318	0,05
1 957	Martin Marietta Materials, Inc.	1 218 545	0,14
4 731	Vulcan Materials Co.	1 349 376	0,16
		5 110 004	0,59
	Produits chimiques (0,88 %) (2024 : 1,79 %)		
12 525	CF Industries Holdings, Inc.	968 683	0,11
10 784	Ecolab, Inc.	2 831 016	0,33
17 999	Element Solutions, Inc.	449 795	0,05
691	NewMarket Corp.	474 897	0,06
8 789	Sherwin-Williams Co.	2 847 900	0,33
		7 572 291	0,88
	Services commerciaux (3,25 %) (2024 : 2,62 %)		
29 829	Automatic Data Processing, Inc.	7 672 914	0,89
9 318	Booz Allen Hamilton Holding Corp.	786 066	0,09
15 489	Cintas Corp.	2 913 016	0,34
6 523	Equifax, Inc.	1 415 361	0,17
5 424	Moody's Corp.	2 770 850	0,32
3 096	Morningstar, Inc.	672 792	0,08
36 523	PayPal Holdings, Inc.	2 132 213	0,25
28 907	Rollins, Inc.	1 734 998	0,20
8 637	S&P Global, Inc.	4 513 610	0,52
2 481	United Rentals, Inc.	2 007 923	0,23
6 160	Verisk Analytics, Inc.	1 377 930	0,16
		27 997 673	3,25
	Ordinateurs (5,68 %) (2024 : 5,59 %)		
166 262	Apple, Inc.	45 199 987	5,25
6 379	International Business Machines Corp.	1 889 523	0,22
11 320	NetApp, Inc.	1 212 259	0,14
3 636	Western Digital Corp.	626 374	0,07
		48 928 143	5,68
	Cosmétique et soins personnels (0,69 %) (2024 : 3,67 %)		
41 195	Procter & Gamble Co.	5 903 655	0,69
	Électrique (0,42 %) (2024 : 0,14 %)		
5 865	Constellation Energy Corp.	2 071 929	0,24
9 933	NRG Energy, Inc.	1 581 731	0,18
		3 653 660	0,42
	Composants et équipements électriques (0,07 %) (2024 : 0,10 %)		
1 232	Littelfuse, Inc.	311 598	0,03
2 730	Universal Display Corp.	318 809	0,04
		630 407	0,07

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Électronique (0,61 %) (2024 : 0,60 %)		
27 062	Amphenol Corp. Class A	3 657 158	0,43
3 516	Hubbell, Inc.	1 561 491	0,18
		5 218 649	0,61
	Ingénierie et construction (0,21 %) (2024 : 0,07 %)		
9 867	AECOM	940 621	0,11
915	Comfort Systems USA, Inc.	853 960	0,10
		1 794 581	0,21
	Divertissements (0,19 %) (2024 : 0,07 %)		
6 091	TKO Group Holdings, Inc.	1 273 019	0,15
11 515	Warner Music Group Corp. Class A	353 165	0,04
		1 626 184	0,19
	Contrôle environnemental (0,11 %) (2024 : 0,67 %)		
9 204	Veralto Corp.	918 375	0,11
	Alimentation (0,61 %) (2024 : 0,78 %)		
11 669	Hershey Co.	2 123 525	0,25
10 224	Lamb Weston Holdings, Inc.	428 283	0,05
36 966	Sysco Corp.	2 724 025	0,31
		5 275 833	0,61
	Services d'alimentation (0,02 %) (2024 : 0,05 %)		
5 267	Aramark	194 142	0,02
	Produits forestiers et papier (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Gaz (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Outils à main et machines-outils (0,17 %) (2024 : 0,09 %)		
4 072	Lincoln Electric Holdings, Inc.	975 814	0,11
2 884	MSA Safety, Inc.	461 844	0,06
		1 437 658	0,17
	Produits de santé (2,38 %) (2024 : 2,42 %)		
105 326	Abbott Laboratories	13 196 295	1,53
9 885	Agilent Technologies, Inc.	1 345 052	0,16
6 590	ResMed, Inc.	1 587 333	0,19
12 356	Stryker Corp.	4 342 763	0,50
		20 471 443	2,38
	Services de santé (2,53 %) (2024 : 2,55 %)		
65 951	UnitedHealth Group, Inc.	21 771 085	2,53
	Constructeurs de logements (0,23 %) (2024 : 0,25 %)		
9 096	DR Horton, Inc.	1 310 097	0,15
2 492	Meritage Homes Corp.	163 974	0,02
3 365	PulteGroup, Inc.	394 580	0,05
814	Toll Brothers, Inc.	110 069	0,01
		1 978 720	0,23
	Ameublement de logements (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Produits ménagers (0,00 %) (2024 : 0,57 %)		
	Assurance (1,53 %) (2024 : 1,60 %)		
6 542	American Financial Group, Inc.	894 161	0,10

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Assurance (1,53 %) (2024 : 1,60 %) (suite)		
11 950	Cincinnati Financial Corp.	1 951 674	0,23
3 423	Erie Indemnity Co. Class A	981 203	0,11
32 577	Marsh & McLennan Cos., Inc.	6 043 685	0,70
5 831	Progressive Corp.	1 327 835	0,16
6 756	RLI Corp.	432 249	0,05
22 393	W R Berkley Corp.	1 570 197	0,18
		13 201 004	1,53
	Internet (5,78 %) (2024 : 5,29 %)		
48 497	Alphabet, Inc. Class A	15 179 561	1,76
45 492	Alphabet, Inc. Class C	14 275 390	1,66
721	Booking Holdings, Inc.	3 861 193	0,45
1 476	Expedia Group, Inc.	418 165	0,05
35 774	Gen Digital, Inc.	972 695	0,11
22 797	Meta Platforms, Inc. Class A	15 048 072	1,75
		49 755 076	5,78
	Fer et acier (0,55 %) (2024 : 0,15 %)		
13 071	Nucor Corp.	2 132 011	0,25
3 808	Reliance, Inc.	1 100 017	0,13
8 734	Steel Dynamics, Inc.	1 479 976	0,17
		4 712 004	0,55
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Logement (0,55 %) (2024 : 0,41 %)		
2 199	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	631 663	0,07
28 354	Las Vegas Sands Corp.	1 845 562	0,22
6 631	Marriott International, Inc. Class A	2 057 201	0,24
2 695	Wyndham Hotels & Resorts, Inc.	203 634	0,02
		4 738 060	0,55
	Machines — Divers (0,99 %) (2024 : 1,67 %)		
5 589	AGCO Corp.	583 044	0,07
7 664	Dover Corp.	1 496 319	0,17
9 804	Flowserve Corp.	680 202	0,08
12 170	Graco, Inc.	997 575	0,12
6 227	Rockwell Automation, Inc.	2 422 739	0,28
7 168	Toro Co.	564 265	0,07
12 855	Xylem, Inc.	1 750 594	0,20
		8 494 738	0,99
	Machines, construction et extraction minière (1,21 %) (2024 : 0,91 %)		
15 656	Caterpillar, Inc.	8 968 853	1,04
4 785	Oshkosh Corp.	601 140	0,07
5 046	Vertiv Holdings Co. Class A	817 502	0,10
		10 387 495	1,21
	Médias (0,25 %) (2024 : 0,24 %)		
2 785	FactSet Research Systems, Inc.	808 179	0,09
12 146	New York Times Co. Class A	843 176	0,10
2 301	Nexstar Media Group, Inc.	467 218	0,06
		2 118 573	0,25

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,11 %) (2024 : 0,12 %)		
8 068	Mueller Industries, Inc.	926 206	0,11
	Extraction minière (1,09 %) (2024 : 0,05 %)		
73 413	Freeport-McMoRan, Inc.	3 728 647	0,43
44 785	Newmont Corp.	4 471 782	0,52
5 407	Royal Gold, Inc.	1 201 922	0,14
		9 402 351	1,09
	Fabricants industriels divers (1,29 %) (2024 : 1,65 %)		
8 746	A O Smith Corp.	584 933	0,07
8 884	Donaldson Co., Inc.	787 655	0,09
21 798	Illinois Tool Works, Inc.	5 368 847	0,62
5 201	ITT, Inc.	902 426	0,11
3 965	Parker-Hannifin Corp.	3 485 076	0,40
		11 128 937	1,29
	Pétrole et gaz (4,15 %) (2024 : 6,38 %)		
285 979	Exxon Mobil Corp.	34 414 713	3,99
2 423	Marathon Petroleum Corp.	394 053	0,05
3 161	Phillips 66	407 895	0,05
431	Texas Pacific Land Corp.	123 792	0,01
2 451	Valero Energy Corp.	398 998	0,05
		35 739 451	4,15
	Services pétroliers et gaziers (0,01 %) (2024 : 0,08 %)		
5 338	NOV, Inc.	83 433	0,01
	Emballages et conteneurs (0,17 %) (2024 : 0,25 %)		
6 943	Packaging Corp. of America	1 431 855	0,17
	Produits pharmaceutiques (9,54 %) (2024 : 4,62 %)		
130 842	AbbVie, Inc.	29 896 088	3,47
17 420	Eli Lilly & Co.	18 720 926	2,17
39 147	Johnson & Johnson	8 101 472	0,94
2 277	McKesson Corp.	1 867 800	0,22
191 513	Merck & Co., Inc.	20 158 658	2,34
27 523	Zoetis, Inc.	3 462 944	0,40
		82 207 888	9,54
	Oléoducs (0,04 %) (2024 : 0,20 %)		
1 992	Targa Resources Corp.	367 524	0,04
	Capital-investissement (6,34 %) (2024 : 6,31 %)		
20 550	American Express Co.	7 602 472	0,88
31 917	Apollo Global Management, Inc.	4 620 305	0,54
69 893	Charles Schwab Corp.	6 983 010	0,81
2 806	Evercore, Inc. Class A	954 742	0,11
3 303	Hamilton Lane, Inc. Class A	443 626	0,05
4 044	Houlihan Lokey, Inc.	704 424	0,08
21 099	KKR & Co., Inc.	2 689 701	0,31
2 487	LPL Financial Holdings, Inc.	888 282	0,10
16 238	Mastercard, Inc. Class A	9 269 949	1,08
5 445	Moelis & Co. Class A	374 289	0,04
8 468	OneMain Holdings, Inc.	572 013	0,07

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Capital-investissement (6,34 %) (2024 : 6,31 %) (suite)		
1 328	Piper Sandler Cos.	451 135	0,05
11 583	Raymond James Financial, Inc.	1 860 114	0,22
9 187	SEI Investments Co.	753 518	0,09
7 532	Stifel Financial Corp.	943 157	0,11
44 186	Visa, Inc. Class A	15 496 472	1,80
		54 607 209	6,34
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Distribution (10,48 %) (2024 : 11,19 %)		
8 250	Costco Wholesale Corp.	7 114 305	0,83
8 754	Darden Restaurants, Inc.	1 610 911	0,19
3 749	Dick's Sporting Goods, Inc.	742 190	0,09
1 244	Domino's Pizza, Inc.	518 524	0,06
10 540	Ferguson Enterprises, Inc.	2 346 520	0,27
3 417	FirstCash Holdings, Inc.	544 601	0,06
10 448	Genuine Parts Co.	1 284 686	0,15
74 159	Home Depot, Inc.	25 518 112	2,96
51 945	McDonald's Corp.	15 875 950	1,84
7 972	Ross Stores, Inc.	1 436 076	0,17
2 122	Texas Roadhouse, Inc.	352 252	0,04
37 275	TJX Cos., Inc.	5 725 813	0,66
24 208	Tractor Supply Co.	1 210 642	0,14
205 490	Walmart, Inc.	22 893 641	2,66
4 461	Williams-Sonoma, Inc.	796 690	0,09
15 174	Yum! Brands, Inc.	2 295 523	0,27
		90 266 436	10,48
	Semi-conducteurs (10,08 %) (2024 : 6,37 %)		
21 481	Analog Devices, Inc.	5 825 647	0,68
16 746	Applied Materials, Inc.	4 303 555	0,50
89 585	Broadcom, Inc.	31 005 368	3,60
2 553	KLA Corp.	3 102 099	0,36
25 048	Lam Research Corp.	4 287 717	0,50
982	Monolithic Power Systems, Inc.	890 046	0,10
199 295	NVIDIA Corp.	37 168 517	4,31
1 379	Teradyne, Inc.	266 919	0,03
		86 849 868	10,08
	Logiciels (11,82 %) (2024 : 10,87 %)		
6 113	Bentley Systems, Inc. Class B	233 303	0,03
8 669	Broadridge Financial Solutions, Inc.	1 934 661	0,22
6 302	Intuit, Inc.	4 174 571	0,48
5 349	Jack Henry & Associates, Inc.	976 085	0,11
144 020	Microsoft Corp.	69 650 952	8,09
4 218	MSCI, Inc.	2 419 993	0,28
83 980	Oracle Corp.	16 368 542	1,90
4 091	Paycom Software, Inc.	651 942	0,08
20 405	Salesforce, Inc.	5 405 488	0,63
		101 815 537	11,82
	Télécommunications (4,11 %) (2024 : 4,42 %)		
164 756	AT&T, Inc.	4 092 539	0,48

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Télécommunications (4,11 %) (2024 : 4,42 %) (suite)		
33 610	Cisco Systems, Inc.	2 588 978	0,30
35 386	Corning, Inc.	3 098 398	0,36
83 704	Fastenal Co.	3 359 042	0,39
738	InterDigital, Inc.	234 964	0,03
1 656	Pool Corp.	378 810	0,04
70 012	T-Mobile U.S., Inc.	14 215 236	1,65
113 924	Verizon Communications, Inc.	4 640 125	0,54
3 223	WESCO International, Inc.	788 475	0,09
1 979	WW Grainger, Inc.	1 996 910	0,23
		35 393 477	4,11
	Transport (1,16 %) (2024 : 2,05 %)		
8 787	CH Robinson Worldwide, Inc.	1 412 598	0,16
17 906	FedEx Corp.	5 172 327	0,60
5 965	JB Hunt Transport Services, Inc.	1 159 238	0,13
2 393	Landstar System, Inc.	343 874	0,04
8 805	Old Dominion Freight Line, Inc.	1 380 624	0,16
2 953	Ryder System, Inc.	565 175	0,07
		10 033 836	1,16
		857 757 402	99,58
	Total Actions	857 757 402	99,58
Total des valeurs mobilières (99,58 %) (2024 : 99,72 %)		857 757 402	99,58

Instruments financiers dérivés (0,05 %) (2024 : (0,02) %)
Contrats de change à terme ouverts (0,05 %) (2024 : (0,02) %)

Date de règlement	*Montant acheté*	*Montant vendu*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*Fonds %*
05/01/2026	157 421 EUR	183 320 USD	1 564	0,00
05/01/2026	36 848 943 EUR	42 845 298 USD	432 302	0,05
05/01/2026	78 565 GBP	105 706 USD	(33)	0,00
05/01/2026	874 380 GBP	1 158 591 USD	17 494	0,00
05/01/2026	5 957 900 USD	5 057 859 EUR	17 648	0,00
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts			469 008	0,05
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts			(33)	0,00
Plus-value latente nette sur contrats de change à terme ouverts			468 975	0,05
Total des instruments financiers dérivés			468 975	0,05

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (99,63 %) (2024 : 99,70 %)	858 226 377	99,63
Autres actifs nets (0,37 %) (2024 : 0,30 %)	3 144 994	0,37
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	861 371 371	100,00

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,55
Instruments financiers dérivés négociés de gré à gré	0,05
Autres actifs	0,39
	100,00

La contrepartie des contrats de change à terme ouverts est State Street Bank and Trust Company.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,63 %) (2024 : 99,63 %)		
	Actions (99,63 %) (2024 : 99,63 %)		
	Australie (1,34 %) (2024 : 1,67 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,02 %) (2024 : 0,04 %)		
16 522	ARB Corp. Ltd.	346 510	0,02
	Biotechnologie (0,31 %) (2024 : 0,31 %)		
44 364	CSL Ltd.	5 107 752	0,31
	Services commerciaux (0,14 %) (2024 : 0,18 %)		
157 181	Brambles Ltd.	2 406 603	0,14
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Divertissements (0,09 %) (2024 : 0,21 %)		
40 137	Aristocrat Leisure Ltd.	1 557 224	0,09
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,19 %)		
	Produits de santé (0,06 %) (2024 : 0,07 %)		
5 327	Cochlear Ltd.	925 955	0,06
	Services de santé (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Articles ménagers (0,03 %) (2024 : 0,04 %)		
27 793	Breville Group Ltd.	546 196	0,03
	Internet (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
46 380	SEEK Ltd.	715 074	0,04
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Extraction minière (0,30 %) (2024 : 0,00 %)		
149 453	Northern Star Resources Ltd.	2 664 012	0,16
17 200	OceanaGold Corp.	488 106	0,03
185 472	Perseus Mining Ltd.	702 521	0,04
265 104	Ramelius Resources Ltd.	735 431	0,04
111 279	Westgold Resources Ltd.	477 894	0,03
		5 067 964	0,30
	Fabricants industriels divers (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
62 880	ALS Ltd.	924 180	0,06
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
379 968	Sigma Healthcare Ltd.	744 950	0,05
	Capital-investissement (0,03 %) (2024 : 0,09 %)		
33 195	Netwealth Group Ltd.	568 239	0,03
	Immobilier (0,06 %) (2024 : 0,08 %)		
8 059	REA Group Ltd.	985 574	0,06
	Distribution (0,09 %) (2024 : 0,07 %)		
38 098	Eagers Automotive Ltd.	626 001	0,04
22 127	Lovisa Holdings Ltd.	432 485	0,02
42 526	Super Retail Group Ltd.	454 591	0,03
		1 513 077	0,09
	Logiciels (0,06 %) (2024 : 0,11 %)		
8 011	HUB24 Ltd.	514 186	0,03
2 409	Pro Medicus Ltd.	354 818	0,02

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciels (0,06 %) (2024 : 0,11 %) (suite)		
3 024	Technology One Ltd.	56 383	0,00
3 349	WiseTech Global Ltd.	152 892	0,01
		1 078 279	0,06
		22 487 577	1,34
	Autriche (0,66 %) (2024 : 0,13 %)		
	Banques (0,59 %) (2024 : 0,00 %)		
61 652	Erste Group Bank AG	7 450 762	0,44
55 582	Raiffeisen Bank International AG	2 500 179	0,15
		9 950 941	0,59
	Bâtiment et matériaux de construction (0,05 %) (2024 : 0,05 %)		
20 858	Wienerberger AG	750 094	0,05
	Machines — Divers (0,02 %) (2024 : 0,08 %)		
4 785	ANDRITZ AG	375 121	0,02
		11 076 156	0,66
	Belgique (0,20 %) (2024 : 0,09 %)		
	Produits chimiques (0,11 %) (2024 : 0,07 %)		
21 144	Solvay SA	674 458	0,04
14 104	Syensqo SA	1 135 668	0,07
		1 810 126	0,11
	Produits pharmaceutiques (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
5 389	UCB SA	1 510 138	0,09
	Semi-conducteurs (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
		3 320 264	0,20
	Bermudes (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
	Assurance (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
1 167	RenaissanceRe Holdings Ltd.	328 114	0,02
	Brésil (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
	Services commerciaux (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
28 310	Pluxee NV	445 869	0,03
	Canada (1,33 %) (2024 : 2,16 %)		
	Compagnies aériennes (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
10 080	Exchange Income Corp.	602 697	0,04
	Habillement (0,05 %) (2024 : 0,07 %)		
14 305	Gildan Activewear, Inc.	895 284	0,05
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,20 %) (2024 : 0,00 %)		
9 780	Linamar Corp.	591 894	0,04
50 614	Magna International, Inc.	2 701 719	0,16
		3 293 613	0,20
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Services commerciaux (0,03 %) (2024 : 0,09 %)		
2 715	Boyd Group Services, Inc.	433 028	0,03
	Ingénierie et construction (0,11 %) (2024 : 0,16 %)		
5 412	AtkinsRealis Group, Inc.	349 807	0,02

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ingénierie et construction (0,11 %) (2024 : 0,16 %) (suite)		
6 102	Stantec, Inc.	576 561	0,03
5 064	WSP Global, Inc.	918 103	0,06
		1 844 471	0,11
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Alimentation (0,12 %) (2024 : 0,27 %)		
29 054	George Weston Ltd.	2 006 996	0,12
	Outils à main et machines-outils (0,05 %) (2024 : 0,05 %)		
16 207	Finning International, Inc.	879 299	0,05
	Assurance (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
12 247	Definity Financial Corp.	678 390	0,04
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Médias (0,25 %) (2024 : 0,27 %)		
31 136	Thomson Reuters Corp.	4 114 240	0,25
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
3 976	TerraVest Industries, Inc.	477 172	0,03
	Extraction minière (0,03 %) (2024 : 0,12 %)		
15 290	Alamos Gold, Inc. Class A	591 180	0,03
	Capital-investissement (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
4 836	Sprott, Inc.	474 298	0,03
	Distribution (0,05 %) (2024 : 0,25 %)		
5 501	Dollarama, Inc.	823 244	0,05
	Logiciels (0,03 %) (2024 : 0,08 %)		
184	Constellation Software, Inc.	443 151	0,03
	Télécommunications (0,05 %) (2024 : 0,06 %)		
7 212	Toromont Industries Ltd.	873 637	0,05
	Transport (0,22 %) (2024 : 0,61 %)		
35 578	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	2 622 734	0,15
10 879	TFI International, Inc.	1 125 942	0,07
		3 748 676	0,22
		22 179 376	1,33
	Chili (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
53 961	Antofagasta PLC	2 379 906	0,14
	Danemark (1,50 %) (2024 : 1,46 %)		
	Boissons (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
10 735	Royal Unibrew AS	969 759	0,06
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Services commerciaux (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
23 893	ISS AS	816 022	0,05
	Produits de santé (0,02 %) (2024 : 0,16 %)		
27 810	Ambu AS Class B	384 818	0,02

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Produits pharmaceutiques (1,30 %) (2024 : 1,01 %)		
425 853	Novo Nordisk AS Class B	21 779 542	1,30
	Distribution (0,07 %) (2024 : 0,10 %)		
11 177	Pandora AS	1 243 612	0,07
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
		25 193 753	1,50
	Îles Féroé (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Finlande (0,43 %) (2024 : 0,50 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Outils à main et machines-outils (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
11 291	Konecranes OYJ	1 245 191	0,08
	Machines — Divers (0,33 %) (2024 : 0,27 %)		
62 817	Kone OYJ Class B	4 467 877	0,27
33 520	Valmet OYJ	1 115 292	0,06
		5 583 169	0,33
	Machines, construction et extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Médias (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
31 943	Sanoma OYJ	356 400	0,02
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
		7 184 760	0,43
	France (4,66 %) (2024 : 4,76 %)		
	Habillement (2,99 %) (2024 : 2,22 %)		
3 461	Hermes International SCA	8 625 517	0,51
11 673	Kering SA	4 126 550	0,25
49 307	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	37 351 360	2,23
		50 103 427	2,99
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,33 %) (2024 : 0,04 %)		
127 088	Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	4 225 543	0,25
32 167	Opmobility	603 328	0,04
54 517	Valeo SE	744 966	0,04
		5 573 837	0,33
	Produits chimiques (0,52 %) (2024 : 0,00 %)		
46 275	Air Liquide SA	8 709 830	0,52
	Services commerciaux (0,20 %) (2024 : 0,25 %)		
73 514	Bureau Veritas SA	2 346 700	0,14
46 308	Edenred SE	1 028 456	0,06
		3 375 156	0,20
	Cosmétique et soins personnels (0,00 %) (2024 : 0,92 %)		
	Composants et équipements électriques (0,18 %) (2024 : 0,62 %)		
18 501	Legrand SA	2 764 974	0,17
1 417	Nexans SA	209 358	0,01
		2 974 332	0,18

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ingénierie et construction (0,18 %) (2024 : 0,13 %)		
20 412	Eiffage SA	2 934 304	0,18
	Divertissements (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Services de santé (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Logement (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
35 893	Accor SA	2 032 709	0,12
	Médias (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Télécommunications (0,14 %) (2024 : 0,12 %)		
59 229	Rexel SA	2 336 590	0,14
		78 040 185	4,66
	Géorgie (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
	Banques (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
9 110	Lion Finance Group PLC	1 139 567	0,07
11 734	TBC Bank Group PLC	640 782	0,04
		1 780 349	0,11
	Allemagne (3,89 %) (2024 : 3,98 %)		
	Publicité (0,03 %) (2024 : 0,04 %)		
12 508	Stroeer SE & Co. KGaA	543 535	0,03
	Agriculture (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Compagnies aériennes (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
247 742	Deutsche Lufthansa AG	2 445 835	0,15
	Habillement (0,11 %) (2024 : 0,07 %)		
9 565	adidas AG	1 899 058	0,11
	Constructeurs automobiles (0,64 %) (2024 : 0,47 %)		
163 322	Daimler Truck Holding AG	7 158 540	0,43
100 674	Traton SE	3 606 245	0,21
		10 764 785	0,64
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
28 999	Continental AG	2 314 592	0,14
	Bâtiment et matériaux de construction (0,20 %) (2024 : 0,00 %)		
12 718	Heidelberg Materials AG	3 330 902	0,20
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Services commerciaux (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
6 075	Sixt SE	505 147	0,03
	Composants et équipements électriques (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
3 892	Vossloh AG	349 224	0,02
	Ingénierie et construction (0,23 %) (2024 : 0,17 %)		
7 252	Bilfinger SE	914 745	0,05
7 401	HOCHTIEF AG	2 929 264	0,18
		3 844 009	0,23

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Divertissements (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
11 226	CTS Eventim AG & Co. KGaA	1 034 982	0,06
	Produits de santé (0,01 %) (2024 : 0,02 %)		
12 889	Schott Pharma AG & Co. KGaA	228 578	0,01
	Internet (0,05 %) (2024 : 0,06 %)		
7 346	Scout24 SE	740 246	0,05
	Machines — Divers (0,10 %) (2024 : 0,04 %)		
12 368	GEA Group AG	839 586	0,05
5 139	Krones AG	819 628	0,05
		1 659 214	0,10
	Fabricants industriels divers (0,09 %) (2024 : 0,09 %)		
13 459	Knorr-Bremse AG	1 504 041	0,09
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Capital-investissement (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
11 083	flatexDEGIRO AG	478 228	0,03
	Distribution (0,08 %) (2024 : 0,10 %)		
14 405	Fielmann Group AG	736 783	0,04
14 621	HUGO BOSS AG	620 760	0,04
		1 357 543	0,08
	Semi-conducteurs (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
15 682	Infineon Technologies AG	694 907	0,04
	Logiciels (0,66 %) (2024 : 0,86 %)		
1 197	Nemetschek SE	130 461	0,01
44 389	SAP SE	10 861 930	0,65
		10 992 391	0,66
	Télécommunications (1,22 %) (2024 : 1,17 %)		
630 851	Deutsche Telekom AG	20 493 545	1,22
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,57 %)		
		65 180 762	3,89
	Hong Kong (0,21 %) (2024 : 0,17 %)		
	Habillement (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
576 712	Crystal International Group Ltd.	496 431	0,03
	Électronique (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
186 504	Time Interconnect Technology Ltd.	407 584	0,03
	Outils à main et machines-outils (0,15 %) (2024 : 0,14 %)		
218 800	Techtronic Industries Co. Ltd.	2 527 156	0,15
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
		3 431 171	0,21

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Irlande (0,00 %) (2024 : 1,82 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Services commerciaux (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Ordinateurs (0,00 %) (2024 : 0,86 %)		
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,35 %)		
	Électronique (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Israël (0,15 %) (2024 : 0,04 %)		
	Alimentation (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
22 553	Strauss Group Ltd.	785 475	0,05
	Capital-investissement (0,10 %) (2024 : 0,04 %)		
15 383	Meitav Investment House Ltd.	557 961	0,03
14 297	Plus500 Ltd.	698 056	0,04
17 124	Tel Aviv Stock Exchange Ltd.	509 890	0,03
		1 765 907	0,10
		2 551 382	0,15
	Italie (0,92 %) (2024 : 0,50 %)		
	Compagnies aériennes (0,18 %) (2024 : 0,00 %)		
85 546	Ryanair Holdings PLC	2 968 898	0,18
	Habillement (0,14 %) (2024 : 0,14 %)		
395 483	PRADA SpA	2 286 469	0,14
	Constructeurs automobiles (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
6 324	Ferrari NV	2 367 075	0,14
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
67 453	Brembo NV	745 864	0,04
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
1 063	Carel Industries SpA	30 649	0,00
	Composants et équipements électriques (0,02 %) (2024 : 0,05 %)		
3 928	Prysmian SpA	398 495	0,02
	Produits de santé (0,03 %) (2024 : 0,04 %)		
7 338	DiaSorin SpA	591 380	0,03
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Loisirs (0,05 %) (2024 : 0,03 %)		
41 797	Technogym SpA	792 295	0,05
	Machines — Divers (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
11 918	Interpump Group SpA	654 790	0,04
	Produits pharmaceutiques (0,09 %) (2024 : 0,03 %)		
25 580	Recordati Industria Chimica e Farmaceutica SpA	1 458 272	0,09
	Distribution (0,19 %) (2024 : 0,16 %)		
7 023	Brunello Cucinelli SpA	811 791	0,05
36 135	Moncler SpA	2 330 755	0,14
		3 142 546	0,19
		15 436 733	0,92

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Japon (8,34 %) (2024 : 5,60 %)		
	Publicité (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Habillement (0,04 %) (2024 : 0,06 %)		
29 300	Asics Corp.	701 914	0,04
	Constructeurs automobiles (3,03 %) (2024 : 0,16 %)		
146 300	Isuzu Motors Ltd.	2 276 939	0,14
133 400	Mazda Motor Corp.	1 037 447	0,06
135 900	Subaru Corp.	2 943 510	0,17
2 077 700	Toyota Motor Corp.	44 484 747	2,66
		50 742 643	3,03
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,33 %) (2024 : 0,00 %)		
184 200	Bridgestone Corp.	4 129 502	0,25
56 800	Koito Manufacturing Co. Ltd.	837 079	0,05
20 000	Toyo Tire Corp.	553 128	0,03
		5 519 709	0,33
	Banques (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
13 500	Nichias Corp.	583 598	0,04
39 800	Sanwa Holdings Corp.	1 035 722	0,06
21 000	TOTO Ltd.	580 650	0,03
		2 199 970	0,13
	Produits chimiques (0,43 %) (2024 : 0,51 %)		
56 100	Nitto Denko Corp.	1 329 621	0,08
16 300	Resonac Holdings Corp.	678 642	0,04
168 900	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	5 250 884	0,31
		7 259 147	0,43
	Services commerciaux (0,22 %) (2024 : 0,18 %)		
12 100	GMO Payment Gateway, Inc.	752 887	0,05
31 800	Park24 Co. Ltd.	424 014	0,03
489 500	Persol Holdings Co. Ltd.	907 517	0,05
27 700	Recruit Holdings Co. Ltd.	1 563 443	0,09
		3 647 861	0,22
	Ordinateurs (0,08 %) (2024 : 0,24 %)		
11 100	BayCurrent, Inc.	460 302	0,03
2 400	Dentsu Soken, Inc.	41 923	0,00
31 300	Internet Initiative Japan, Inc.	552 236	0,03
4 200	Nomura Research Institute Ltd.	161 333	0,01
3 000	Obic Co. Ltd.	94 204	0,01
		1 309 998	0,08
	Cosmétique et soins personnels (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Composants et équipements électriques (0,11 %) (2024 : 0,12 %)		
16 000	Fujikura Ltd.	1 780 216	0,11
	Électronique (0,22 %) (2024 : 0,27 %)		
12 600	Hoya Corp.	1 903 927	0,11
82 600	Murata Manufacturing Co. Ltd.	1 710 547	0,10

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Électronique (0,22 %) (2024 : 0,27 %) (suite)		
800	SCREEN Holdings Co. Ltd.	77 782	0,01
		3 692 256	0,22
	Ingénierie et construction (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
20 600	Taisei Corp.	1 949 670	0,12
	Divertissements (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
27 000	Toei Animation Co. Ltd.	469 393	0,03
	Alimentation (0,07 %) (2024 : 0,20 %)		
52 300	Ajinomoto Co., Inc.	1 106 760	0,07
	Outils à main et machines-outils (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
68 400	Amada Co. Ltd.	808 171	0,05
	Produits de santé (0,09 %) (2024 : 0,28 %)		
31 200	Asahi Intecc Co. Ltd.	584 708	0,03
77 600	Olympus Corp.	982 469	0,06
		1 567 177	0,09
	Constructeurs de logements (0,24 %) (2024 : 0,00 %)		
90 300	Daiwa House Industry Co. Ltd.	2 994 542	0,18
98 900	Sumitomo Forestry Co. Ltd.	1 012 377	0,06
		4 006 919	0,24
	Ameublement de logement (0,23 %) (2024 : 0,00 %)		
293 500	Panasonic Holdings Corp.	3 788 939	0,23
	Assurance (0,28 %) (2024 : 0,26 %)		
136 300	Sompo Holdings, Inc.	4 640 000	0,28
	Internet (0,24 %) (2024 : 0,24 %)		
54 300	CyberAgent, Inc.	463 513	0,03
37 100	Kakaku.com, Inc.	547 228	0,03
46 800	M3, Inc.	631 186	0,04
56 700	MonotaRO Co. Ltd.	904 516	0,05
31 100	U-Next Holdings Co. Ltd.	397 220	0,02
141 100	ZOZO, Inc.	1 162 143	0,07
		4 105 806	0,24
	Loisirs (0,02 %) (2024 : 0,04 %)		
60 200	Round One Corp.	430 151	0,02
	Machines — Divers (0,07 %) (2024 : 0,36 %)		
3 200	Ebara Corp.	75 210	0,00
37 500	Japan Elevator Service Holdings Co. Ltd.	415 923	0,03
1 900	Keyence Corp.	687 052	0,04
		1 178 185	0,07
	Machines, construction et extraction minière (0,36 %) (2024 : 0,34 %)		
191 000	Hitachi Ltd.	5 973 282	0,36
	Médias (0,02 %) (2024 : 0,04 %)		
12 700	Anycolor, Inc.	392 963	0,02

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
45 000	MISUMI Group, Inc.	702 510	0,04
	Extraction minière (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
7 600	Mitsui Mining & Smelting Co. Ltd.	855 058	0,05
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,53 %) (2024 : 0,58 %)		
108 000	Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	5 679 569	0,34
150 600	Daiichi Sankyo Co. Ltd.	3 216 746	0,19
		8 896 315	0,53
	Immobilier (0,02 %) (2024 : 0,10 %)		
89 900	Leopalace21 Corp.	377 391	0,02
	Distribution (0,24 %) (2024 : 0,24 %)		
10 000	Food & Life Cos. Ltd.	504 833	0,03
29 400	Goldwin, Inc.	470 696	0,03
38 100	PAL GROUP Holdings Co. Ltd.	494 890	0,03
165 600	Pan Pacific International Holdings Corp.	984 969	0,06
39 800	Ryohin Keikaku Co. Ltd.	706 393	0,04
11 800	Toridoll Holdings Corp.	319 043	0,02
9 700	Zensho Holdings Co. Ltd.	555 409	0,03
		4 036 233	0,24
	Semi-conducteurs (0,43 %) (2024 : 0,55 %)		
5 500	Advantest Corp.	688 970	0,04
700	Disco Corp.	215 120	0,01
700	Lasertec Corp.	132 390	0,01
28 400	Tokyo Electron Ltd.	6 218 304	0,37
		7 254 784	0,43
	Logiciels (0,19 %) (2024 : 0,09 %)		
32 200	Capcom Co. Ltd.	750 022	0,05
66 600	Koei Tecmo Holdings Co. Ltd.	809 635	0,05
7 100	Konami Group Corp.	966 174	0,06
700	Oracle Corp. Japan	58 905	0,00
35 800	Sega Sammy Holdings, Inc.	559 115	0,03
		3 143 851	0,19
	Jouets, jeux et loisirs (0,35 %) (2024 : 0,57 %)		
55 900	Bandai Namco Holdings, Inc.	1 487 861	0,09
56 600	Nintendo Co. Ltd.	3 825 813	0,23
16 000	Sanrio Co. Ltd.	501 911	0,03
		5 815 585	0,35
	Transport (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
19 700	Seibu Holdings, Inc.	540 934	0,03
55 400	Yamato Holdings Co. Ltd.	780 750	0,05
		1 321 684	0,08
		139 674 541	8,34

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Luxembourg (0,03 %) (2024 : 0,07 %)		
	Fer et acier (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
13 090	APERAM SA	541 768	0,03
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Macao (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
	Logement (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
948 769	Sands China Ltd.	2 389 139	0,14
	Pays-Bas (1,66 %) (2024 : 2,22 %)		
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Boissons (0,19 %) (2024 : 0,14 %)		
42 547	Heineken Holding NV	3 118 112	0,19
	Services commerciaux (0,14 %) (2024 : 0,20 %)		
23 373	Wolters Kluwer NV	2 424 990	0,14
	Ingénierie et construction (0,07 %) (2024 : 0,25 %)		
15 030	Arcadis NV	627 357	0,04
51 250	Koninklijke BAM Groep NV	559 777	0,03
		1 187 134	0,07
	Divertissements (0,26 %) (2024 : 0,31 %)		
168 692	Universal Music Group NV	4 404 251	0,26
	Outils à main et machines-outils (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Semi-conducteurs (0,78 %) (2024 : 0,79 %)		
359	ASM International NV	218 236	0,01
9 989	ASML Holding NV	10 809 568	0,65
9 163	NXP Semiconductors NV	1 988 921	0,12
		13 016 725	0,78
	Télécommunications (0,22 %) (2024 : 0,20 %)		
773 419	Koninklijke KPN NV	3 611 597	0,22
		27 762 809	1,66
	Nigeria (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
	Télécommunications (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
398 294	Airtel Africa PLC	1 902 897	0,11
	Norvège (0,15 %) (2024 : 0,27 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Alimentation (0,15 %) (2024 : 0,15 %)		
120 493	Leroy Seafood Group ASA	606 237	0,04
80 600	Mowi ASA	1 943 317	0,11
		2 549 554	0,15
	Sociétés d'investissement (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	République populaire de Chine (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
	Internet (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
37 852	Prosus NV	2 349 481	0,14

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Pérou (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
82 639	Hochschild Mining PLC	570 774	0,03
	Portugal (0,12 %) (2024 : 0,16 %)		
	Alimentation (0,12 %) (2024 : 0,16 %)		
85 515	Jeronimo Martins SGPS SA	2 034 791	0,12
	Puerto Rico (0,05 %) (2024 : 0,02 %)		
	Banques (0,05 %) (2024 : 0,02 %)		
6 274	Popular, Inc.	781 239	0,05
	Singapour (0,56 %) (2024 : 0,56 %)		
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Capital-investissement (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
54 500	iFAST Corp. Ltd.	403 449	0,02
122 600	Singapore Exchange Ltd.	1 616 856	0,10
		2 020 305	0,12
	Télécommunications (0,44 %) (2024 : 0,43 %)		
2 064 200	Singapore Telecommunications Ltd.	7 303 285	0,44
		9 323 590	0,56
	Espagne (1,98 %) (2024 : 1,35 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,02 %) (2024 : 0,05 %)		
109 486	Gestamp Automocion SA	391 161	0,02
	Alimentation (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
9 917	Viscofan SA	621 956	0,04
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Loisirs (0,18 %) (2024 : 0,20 %)		
40 682	Amadeus IT Group SA	3 002 456	0,18
	Produits pharmaceutiques (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
7 807	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	582 232	0,03
	Distribution (1,71 %) (2024 : 1,03 %)		
432 493	Industria de Diseno Textil SA	28 617 656	1,71
		33 215 461	1,98
	Suède (2,55 %) (2024 : 1,89 %)		
	Constructeurs automobiles (0,61 %) (2024 : 0,00 %)		
317 539	Volvo AB Class B	10 192 191	0,61
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
7 980	Autoliv, Inc.	947 226	0,06
	Services commerciaux (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Électronique (0,20 %) (2024 : 0,17 %)		
84 818	Assa Abloy AB Class B	3 302 075	0,20
	Ingénierie et construction (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
50 055	Peab AB Class B	463 422	0,03
	Divertissements (0,19 %) (2024 : 0,16 %)		
25 860	Betsson AB Class B	414 319	0,03

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Divertissements (0,19 %) (2024 : 0,16 %) (suite)		
40 297	Evolution AB	2 752 966	0,16
		3 167 285	0,19
	Contrôle environnemental (0,05 %) (2024 : 0,05 %)		
50 741	Sweco AB Class B	830 565	0,05
	Alimentation (0,13 %) (2024 : 0,06 %)		
34 642	AAK AB	991 296	0,06
39 768	Axfood AB	1 251 862	0,07
		2 243 158	0,13
	Produits de santé (0,07 %) (2024 : 0,08 %)		
18 186	Lifco AB Class B	694 393	0,04
17 154	Sectra AB Class B	467 051	0,03
		1 161 444	0,07
	Internet (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
15 960	Hemnet Group AB	299 851	0,02
	Sociétés d'investissement (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Loisirs (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
23 032	Thule Group AB	599 110	0,04
	Machines — Divers (0,27 %) (2024 : 0,32 %)		
187 813	Atlas Copco AB Class A	3 382 907	0,20
74 418	Atlas Copco AB Class B	1 202 790	0,07
		4 585 697	0,27
	Machines, construction et extraction minière (0,38 %) (2024 : 0,33 %)		
72 000	Epiroc AB Class A	1 639 345	0,10
44 858	Epiroc AB Class B	908 468	0,05
118 586	Sandvik AB	3 866 766	0,23
		6 414 579	0,38
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Fabricants industriels divers (0,15 %) (2024 : 0,21 %)		
68 644	Hexpol AB	654 883	0,04
28 619	Indutrade AB	746 302	0,04
27 922	Trelleborg AB Class B	1 189 414	0,07
		2 590 599	0,15
	Capital-investissement (0,17 %) (2024 : 0,10 %)		
73 360	EQT AB	2 894 993	0,17
	Télécommunications (0,18 %) (2024 : 0,07 %)		
26 164	AddTech AB Class B	929 198	0,05
127 085	Tele2 AB Class B	2 130 536	0,13
		3 059 734	0,18
		42 751 929	2,55
	Suisse (2,61 %) (2024 : 6,59 %)		
	Banques (0,84 %) (2024 : 0,65 %)		
301 760	UBS Group AG	14 077 899	0,84

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Boissons (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Biotechnologie (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
9 723	Bachem Holding AG	735 142	0,04
	Bâtiment et matériaux de construction (0,38 %) (2024 : 0,36 %)		
875	Belimo Holding AG	862 588	0,05
3 321	Geberit AG	2 597 314	0,16
14 126	Sika AG	2 899 239	0,17
		6 359 141	0,38
	Produits chimiques (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
77 877	Clariant AG	703 828	0,04
	Services commerciaux (0,23 %) (2024 : 0,00 %)		
33 366	SGS SA	3 826 671	0,23
	Ordinateurs (0,01 %) (2024 : 0,05 %)		
1 603	Logitech International SA	164 987	0,01
	Composants et équipements électriques (0,50 %) (2024 : 0,03 %)		
103 398	ABB Ltd.	7 729 026	0,46
3 265	Huber & Suhner AG	596 755	0,04
		8 325 781	0,50
	Électronique (0,09 %) (2024 : 0,48 %)		
6 502	TE Connectivity PLC	1 479 270	0,09
	Outils à main et machines-outils (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Produits de santé (0,18 %) (2024 : 0,16 %)		
6 289	Sonova Holding AG	1 644 015	0,10
10 794	Straumann Holding AG	1 273 364	0,08
		2 917 379	0,18
	Services de santé (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Machines — Divers (0,16 %) (2024 : 0,07 %)		
12 426	Accelleron Industries AG	965 392	0,06
1 910	Bucher Industries AG	888 413	0,05
12 166	Georg Fischer AG	823 108	0,05
		2 676 913	0,16
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,07 %) (2024 : 0,13 %)		
2 535	VAT Group AG	1 234 801	0,07
	Fabricants industriels divers (0,07 %) (2024 : 0,10 %)		
6 591	Sulzer AG	1 226 289	0,07
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 4,19 %)		
	Logiciel (0,00 %) (2024 : 0,01 %)		
		43 728 101	2,61
	Royaume-Uni (4,13 %) (2024 : 3,37 %)		
	Banques (0,76 %) (2024 : 0,00 %)		
9 697 884	Lloyds Banking Group PLC	12 814 562	0,76
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Services commerciaux (0,61 %) (2024 : 0,70 %)		
32 085	Ashtead Group PLC	2 194 911	0,13

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Services commerciaux (0,61 %) (2024 : 0,70 %) (suite)		
26 186	Intertek Group PLC	1 629 346	0,10
274 939	Mitie Group PLC	615 358	0,03
143 718	RELX PLC	5 837 898	0,35
		10 277 513	0,61
	Ordinateurs (0,00 %) (2024 : 0,01 %)		
1 621	Softcat PLC	30 895	0,00
	Électrique (0,30 %) (2024 : 0,00 %)		
172 048	SSE PLC	5 042 493	0,30
	Électronique (0,00 %) (2024 : 0,01 %)		
	Alimentation (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
146 060	Marks & Spencer Group PLC	648 311	0,04
	Services d'alimentation (0,26 %) (2024 : 0,31 %)		
135 493	Compass Group PLC	4 308 269	0,26
	Constructeurs de logements (0,00 %) (2024 : 0,23 %)		
	Ameublement de logement (0,06 %) (2024 : 0,06 %)		
87 588	Howden Joinery Group PLC	980 770	0,06
	Assurance (0,09 %) (2024 : 0,15 %)		
53 189	Hiscox Ltd.	1 018 041	0,06
49 566	Lancashire Holdings Ltd.	427 347	0,03
		1 445 388	0,09
	Internet (0,09 %) (2024 : 0,12 %)		
85 179	Auto Trader Group PLC	671 839	0,04
97 823	Baltic Classifieds Group PLC	267 101	0,01
89 663	Rightmove PLC	626 644	0,04
		1 565 584	0,09
	Logement (0,09 %) (2024 : 0,11 %)		
10 991	InterContinental Hotels Group PLC	1 546 348	0,09
	Machines — Divers (0,12 %) (2024 : 0,13 %)		
26 516	IMI PLC	887 354	0,05
11 706	Spirax Group PLC	1 073 819	0,07
		1 961 173	0,12
	Machines, construction et extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
1 640	Weir Group PLC	62 779	0,00
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Produits pharmaceutiques (1,27 %) (2024 : 0,77 %)		
114 966	AstraZeneca PLC	21 324 169	1,27
	Capital-investissement (0,04 %) (2024 : 0,09 %)		
229 578	Man Group PLC	706 521	0,04
	Distribution (0,16 %) (2024 : 0,16 %)		
433 360	JD Sports Fashion PLC	492 309	0,03
11 889	Next PLC	2 187 610	0,13
		2 679 919	0,16

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciel (0,01 %) (2024 : 0,08 %)		
7 702	Sage Group PLC	112 194	0,01
	Télécommunications (0,10 %) (2024 : 0,12 %)		
71 221	Inchcape PLC	736 670	0,05
102 250	RS GROUP PLC	858 196	0,05
		1 594 866	0,10
	Textile (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
372 902	Coats Group PLC	423 828	0,03
	Jouets, jeux et loisirs (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
6 432	Games Workshop Group PLC	1 636 838	0,10
		69 162 420	4,13
	États-Unis (61,44 %) (2024 : 60,20 %)		
	Publicité (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Aérospatiale et défense (0,08 %) (2024 : 0,03 %)		
2 361	FTAI Aviation Ltd.	464 763	0,03
4 326	Howmet Aerospace, Inc.	886 916	0,05
		1 351 679	0,08
	Compagnies aériennes (0,13 %) (2024 : 0,09 %)		
32 229	Delta Air Lines, Inc.	2 236 693	0,13
	Habillement (0,15 %) (2024 : 0,45 %)		
4 395	Kontoor Brands, Inc.	268 491	0,02
1 616	Ralph Lauren Corp.	571 434	0,03
5 912	Steven Madden Ltd.	246 176	0,02
11 063	Tapestry, Inc.	1 413 519	0,08
		2 499 620	0,15
	Constructeurs automobiles (0,69 %) (2024 : 0,71 %)		
2 911	Cummins, Inc.	1 485 920	0,09
91 374	PACCAR, Inc.	10 006 367	0,60
		11 492 287	0,69
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,07 %) (2024 : 0,04 %)		
2 814	Allison Transmission Holdings, Inc.	275 490	0,01
12 074	Gentex Corp.	280 962	0,02
5 586	Lear Corp.	640 156	0,04
		1 196 608	0,07
	Banques (0,10 %) (2024 : 0,04 %)		
11 809	First Financial Bancorp	295 461	0,02
6 574	Independent Bank Corp.	480 428	0,03
3 143	ServisFirst Bancshares, Inc.	225 636	0,01
7 654	Western Alliance Bancorp	643 472	0,04
		1 644 997	0,10
	Boissons (2,24 %) (2024 : 3,69 %)		
531 892	Coca-Cola Co.	37 184 570	2,22
2 488	Coca-Cola Consolidated, Inc.	381 410	0,02
		37 565 980	2,24

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Biotechnologie (1,03 %) (2024 : 1,04 %)		
140 869	Gilead Sciences, Inc.	17 290 261	1,03
	Bâtiment et matériaux de construction (1,16 %) (2024 : 0,31 %)		
1 005	AAON, Inc.	76 631	0,01
412	Armstrong World Industries, Inc.	78 733	0,01
2 181	Carlisle Cos., Inc.	697 615	0,04
31 169	CRH PLC	3 889 891	0,23
646	Eagle Materials, Inc.	133 515	0,01
7 444	Fortune Brands Innovations, Inc.	372 349	0,02
55 293	Holcim AG	5 427 135	0,32
29 836	Johnson Controls International PLC	3 572 861	0,21
1 279	Lennox International, Inc.	621 057	0,04
2 697	Louisiana-Pacific Corp.	217 810	0,01
1 130	Martin Marietta Materials, Inc.	703 606	0,04
14 537	Masco Corp.	922 518	0,06
4 745	Trane Technologies PLC	1 846 754	0,11
3 178	Vulcan Materials Co.	906 429	0,05
		19 466 904	1,16
	Produits chimiques (0,43 %) (2024 : 0,64 %)		
944	Cabot Corp.	62 568	0,00
10 380	Ecolab, Inc.	2 724 958	0,16
455	NewMarket Corp.	312 703	0,02
8 896	RPM International, Inc.	925 184	0,06
2 143	Sensient Technologies Corp.	201 335	0,01
9 040	Sherwin-Williams Co.	2 929 231	0,18
		7 155 979	0,43
	Services commerciaux (1,46 %) (2024 : 1,47 %)		
34 403	Automatic Data Processing, Inc.	8 849 484	0,53
10 204	Booz Allen Hamilton Holding Corp.	860 809	0,05
1 755	Brink's Co.	204 861	0,01
14 209	Cintas Corp.	2 672 287	0,16
4 052	Equifax, Inc.	879 203	0,05
56 542	Experian PLC	2 557 623	0,15
16 191	H&R Block, Inc.	705 604	0,04
2 677	MarketAxess Holdings, Inc.	485 206	0,03
5 613	Moody's Corp.	2 867 401	0,17
738	Morningstar, Inc.	160 375	0,01
1 144	Quanta Services, Inc.	482 837	0,03
20 910	Rollins, Inc.	1 255 018	0,08
3 158	TriNet Group, Inc.	186 732	0,01
1 823	United Rentals, Inc.	1 475 390	0,09
3 949	Verisk Analytics, Inc.	883 352	0,05
		24 526 182	1,46
	Ordinateurs (3,96 %) (2024 : 4,36 %)		
234 353	Apple, Inc.	63 711 207	3,80
358	Crane NXT Co.	16 851	0,00
5 474	Dell Technologies, Inc. Class C	689 067	0,04
11 233	Genpact Ltd.	525 480	0,03
30 607	Hewlett Packard Enterprise Co.	735 180	0,05

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ordinateurs (3,96 %) (2024 : 4,36 %) (suite)		
1 603	NetApp, Inc.	171 665	0,01
1 819	Seagate Technology Holdings PLC	500 934	0,03
		66 350 384	3,96
	Cosmétique et soins personnels (0,02 %) (2024 : 2,80 %)		
4 168	Interparfums, Inc.	353 571	0,02
	Composants et équipements électriques (0,92 %) (2024 : 0,02 %)		
16 303	Eaton Corp. PLC	5 192 668	0,31
379	Littelfuse, Inc.	95 857	0,01
36 638	Schneider Electric SE	10 107 713	0,60
406	Universal Display Corp.	47 413	0,00
		15 443 651	0,92
	Électronique (0,40 %) (2024 : 0,18 %)		
644	Advanced Energy Industries, Inc.	134 834	0,01
3 471	Allegion PLC	552 653	0,03
10 089	Amphenol Corp. Class A	1 363 428	0,08
1 250	Avnet, Inc.	60 100	0,00
659	Badger Meter, Inc.	114 936	0,01
2 373	Brady Corp. Class A	185 972	0,01
10 558	Garmin Ltd.	2 141 690	0,13
2 525	Hubbell, Inc.	1 121 378	0,07
1 188	Jabil, Inc.	270 888	0,02
4 125	nVent Electric PLC	420 626	0,03
1 216	Vontier Corp.	45 211	0,00
800	Woodward, Inc.	241 856	0,01
		6 653 572	0,40
	Ingénierie et construction (0,27 %) (2024 : 0,01 %)		
315	Comfort Systems USA, Inc.	293 986	0,02
293	EMCOR Group, Inc.	179 255	0,01
54 010	Ferrovial SE	3 510 358	0,21
3 548	Jacobs Solutions, Inc.	469 968	0,03
		4 453 567	0,27
	Divertissements (0,13 %) (2024 : 0,02 %)		
801	Churchill Downs, Inc.	91 138	0,01
6 198	Marriott Vacations Worldwide Corp.	357 563	0,02
4 417	Red Rock Resorts, Inc. Class A	273 633	0,02
5 173	TKO Group Holdings, Inc.	1 081 157	0,06
12 338	Warner Music Group Corp. Class A	378 406	0,02
		2 181 897	0,13
	Contrôle environnemental (0,35 %) (2024 : 0,45 %)		
2 148	Pentair PLC	223 693	0,01
3 917	Veralto Corp.	390 838	0,02
24 154	Waste Management, Inc.	5 306 875	0,32
		5 921 406	0,35
	Alimentation (0,43 %) (2024 : 0,23 %)		
16 169	Hershey Co.	2 942 434	0,18
11 667	Lamb Weston Holdings, Inc.	488 731	0,03

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Alimentation (0,43 %) (2024 : 0,23 %) (suite)		
50 651	Sysco Corp.	3 732 472	0,22
		7 163 637	0,43
	Services d'alimentation (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
10 074	Aramark	371 328	0,02
	Produits forestiers et papier (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Outils à main et machines-outils (0,16 %) (2024 : 0,01 %)		
1 604	Franklin Electric Co., Inc.	153 230	0,01
2 448	Lincoln Electric Holdings, Inc.	586 639	0,03
1 183	MSA Safety, Inc.	189 446	0,01
5 146	Snap-on, Inc.	1 773 311	0,11
		2 702 626	0,16
	Produits de santé (1,37 %) (2024 : 1,61 %)		
121 939	Abbott Laboratories	15 277 737	0,91
7 677	Agilent Technologies, Inc.	1 044 610	0,06
1 857	Bio-Techne Corp.	109 210	0,01
4 139	GE HealthCare Technologies, Inc.	339 481	0,02
4 622	ResMed, Inc.	1 113 301	0,07
14 119	Stryker Corp.	4 962 405	0,29
509	West Pharmaceutical Services, Inc.	140 046	0,01
		22 986 790	1,37
	Services de santé (1,95 %) (2024 : 2,09 %)		
225	Chemed Corp.	96 268	0,01
6 186	HCA Healthcare, Inc.	2 887 996	0,17
89 869	UnitedHealth Group, Inc.	29 666 656	1,77
		32 650 920	1,95
	Constructeurs de logements (0,14 %) (2024 : 0,12 %)		
10 616	DR Horton, Inc.	1 529 022	0,09
4 710	PulteGroup, Inc.	552 295	0,03
2 556	Thor Industries, Inc.	262 425	0,02
		2 343 742	0,14
	Produits ménagers (0,20 %) (2024 : 0,06 %)		
6 506	Avery Dennison Corp.	1 183 312	0,07
20 082	Clorox Co.	2 024 868	0,12
628	WD-40 Co.	123 653	0,01
		3 331 833	0,20
	Assurance (1,40 %) (2024 : 0,95 %)		
6 936	Aon PLC Class A	2 447 576	0,15
21 371	Chubb Ltd.	6 670 316	0,40
13 036	Cincinnati Financial Corp.	2 129 040	0,13
23 271	Equitable Holdings, Inc.	1 108 863	0,07
3 022	Erie Indemnity Co. Class A	866 256	0,05
2 101	F&G Annuities & Life, Inc.	64 816	0,00
35 076	Fidelity National Financial, Inc.	1 914 799	0,11
107	Kinsale Capital Group, Inc.	41 850	0,00
35 249	Marsh & McLennan Cos., Inc.	6 539 394	0,39
3 021	Mercury General Corp.	284 155	0,02

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Assurance (1,40 %) (2024 : 0,95 %) (suite)		
4 016	Willis Towers Watson PLC	1 319 658	0,08
		23 386 723	1,40
	Internet (4,34 %) (2024 : 3,86 %)		
78 924	Alphabet, Inc. Class A	24 703 212	1,48
73 036	Alphabet, Inc. Class C	22 918 697	1,37
915	Booking Holdings, Inc.	4 900 127	0,29
23 644	eBay, Inc.	2 059 392	0,12
3 740	Expedia Group, Inc.	1 059 580	0,06
25 855	Meta Platforms, Inc. Class A	17 066 627	1,02
		72 707 635	4,34
	Fer et acier (0,10 %) (2024 : 0,04 %)		
4 252	Commercial Metals Co.	294 323	0,02
7 822	Steel Dynamics, Inc.	1 325 438	0,08
		1 619 761	0,10
	Loisirs (0,26 %) (2024 : 0,04 %)		
5 836	Brunswick Corp.	433 265	0,03
13 733	Royal Caribbean Cruises Ltd.	3 830 408	0,23
		4 263 673	0,26
	Logement (0,48 %) (2024 : 0,22 %)		
2 416	Boyd Gaming Corp.	205 940	0,01
1 960	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	563 010	0,03
53 259	Las Vegas Sands Corp.	3 466 628	0,21
10 699	Marriott International, Inc. Class A	3 319 258	0,20
6 332	Wyndham Hotels & Resorts, Inc.	478 446	0,03
		8 033 282	0,48
	Machines — Divers (0,93 %) (2024 : 0,41 %)		
1 235	AGCO Corp.	128 835	0,01
1 228	Applied Industrial Technologies, Inc.	315 314	0,02
979	Crane Co.	180 557	0,01
199	CSW Industrials, Inc.	58 412	0,00
15 383	Deere & Co.	7 161 863	0,43
5 569	Dover Corp.	1 087 292	0,06
8 603	Graco, Inc.	705 188	0,04
5 995	Mueller Water Products, Inc. Class A	142 801	0,01
28 012	Otis Worldwide Corp.	2 446 848	0,15
6 693	Rockwell Automation, Inc.	2 604 046	0,16
7 188	Toro Co.	565 839	0,03
736	Watts Water Technologies, Inc. Class A	203 151	0,01
		15 600 146	0,93
	Machines, construction et extraction minière (0,74 %) (2024 : 0,62 %)		
20 751	Caterpillar, Inc.	11 887 625	0,71
2 701	Vertiv Holdings Co. Class A	437 589	0,03
		12 325 214	0,74
	Médias (0,12 %) (2024 : 0,09 %)		
2 321	FactSet Research Systems, Inc.	673 531	0,04
7 265	New York Times Co. Class A	504 336	0,03

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Médias (0,12 %) (2024 : 0,09 %) (suite)		
4 320	Nexstar Media Group, Inc.	877 176	0,05
		2 055 043	0,12
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,06 %) (2024 : 0,02 %)		
1 150	Advanced Drainage Systems, Inc.	166 554	0,01
151 493	Reliance Worldwide Corp. Ltd.	389 953	0,02
4 051	Timken Co.	340 811	0,02
381	Valmont Industries, Inc.	153 284	0,01
		1 050 602	0,06
	Extraction minière (0,24 %) (2024 : 0,01 %)		
79 994	Freeport-McMoRan, Inc.	4 062 895	0,24
	Fabricants industriels divers (1,15 %) (2024 : 1,04 %)		
39 192	3M Co.	6 274 639	0,38
7 658	A O Smith Corp.	512 167	0,03
5 974	Donaldson Co., Inc.	529 655	0,03
1 266	Federal Signal Corp.	137 475	0,01
28 782	Illinois Tool Works, Inc.	7 089 007	0,42
2 101	ITT, Inc.	364 544	0,02
4 611	Parker-Hannifin Corp.	4 052 885	0,24
10 835	Trinity Industries, Inc.	286 477	0,02
		19 246 849	1,15
	Emballages et conteneurs (0,10 %) (2024 : 0,14 %)		
8 064	Packaging Corp. of America	1 663 039	0,10
	Produits pharmaceutiques (7,79 %) (2024 : 5,54 %)		
195 265	AbbVie, Inc.	44 616 100	2,66
5 435	Cencora, Inc.	1 835 671	0,11
25 682	Eli Lilly & Co.	27 599 932	1,65
632 966	GSK PLC	15 533 262	0,93
2 117	McKesson Corp.	1 736 554	0,10
342 877	Merck & Co., Inc.	36 091 233	2,16
24 071	Zoetis, Inc.	3 028 613	0,18
		130 441 365	7,79
	Capital-investissement (3,63 %) (2024 : 3,41 %)		
28 404	American Express Co.	10 508 060	0,63
38 707	Apollo Global Management, Inc.	5 603 225	0,33
85 094	Charles Schwab Corp.	8 501 742	0,51
7 546	Cohen & Steers, Inc.	473 738	0,03
1 634	Evercore, Inc. Class A	555 969	0,03
7 638	Federated Hermes, Inc.	397 711	0,02
2 853	Hamilton Lane, Inc. Class A	383 187	0,02
2 727	Houlihan Lokey, Inc.	475 016	0,03
10 212	Lazard, Inc.	495 895	0,03
1 225	LPL Financial Holdings, Inc.	437 533	0,03
18 947	Mastercard, Inc. Class A	10 816 463	0,64
11 473	Moelis & Co. Class A	788 654	0,05
26 424	OneMain Holdings, Inc.	1 784 941	0,11
802	Piper Sandler Cos.	272 447	0,02
9 727	Raymond James Financial, Inc.	1 562 059	0,09

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Capital-investissement (3,63 %) (2024 : 3,41 %) (suite)		
5 520	SEI Investments Co.	452 750	0,03
13 286	SLM Corp.	359 519	0,02
6 599	Stifel Financial Corp.	826 327	0,05
46 017	Visa, Inc. Class A	16 138 622	0,96
		60 833 858	3,63
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,01 %)		
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,05 %) (2024 : 0,20 %)		
20 049	Rayonier, Inc.	434 061	0,03
17 960	Urban Edge Properties	344 652	0,02
		778 713	0,05
	Distribution (6,33 %) (2024 : 7,03 %)		
16 573	American Eagle Outfitters, Inc.	437 030	0,02
42 268	Best Buy Co., Inc.	2 828 997	0,17
3 737	Cheesecake Factory, Inc.	188 644	0,01
10 035	Costco Wholesale Corp.	8 653 582	0,52
14 189	Darden Restaurants, Inc.	2 611 060	0,15
20 461	Dollar General Corp.	2 716 607	0,16
2 021	Domino's Pizza, Inc.	842 393	0,05
11 162	Ferguson Enterprises, Inc.	2 484 996	0,15
1 957	FirstCash Holdings, Inc.	311 907	0,02
16 020	Genuine Parts Co.	1 969 819	0,12
94 805	Home Depot, Inc.	32 622 401	1,95
7 376	MSC Industrial Direct Co., Inc. Class A	620 322	0,04
13 728	Ross Stores, Inc.	2 472 962	0,15
2 089	Signet Jewelers Ltd.	173 136	0,01
3 861	Texas Roadhouse, Inc.	640 926	0,04
53 012	TJX Cos., Inc.	8 143 173	0,49
32 702	Tractor Supply Co.	1 635 427	0,10
293 640	Walmart, Inc.	32 714 432	1,95
6 105	Williams-Sonoma, Inc.	1 090 292	0,06
18 910	Yum! Brands, Inc.	2 860 705	0,17
		106 018 811	6,33
	Semi-conducteurs (5,86 %) (2024 : 4,35 %)		
3 676	Amkor Technology, Inc.	145 128	0,01
24 485	Analog Devices, Inc.	6 640 332	0,40
17 694	Applied Materials, Inc.	4 547 181	0,27
126 617	Broadcom, Inc.	43 822 144	2,62
1 840	KLA Corp.	2 235 747	0,13
21 442	Lam Research Corp.	3 670 442	0,22
359	Monolithic Power Systems, Inc.	325 383	0,02
196 279	NVIDIA Corp.	36 606 033	2,18
1 110	Teradyne, Inc.	214 852	0,01
		98 207 242	5,86
	Logiciel (5,82 %) (2024 : 7,19 %)		
3 246	Bentley Systems, Inc. Class B	123 883	0,01
7 564	Broadridge Financial Solutions, Inc.	1 688 058	0,10
5 283	Intuit, Inc.	3 499 565	0,21
4 671	Jack Henry & Associates, Inc.	852 364	0,05

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciel (5,82 %) (2024 : 7,19 %) (suite)		
154 919	Microsoft Corp.	74 921 927	4,47
3 919	MSCI, Inc.	2 248 448	0,14
71 536	Oracle Corp.	13 943 082	0,83
1 045	Paycom Software, Inc.	166 531	0,01
		97 443 858	5,82
	Télécommunications (2,82 %) (2024 : 3,05 %)		
347 718	Cisco Systems, Inc.	26 784 717	1,60
83 146	Fastenal Co.	3 336 649	0,20
3 974	Rush Enterprises, Inc. Class A	214 358	0,01
73 460	T-Mobile U.S., Inc.	14 915 318	0,89
1 666	WESCO International, Inc.	407 570	0,03
1 533	WW Grainger, Inc.	1 546 874	0,09
		47 205 486	2,82
	Transport (1,36 %) (2024 : 1,26 %)		
8 222	CH Robinson Worldwide, Inc.	1 321 769	0,08
22 078	FedEx Corp.	6 377 451	0,38
4 478	JB Hunt Transport Services, Inc.	870 255	0,05
3 440	Landstar System, Inc.	494 328	0,03
6 104	Old Dominion Freight Line, Inc.	957 107	0,06
55 231	Union Pacific Corp.	12 776 035	0,76
		22 796 945	1,36
		1 029 077 254	61,44
	Total Actions	1 668 832 105	99,63
Total des valeurs mobilières (99,63 %) (2024 : 99,63 %)		1 668 832 105	99,63
	Autres valeurs mobilières (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Actions (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Émirats arabes unis (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Services de santé (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
526	NMC Health PLC	–	0,00
	Royaume-Uni (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Services de santé (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Total Actions	–	0,00
	Bons de souscription (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Canada (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Logiciel (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
102	Constellation Software, Inc.	–	0,00
	Total des bons de souscription	–	0,00
Total autres valeurs mobilières (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		–	0,00

Instruments financiers dérivés (0,00 %) (2024 : 0,00 %)
Contrats de change à terme ouverts (0,00 %) (2024 : 0,00 %)

Date de règlement	*Montant acheté*	*Montant vendu*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*% du Fonds*
05/01/2026	91 033 EUR	161 360 AUD	(1 757)	0,00

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Date de règlement	*Montant acheté*	*Montant vendu*	*Plus-values (Moins-values) latentes USD*	*% du Fonds*
05/01/2026	29 044 EUR	51 352 AUD	(134)	0,00
05/01/2026	91 033 EUR	161 360 AUD	1 068	0,00
05/01/2026	86 627 EUR	140 171 CAD	(1 534)	0,00
05/01/2026	27 591 EUR	44 609 CAD	(138)	0,00
05/01/2026	86 627 EUR	140 171 CAD	1 017	0,00
05/01/2026	173 042 EUR	160 896 CHF	(1 890)	0,00
05/01/2026	54 975 EUR	51 205 CHF	(142)	0,00
05/01/2026	54 975 EUR	51 205 CHF	74	0,00
05/01/2026	173 042 EUR	160 896 CHF	2 031	0,00
05/01/2026	94 452 EUR	705 190 DKK	(1 064)	0,00
05/01/2026	30 043 EUR	224 425 DKK	(77)	0,00
05/01/2026	30 043 EUR	224 425 DKK	72	0,00
05/01/2026	94 452 EUR	705 190 DKK	1 109	0,00
05/01/2026	361 486 EUR	317 190 GBP	(6 328)	0,00
05/01/2026	115 379 EUR	100 945 GBP	(297)	0,00
05/01/2026	115 379 EUR	100 945 GBP	29	0,00
05/01/2026	361 486 EUR	317 190 GBP	4 242	0,00
05/01/2026	10 294 EUR	94 261 HKD	(27)	0,00
05/01/2026	10 294 EUR	94 261 HKD	7	0,00
05/01/2026	32 751 EUR	296 189 HKD	412	0,00
05/01/2026	6 910 EUR	26 147 ILS	(170)	0,00
05/01/2026	2 209 EUR	8 321 ILS	(16)	0,00
05/01/2026	6 910 EUR	26 147 ILS	81	0,00
05/01/2026	171 200 EUR	31 594 544 JPY	(499)	0,00
05/01/2026	549 073 EUR	99 276 691 JPY	11 501	0,00
05/01/2026	9 392 EUR	110 442 NOK	(29)	0,00
05/01/2026	2 954 EUR	35 148 NOK	(15)	0,00
05/01/2026	9 392 EUR	110 442 NOK	110	0,00
05/01/2026	156 645 EUR	1 714 229 SEK	(3 815)	0,00
05/01/2026	50 275 EUR	545 549 SEK	(132)	0,00
05/01/2026	156 645 EUR	1 714 229 SEK	1 838	0,00
05/01/2026	37 229 EUR	55 920 SGD	(197)	0,00
05/01/2026	11 742 EUR	17 796 SGD	(47)	0,00
05/01/2026	37 229 EUR	55 920 SGD	437	0,00
05/01/2026	1 240 250 EUR	1 459 942 USD	(3 318)	0,00
05/01/2026	3 945 415 EUR	4 587 445 USD	46 287	0,00
05/01/2026	25 689 GBP	51 892 AUD	(566)	0,00
05/01/2026	25 689 GBP	51 892 AUD	515	0,00
05/01/2026	24 446 GBP	45 078 CAD	(494)	0,00
05/01/2026	24 446 GBP	45 078 CAD	490	0,00
05/01/2026	48 835 GBP	51 743 CHF	(606)	0,00
05/01/2026	48 835 GBP	51 743 CHF	978	0,00
05/01/2026	26 655 GBP	226 785 DKK	(343)	0,00
05/01/2026	26 655 GBP	226 785 DKK	534	0,00
05/01/2026	271 830 GBP	309 792 EUR	(3 659)	0,00
05/01/2026	271 830 GBP	309 792 EUR	5 446	0,00
05/01/2026	9 242 GBP	95 252 HKD	194	0,00
05/01/2026	1 950 GBP	8 409 ILS	(55)	0,00
05/01/2026	1 950 GBP	8 409 ILS	39	0,00
05/01/2026	154 947 GBP	31 926 730 JPY	4 725	0,00
05/01/2026	2 650 GBP	35 517 NOK	(9)	0,00

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Date de règlement	*Montant acheté*	*Montant vendu*	*Plus-values (Moins-values) latentes USD*	*% du Fonds*
05/01/2026	2 650 GBP	35 517 NOK	53	0,00
05/01/2026	44 202 GBP	551 285 SEK	(1 231)	0,00
05/01/2026	44 202 GBP	551 285 SEK	886	0,00
05/01/2026	10 506 GBP	17 983 SGD	(64)	0,00
05/01/2026	10 506 GBP	17 984 SGD	210	0,00
05/01/2026	1 113 392 GBP	1 475 292 USD	22 276	0,00
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts			106 661	0,00
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts			(28 653)	0,00
Plus-values latentes nettes sur contrats de change à terme ouverts			78 008	0,00
Total des instruments financiers dérivés			78 008	0,00

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,63 %) (2024 : 99,63 %)	1 668 910 113	99,63
Autres actifs nets (0,37 %) (2024 : 0,37 %)	6 122 381	0,37
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	1 675 032 494	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,58
Autres valeurs mobilières du type mentionné dans le Règlement 68(1)(a), (b) et (c)	0,00
Instruments financiers dérivés négociés de gré à gré	0,01
Autres actifs	0,41
	100,00

La contrepartie aux contrats de change à terme ouverts est State Street Bank and Trust Company.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,09 %) (2024 : 98,89 %)		
	Actions (99,09 %) (2024 : 98,89 %)		
	Autriche (6,59 %) (2024 : 1,36 %)		
	Banques (5,09 %) (2024 : 0,00 %)		
4 226	BAWAG Group AG	545 154	1,13
13 464	Erste Group Bank AG	1 385 446	2,87
13 661	Raiffeisen Bank International AG	523 216	1,09
		2 453 816	5,09
	Bâtiment et matériaux de construction (0,45 %) (2024 : 0,63 %)		
7 164	Wienerberger AG	219 362	0,45
	Ordinateurs (0,26 %) (2024 : 0,24 %)		
5 507	Kontron AG	125 559	0,26
	Machines — Divers (0,63 %) (2024 : 0,49 %)		
4 576	ANDRITZ AG	305 448	0,63
	Machines, construction et extraction minière (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
2 252	Palfinger AG	75 104	0,16
		3 179 289	6,59
	Belgique (2,03 %) (2024 : 2,57 %)		
	Produits chimiques (1,01 %) (2024 : 1,26 %)		
8 452	Solvay SA	229 556	0,48
3 735	Syensqo SA	256 072	0,53
		485 628	1,01
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,28 %)		
	Divertissements (0,14 %) (2024 : 0,21 %)		
2 311	Kinepolis Group NV	69 330	0,14
	Ameublement de logements (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,88 %) (2024 : 0,23 %)		
5 619	Fagron	119 685	0,25
1 272	UCB SA	303 499	0,63
		423 184	0,88
	Semi-conducteurs (0,00 %) (2024 : 0,39 %)		
		978 142	2,03
	Brésil (0,34 %) (2024 : 0,00 %)		
	Services commerciaux (0,34 %) (2024 : 0,00 %)		
12 158	Pluxee NV	163 039	0,34
	Finlande (2,84 %) (2024 : 4,01 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 1,01 %)		
	Outils à main et machines-outils (0,46 %) (2024 : 0,00 %)		
2 357	Konecranes OYJ	221 323	0,46
	Machines — Divers (2,19 %) (2024 : 2,18 %)		
12 990	Kone OYJ Class B	786 674	1,63
9 557	Valmet OYJ	270 750	0,56
		1 057 424	2,19

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Machines, construction et extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,64 %)		
	Distribution (0,19 %) (2024 : 0,00 %)		
7 231	Puuilo OYJ	91 689	0,19
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,18 %)		
		1 370 436	2,84
	France (19,73 %) (2024 : 25,08 %)		
	Habillement (10,83 %) (2024 : 9,04 %)		
786	Hermes International SCA	1 667 892	3,46
2 644	Kering SA	795 844	1,65
4 276	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	2 758 020	5,72
		5 221 756	10,83
	Pièces détachées et équipements automobiles (2,54 %) (2024 : 0,00 %)		
34 461	Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	975 591	2,02
21 424	Valeo SE	249 268	0,52
		1 224 859	2,54
	Services commerciaux (0,99 %) (2024 : 1,34 %)		
17 550	Bureau Veritas SA	477 009	0,99
	Cosmétique et soins personnels (0,00 %) (2024 : 5,55 %)		
	Composants et équipements électriques (1,70 %) (2024 : 4,03 %)		
4 386	Legrand SA	558 119	1,16
2 088	Nexans SA	262 670	0,54
		820 789	1,70
	Ingénierie et construction (0,59 %) (2024 : 0,00 %)		
8 716	Technip Energies NV	283 096	0,59
	Divertissements (0,00 %) (2024 : 0,35 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 1,62 %)		
	Services de santé (0,00 %) (2024 : 0,63 %)		
	Logement (1,06 %) (2024 : 0,00 %)		
10 624	Accor SA	512 289	1,06
	Médias (0,00 %) (2024 : 0,24 %)		
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,62 %) (2024 : 0,00 %)		
19 108	Vallourec SACA	299 805	0,62
	Pétrole et gaz (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
13 159	Etablissements Maurel et Prom SA	72 703	0,15
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,60 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,62 %)		
	Oléoducs (0,00 %) (2024 : 0,75 %)		
	Logiciels (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
3 024	Lectra	77 112	0,16
	Télécommunications (1,09 %) (2024 : 0,31 %)		
15 600	Rexel SA	524 004	1,09
		9 513 422	19,73

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Allemagne (22,58 %) (2024 : 25,59 %)		
	Publicité (0,32 %) (2024 : 0,52 %)		
4 114	Stroeer SE & Co. KGaA	152 218	0,32
	Aérospatiale et défense (0,89 %) (2024 : 0,00 %)		
916	Hensoldt AG	67 234	0,14
1 124	RENK Group AG	60 269	0,13
193	Rheinmetall AG	301 273	0,62
		428 776	0,89
	Agriculture (0,00 %) (2024 : 0,27 %)		
	Compagnies aériennes (0,89 %) (2024 : 0,00 %)		
50 939	Deutsche Lufthansa AG	428 193	0,89
	Habillement (0,00 %) (2024 : 0,36 %)		
	Constructeurs automobiles (3,69 %) (2024 : 3,15 %)		
38 739	Daimler Truck Holding AG	1 445 739	3,00
11 011	Traton SE	335 836	0,69
		1 781 575	3,69
	Produits chimiques (0,24 %) (2024 : 0,32 %)		
754	AlzChem Group AG	116 870	0,24
	Services commerciaux (0,23 %) (2024 : 0,02 %)		
1 571	Sixt SE	111 227	0,23
	Ordinateurs (0,47 %) (2024 : 0,72 %)		
5 133	Bechtle AG	224 210	0,47
	Électrique (0,21 %) (2024 : 0,00 %)		
1 257	Friedrich Vorwerk Group SE	102 571	0,21
	Composants et équipements électriques (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
761	Vossloh AG	58 140	0,12
	Ingénierie et construction (1,26 %) (2024 : 0,35 %)		
1 238	Bilfinger SE	132 961	0,27
1 411	HOCHTIEF AG	475 507	0,99
		608 468	1,26
	Divertissements (0,49 %) (2024 : 0,73 %)		
2 988	CTS Eventim AG & Co. KGaA	234 558	0,49
	Produits de santé (0,20 %) (2024 : 0,51 %)		
6 491	Schott Pharma AG & Co. KGaA	98 014	0,20
	Internet (0,33 %) (2024 : 0,00 %)		
1 860	Scout24 SE	159 588	0,33
	Machines — Divers (0,53 %) (2024 : 0,03 %)		
7 798	Deutz AG	66 283	0,14
3 301	GEA Group AG	190 798	0,39
		257 081	0,53
	Machines, construction et extraction minière (0,22 %) (2024 : 0,00 %)		
4 406	Wacker Neuson SE	108 167	0,22

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Fabricants industriels divers (0,69 %) (2024 : 0,23 %)		
3 497	Knorr-Bremse AG	332 740	0,69
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,45 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 1,28 %)		
	Capital-investissement (0,28 %) (2024 : 0,00 %)		
3 712	flatexDEGIRO AG	136 379	0,28
	Distribution (0,59 %) (2024 : 0,05 %)		
3 219	Fielmann Group AG	140 187	0,29
3 931	HUGO BOSS AG	142 106	0,30
		282 293	0,59
	Semi-conducteurs (1,82 %) (2024 : 0,36 %)		
9 384	AIXTRON SE	162 390	0,34
1 479	Elmos Semiconductor SE	143 463	0,30
15 114	Infineon Technologies AG	570 251	1,18
		876 104	1,82
	Logiciels (4,61 %) (2024 : 6,51 %)		
1 497	Nemetschek SE	138 922	0,29
9 995	SAP SE	2 082 458	4,32
		2 221 380	4,61
	Télécommunications (4,50 %) (2024 : 5,59 %)		
78 542	Deutsche Telekom AG	2 172 472	4,50
	Transport (0,00 %) (2024 : 4,14 %)		
		10 891 024	22,58
	Irlande (1,29 %) (2024 : 0,20 %)		
	Banques (1,29 %) (2024 : 0,00 %)		
38 068	Bank of Ireland Group PLC	623 364	1,29
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Italie (6,31 %) (2024 : 7,12 %)		
	Compagnies aériennes (1,07 %) (2024 : 0,00 %)		
17 481	Ryanair Holdings PLC	516 564	1,07
	Constructeurs automobiles (1,13 %) (2024 : 0,00 %)		
1 707	Ferrari NV	544 021	1,13
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,36 %) (2024 : 0,00 %)		
18 461	Brembo NV	173 810	0,36
	Bâtiment et matériaux de construction (0,16 %) (2024 : 0,07 %)		
3 148	Carel Industries SpA	77 283	0,16
	Composants et équipements électriques (0,50 %) (2024 : 0,44 %)		
2 776	Prysmian SpA	239 791	0,50
	Électronique (0,18 %) (2024 : 0,20 %)		
6 125	El.En. SpA	85 260	0,18
	Énergie – sources alternatives (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
3 998	Alerion Cleanpower SpA	73 723	0,15

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Ingénierie et construction (0,30 %) (2024 : 0,18 %)		
11 213	Maire SpA	146 330	0,30
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 1,03 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 1,06 %)		
	Loisirs (0,46 %) (2024 : 0,57 %)		
25 052	Ferretti SpA	77 010	0,16
9 036	Technogym SpA	145 841	0,30
		222 851	0,46
	Machines — Divers (0,20 %) (2024 : 0,00 %)		
2 030	Interpump Group SpA	94 963	0,20
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,63 %) (2024 : 2,39 %)		
6 315	Recordati Industria Chimica e Farmaceutica SpA	306 530	0,63
	Distribution (1,17 %) (2024 : 1,05 %)		
1 454	Brunello Cucinelli SpA	143 103	0,30
7 671	Moncler SpA	421 291	0,87
		564 394	1,17
		3 045 520	6,31
	Pays-Bas (15,64 %) (2024 : 18,99 %)		
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 1,08 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,29 %)		
	Banques (5,46 %) (2024 : 0,00 %)		
109 611	ING Groep NV	2 631 760	5,46
	Boissons (0,00 %) (2024 : 1,69 %)		
	Services commerciaux (0,87 %) (2024 : 1,27 %)		
4 764	Wolters Kluwer NV	420 852	0,87
	Ingénierie et construction (0,63 %) (2024 : 1,11 %)		
2 614	Arcadis NV	92 901	0,19
12 837	Koninklijke BAM Groep NV	119 384	0,25
1 376	Koninklijke Heijmans NV	93 018	0,19
		305 303	0,63
	Divertissements (1,78 %) (2024 : 3,16 %)		
38 613	Universal Music Group NV	858 367	1,78
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,26 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,75 %)		
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 0,30 %)		
	Services pétroliers et gaziers (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Semi-conducteurs (5,51 %) (2024 : 6,76 %)		
423	ASM International NV	218 945	0,45
2 648	ASML Holding NV	2 439 867	5,06
		2 658 812	5,51
	Télécommunications (1,39 %) (2024 : 2,23 %)		
168 527	Koninklijke KPN NV	670 063	1,39
		7 545 157	15,64

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	République populaire de Chine (0,87 %) (2024 : 0,00 %)		
	Internet (0,87 %) (2024 : 0,00 %)		
7 928	Prosus NV	418 995	0,87
	Portugal (0,99 %) (2024 : 2,23 %)		
	Alimentation (0,85 %) (2024 : 2,08 %)		
20 230	Jeronimo Martins SGPS SA	409 860	0,85
	Emballages et conteneurs (0,14 %) (2024 : 0,15 %)		
9 901	Corticeira Amorim SGPS SA	65 445	0,14
		475 305	0,99
	Espagne (14,74 %) (2024 : 11,74 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,37 %)		
	Banques (6,05 %) (2024 : 0,00 %)		
145 576	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	2 918 799	6,05
	Biotechnologie (0,23 %) (2024 : 0,00 %)		
1 453	Pharma Mar SA	108 830	0,23
	Ordinateurs (0,37 %) (2024 : 0,57 %)		
3 701	Indra Sistemas SA	179 646	0,37
	Cosmétique et soins personnels (0,36 %) (2024 : 0,00 %)		
11 730	Puig Brands SA Class B	174 425	0,36
	Électrique (0,00 %) (2024 : 3,42 %)		
	Alimentation (0,37 %) (2024 : 0,00 %)		
3 365	Viscofan SA	179 691	0,37
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,49 %)		
	Loisirs (1,14 %) (2024 : 1,39 %)		
8 724	Amadeus IT Group SA	548 216	1,14
	Produits pharmaceutiques (0,54 %) (2024 : 0,61 %)		
19 122	Faes Farma SA	98 670	0,21
2 515	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	159 702	0,33
		258 372	0,54
	Distribution (5,68 %) (2024 : 4,89 %)		
48 611	Industria de Diseno Textil SA	2 738 744	5,68
		7 106 723	14,74
	États-Unis (5,14 %) (2024 : 0,00 %)		
	Composants et équipements électriques (3,92 %) (2024 : 0,00 %)		
8 047	Schneider Electric SE	1 890 240	3,92
	Ingénierie et construction (1,22 %) (2024 : 0,00 %)		
10 660	Ferrovial SE	589 925	1,22
		2 480 165	5,14
	Total des actions	47 790 581	99,09
Total des valeurs mobilières (99,09 %) (2024 : 98,89 %)		47 790 581	99,09

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

	Juste valeur EUR	*% du Fonds*
Total des investissements (99,09 %) (2024 : 98,89 %)	47 790 581	99,09
Autres actifs nets (0,91 %) (2024 : 1,11 %)	437 087	0,91
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	48 227 668	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,07
Autres actifs	0,93
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (97,93 %) (2024 : 98,84 %)		
	Obligations d'entreprise (97,24 %) (2024 : 98,84 %)		
	Autriche (1,75 %) (2024 : 1,07 %)		
2 000 000	Erste Group Bank AG 4.250% [(a),(b)]	2 342 126	0,48
2 800 000	Erste Group Bank AG 6.375% [(a),(b)]	3 421 950	0,70
2 200 000	Erste Group Bank AG 7.000% [(a),(b)]	2 781 345	0,57
		8 545 421	1,75
	Belgique (1,72 %) (2024 : 1,11 %)		
2 800 000	KBC Group NV 6.000% [(a),(b)]	3 378 812	0,69
1 800 000	KBC Group NV 6.250% [(a),(b)]	2 215 339	0,45
2 200 000	KBC Group NV 8.000% [(a),(b)]	2 839 959	0,58
		8 434 110	1,72
	Danemark (0,40 %) (2024 : 0,99 %)		
1 950 000	Danske Bank AS 4.375% [(a),(b)]	1 947 976	0,40
	Finlande (2,16 %) (2024 : 1,97 %)		
2 650 000	Nordea Bank Abp 3.750% [(a),(b)]	2 508 675	0,51
2 200 000	Nordea Bank Abp 6.300% [(a),(b)]	2 243 218	0,46
3 550 000	Nordea Bank Abp 6.625% [(a),(b)]	3 576 288	0,73
2 186 000	Nordea Bank Abp 6.750% [(a),(b)]	2 242 237	0,46
		10 570 418	2,16
	France (17,18 %) (2024 : 20,07 %)		
3 150 000	BNP Paribas SA 4.500% [(a),(b)]	2 940 496	0,60
4 930 000	BNP Paribas SA 4.625% [(a),(b)]	4 701 750	0,97
1 670 000	BNP Paribas SA 5.125% [(a),(b)]	1 640 483	0,34
3 200 000	BNP Paribas SA 6.875% [(a),(b)]	3 816 792	0,78
1 600 000	BNP Paribas SA 7.000% [(a),(b)]	1 638 813	0,34
3 950 000	BNP Paribas SA 7.375% [(a),(b)]	4 660 861	0,95
3 100 000	BNP Paribas SA 7.450% [(a),(b)]	3 238 808	0,66
4 200 000	BNP Paribas SA 7.750% [(a),(b)]	4 433 331	0,91
3 200 000	BNP Paribas SA 8.000% [(a),(b)]	3 453 023	0,71
3 100 000	BNP Paribas SA 8.500% [(a),(b)]	3 298 260	0,68
2 075 000	BNP Paribas SA 9.250% [(a),(b)]	2 213 643	0,45
1 600 000	Credit Agricole SA 4.000% [(a),(b)]	1 871 580	0,38
3 150 000	Credit Agricole SA 4.750% [(a),(b)]	3 044 571	0,62
3 100 000	Credit Agricole SA 5.875% [(a),(b)]	3 731 641	0,76
2 800 000	Credit Agricole SA 6.500% [(a),(b)]	3 473 874	0,71
2 600 000	Credit Agricole SA 6.700% [(a),(b)]	2 649 279	0,54
2 775 000	Credit Agricole SA 7.125% [(a),(b)]	2 881 824	0,59
3 300 000	Credit Agricole SA 7.250% [(a),(b)]	4 146 562	0,85
2 200 000	La Banque Postale SA 3.000% [(a),(b)]	2 412 573	0,49
2 000 000	La Banque Postale SA 3.875% [(a),(b)]	2 344 573	0,48
1 300 000	Societe Generale SA 4.750% [(a),(b)]	1 292 170	0,26
2 455 000	Societe Generale SA 5.375% [(a),(b)]	2 350 524	0,48
1 900 000	Societe Generale SA 6.125% [(a),(b)]	2 266 688	0,46
2 730 000	Societe Generale SA 6.750% [(a),(b)]	2 763 490	0,57
2 000 000	Societe Generale SA 7.875% [(a),(b)]	2 539 829	0,52
2 280 000	Societe Generale SA 8.125% [(a),(b)]	2 398 019	0,49
1 700 000	Societe Generale SA 8.500% [(a),(b)]	1 857 559	0,38
2 850 000	Societe Generale SA 9.375% [(a),(b)]	3 040 427	0,62

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	France (17,18 %) (2024 : 20,07 %) (suite)		
2 600 000	Societe Generale SA 10.000% [(a),(b)]	2 886 481	0,59
		83 987 924	17,18
	Allemagne (8,26 %) (2024 : 6,33 %)		
2 000 000	Commerzbank AG 6.625% [(a),(b)]	2 466 855	0,50
2 200 000	Commerzbank AG 7.875% [(a),(b)]	2 909 485	0,60
3 600 000	Deutsche Bank AG 4.500% [(a),(b)]	4 212 026	0,86
3 200 000	Deutsche Bank AG 4.625% [(a),(b)]	3 721 926	0,76
3 200 000	Deutsche Bank AG 6.750% [(a),(b)]	3 889 802	0,80
4 000 000	Deutsche Bank AG 7.125% [(a),(b)]	4 966 200	1,02
3 800 000	Deutsche Bank AG 7.375% [(a),(b)]	4 802 075	0,98
4 400 000	Deutsche Bank AG 8.125% [(a),(b)]	5 609 400	1,15
3 200 000	Deutsche Bank AG 8.130% [(a),(b)]	3 419 034	0,70
3 400 000	Deutsche Bank AG 10.000% [(a),(b)]	4 374 233	0,89
		40 371 036	8,26
	Irlande (0,45 %) (2024 : 0,00 %)		
1 850 000	AIB Group PLC 6.000% [(a),(b)]	2 222 850	0,45
	Italie (8,29 %) (2024 : 8,06 %)		
2 000 000	BPER Banca SpA 5.875% [(a),(b)]	2 355 334	0,48
1 880 000	Intesa Sanpaolo SpA 4.125% [(a),(b)]	2 146 787	0,44
1 860 000	Intesa Sanpaolo SpA 5.500% [(a),(b)]	2 233 271	0,46
1 610 000	Intesa Sanpaolo SpA 5.875% [(a),(b)]	1 981 340	0,40
4 425 000	Intesa Sanpaolo SpA 6.375% [(a),(b)]	5 416 639	1,10
2 525 000	Intesa Sanpaolo SpA 7.000% [(a),(b)]	3 204 421	0,66
2 270 000	Intesa Sanpaolo SpA 7.750% [(a),(b)]	2 775 348	0,57
2 779 000	Intesa Sanpaolo SpA 9.125% [(a),(b)]	3 767 706	0,77
3 502 000	UniCredit SpA 3.875% [(a),(b)]	4 077 870	0,83
1 950 000	UniCredit SpA 4.450% [(a),(b)]	2 295 547	0,47
2 850 000	UniCredit SpA 5.625% [(a),(b)]	3 375 431	0,69
2 620 000	UniCredit SpA 6.500% [(a),(b)]	3 281 205	0,67
3 050 000	UniCredit SpA 7.500% [(a),(b)]	3 644 084	0,75
		40 554 983	8,29
	Pays-Bas (9,20 %) (2024 : 10,57 %)		
2 600 000	ABN AMRO Bank NV 4.750% [(a),(b)]	3 078 312	0,63
2 100 000	ABN AMRO Bank NV 5.750% [(a),(b)]	2 490 771	0,51
2 000 000	ABN AMRO Bank NV 6.375% [(a),(b)]	2 506 516	0,51
2 000 000	ABN AMRO Bank NV 6.875% [(a),(b)]	2 564 245	0,52
2 000 000	Cooperatieve Rabobank UA 3.100% [(a),(b)]	2 276 629	0,47
3 200 000	Cooperatieve Rabobank UA 3.250% [(a),(b)]	3 729 577	0,76
2 800 000	Cooperatieve Rabobank UA 4.375% [(a),(b)]	3 303 082	0,68
2 800 000	Cooperatieve Rabobank UA 4.875% [(a),(b)]	3 324 255	0,68
2 383 000	ING Groep NV 3.875% [(a),(b)]	2 315 432	0,47
2 317 000	ING Groep NV 4.250% [(a),(b)]	2 078 051	0,42
1 700 000	ING Groep NV 4.875% [(a),(b)]	1 648 950	0,34
3 540 000	ING Groep NV 5.750% [(a),(b)]	3 558 158	0,73
3 700 000	ING Groep NV 7.000% [(a),(b)]	3 851 534	0,79
2 100 000	ING Groep NV 7.250% [(a),(b)]	2 234 784	0,46
2 590 000	ING Groep NV 7.500% [(a),(b)]	2 699 911	0,55

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Pays-Bas (9,20 %) (2024 : 10,57 %) (suite)		
3 060 000	ING Groep NV 8.000% [(a),(b)]	3 314 848	0,68
		44 975 055	9,20
	Espagne (12,89 %) (2024 : 12,14 %)		
2 600 000	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 5.625% [(a),(b)]	3 030 521	0,62
2 600 000	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 6.000% [(a),(b)]	3 054 681	0,63
2 800 000	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 6.125% [(a),(b)]	2 823 774	0,58
2 400 000	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 6.875% [(a),(b)]	3 049 455	0,62
2 836 000	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 7.750% [(a),(b)]	3 040 886	0,62
3 000 000	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 8.375% [(a),(b)]	3 867 219	0,79
2 650 000	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 9.375% [(a),(b)]	2 958 237	0,61
2 000 000	Banco de Sabadell SA 5.000% [(a),(b)]	2 374 104	0,49
2 800 000	Banco de Sabadell SA 6.500% [(a),(b)]	3 429 396	0,70
2 000 000	Banco Santander SA 3.625% [(a),(b)]	2 240 478	0,46
1 200 000	Banco Santander SA 4.125% [(a),(b)]	1 405 811	0,29
1 600 000	Banco Santander SA 4.375% [(a),(b)]	1 878 919	0,38
1 600 000	Banco Santander SA 4.750% [(a),(b)]	1 587 014	0,32
2 600 000	Banco Santander SA 6.000% [(a),(b)]	3 152 066	0,64
2 600 000	Banco Santander SA 7.000% [(a),(b)]	3 291 281	0,67
2 600 000	Banco Santander SA 8.000% [(a),(b)]	2 868 845	0,59
4 600 000	Banco Santander SA 9.625% [(a),(b)]	5 339 060	1,09
2 000 000	CaixaBank SA 3.625% [(a),(b)]	2 275 797	0,47
2 000 000	CaixaBank SA 5.875% [(a),(b)]	2 430 026	0,50
2 800 000	CaixaBank SA 6.250% [(a),(b)]	3 454 575	0,71
2 200 000	CaixaBank SA 7.500% [(a),(b)]	2 856 310	0,58
2 000 000	CaixaBank SA 8.250% [(a),(b)]	2 611 100	0,53
		63 019 555	12,89
	Suède (0,00 %) (2024 : 0,58 %)		
	Suisse (7,27 %) (2024 : 7,38 %)		
1 450 000	UBS Group AG 3.875% [(a),(b)]	1 439 014	0,29
3 200 000	UBS Group AG 4.375% [(a),(b)]	2 934 256	0,60
3 155 000	UBS Group AG 4.875% [(a),(b)]	3 126 417	0,64
1 741 000	UBS Group AG 5.125% [(a),(b)]	1 738 006	0,36
1 800 000	UBS Group AG 6.600% [(a),(b)]	1 827 231	0,37
3 240 000	UBS Group AG 6.850% [(a),(b)]	3 312 125	0,68
6 050 000	UBS Group AG 7.000% [(a),(b)]	6 174 401	1,26
3 350 000	UBS Group AG 7.125% [(a),(b)]	3 440 324	0,70
2 200 000	UBS Group AG 7.750% [(a),(b)]	2 371 530	0,49
8 080 000	UBS Group AG 9.250% [(a),(b)]	9 187 231	1,88
		35 550 535	7,27
	Royaume-Uni (27,67 %) (2024 : 28,57 %)		
3 130 000	Barclays PLC 4.375% [(a),(b)]	3 031 290	0,62
3 300 000	Barclays PLC 6.125% [(a),(b)]	3 869 213	0,79
3 650 000	Barclays PLC 7.625% [(a),(b)]	3 892 980	0,80
4 280 000	Barclays PLC 8.000% [(a),(b)]	4 555 404	0,93
2 575 000	Barclays PLC 8.375% [(a),(b)]	3 709 741	0,76
3 050 000	Barclays PLC 8.500% [(a),(b)]	4 403 216	0,90
2 275 000	Barclays PLC 8.875% [(a),(b)]	3 210 556	0,66
3 400 000	Barclays PLC 9.250% [(a),(b)]	4 926 933	1,01

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Royaume-Uni (27,67 %) (2024 : 28,57 %) (suite)		
3 825 000	Barclays PLC 9.625% [a],[b]	4 324 463	0,88
1 810 000	HSBC Holdings PLC 4.000% [a],[b]	1 805 582	0,37
2 500 000	HSBC Holdings PLC 4.600% [a],[b]	2 377 971	0,49
1 700 000	HSBC Holdings PLC 4.700% [a],[b]	1 615 563	0,33
2 410 000	HSBC Holdings PLC 4.750% [a],[b]	2 839 970	0,58
1 750 000	HSBC Holdings PLC 5.875% [a],[b]	2 358 113	0,48
5 215 000	HSBC Holdings PLC 6.000% [a],[b]	5 260 329	1,07
3 580 000	HSBC Holdings PLC 6.500% [a],[b]	3 647 054	0,75
2 550 000	HSBC Holdings PLC 6.875% [a],[b]	2 638 536	0,54
5 330 000	HSBC Holdings PLC 6.950% [a],[b]	5 569 861	1,14
3 700 000	HSBC Holdings PLC 7.050% [a],[b]	3 860 436	0,79
3 650 000	HSBC Holdings PLC 8.000% [a],[b]	3 847 855	0,79
2 600 000	Lloyds Banking Group PLC 6.625% [a],[b]	2 603 276	0,53
3 000 000	Lloyds Banking Group PLC 6.750% [a],[b]	3 102 115	0,63
2 300 000	Lloyds Banking Group PLC 7.500% [a],[b]	3 218 088	0,66
2 170 000	Lloyds Banking Group PLC 7.875% [a],[b]	3 082 673	0,63
3 850 000	Lloyds Banking Group PLC 8.000% [a],[b]	4 167 410	0,85
4 100 000	Lloyds Banking Group PLC 8.500% [a],[b]	5 797 825	1,19
2 200 000	Nationwide Building Society 5.750% [a],[b]	2 955 822	0,60
1 900 000	Nationwide Building Society 7.500% [a],[b]	2 659 971	0,54
1 800 000	Nationwide Building Society 7.875% [a],[b]	2 555 145	0,52
2 160 000	NatWest Group PLC 4.600% [a],[b]	2 002 092	0,41
3 150 000	NatWest Group PLC 5.125% [a],[b]	4 206 401	0,86
2 150 000	NatWest Group PLC 7.300% [a],[b]	2 278 874	0,47
1 800 000	NatWest Group PLC 7.500% [a],[b]	2 509 318	0,51
2 680 000	NatWest Group PLC 8.125% [a],[b]	3 016 426	0,62
4 090 000	Standard Chartered PLC 4.300% [a],[b]	3 921 770	0,80
3 282 000	Standard Chartered PLC 4.750% [a],[b]	3 090 093	0,63
2 550 000	Standard Chartered PLC 7.000% [a],[b]	2 623 113	0,54
2 800 000	Standard Chartered PLC 7.625% [a],[b]	2 988 637	0,61
3 475 000	Standard Chartered PLC 7.750% [a],[b]	3 605 465	0,74
2 975 000	Standard Chartered PLC 7.875% [a],[b]	3 183 554	0,65
		135 313 134	27,67
	Total des obligations d'entreprise	475 492 997	97,24
	Obligations d'État (0,69 %) (2024 : 0,00 %)		
	États-Unis (0,69 %) (2024 : 0,00 %)		
3 400 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 02/01/2026	3 399 677	0,69
	Total des obligations d'État	3 399 677	0,69
Total des valeurs mobilières (97,93 %) (2024 : 98,84 %)		478 892 674	97,93

Instruments financiers dérivés (0,38 %) (2024 : (0,83) %)
Contrats de change à terme ouverts (0,38 %) (2024 : (0,83) %)

Date de règlement	*Montant acheté*	*Montant vendu*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*% du Fonds*
05/01/2026	30 544 615 EUR	26 802 090 GBP	(535 205)	(0,11)
05/01/2026	816 260 EUR	718 800 GBP	(17 759)	0,00
05/01/2026	466 292 EUR	409 090 GBP	(8 078)	0,00

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF (suite)

Date de règlement	*Montant acheté*	*Montant vendu*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*% du Fonds*
05/01/2026	139 492 EUR	122 220 GBP	(564)	0,00
05/01/2026	466 292 EUR	409 090 GBP	5 472	0,00
05/01/2026	816 260 EUR	718 800 GBP	9 602	0,00
05/01/2026	30 544 615 EUR	26 802 090 GBP	358 474	0,08
05/01/2026	724 878 EUR	853 290 USD	(1 950)	0,00
05/01/2026	11 688 EUR	13 590 USD	137	0,00
05/01/2026	804 112 EUR	934 980 USD	9 417	0,00
05/01/2026	2 429 229 EUR	2 824 120 USD	28 912	0,01
05/01/2026	4 532 812 EUR	5 270 900 USD	52 705	0,01
05/01/2026	159 117 712 EUR	184 982 360 USD	1 894 985	0,39
05/01/2026	2 659 245 GBP	3 030 590 EUR	(35 770)	(0,01)
05/01/2026	49 287 GBP	56 170 EUR	(663)	0,00
05/01/2026	49 287 GBP	56 170 EUR	987	0,00
05/01/2026	2 659 245 GBP	3 030 590 EUR	53 281	0,01
05/01/2026	33 138 GBP	43 910 USD	663	0,00
05/01/2026	3 141 926 GBP	4 161 760 USD	64 287	0,01
05/01/2026	3 108 151 USD	2 674 090 EUR	(32 460)	(0,01)
05/01/2026	34 695 USD	29 840 EUR	(351)	0,00
05/01/2026	703 418 USD	531 100 GBP	(10 937)	0,00
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts			2 478 922	0,51
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts			(643 737)	(0,13)
Plus-value latente nette sur contrats de change à terme ouverts			1 835 185	0,38
Total des instruments financiers dérivés			1 835 185	0,38

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (98,31 %) (2024 : 98,01 %)	480 727 859	98,31
Autres actifs nets (1,69 %) (2024 : 1,99 %)	8 261 817	1,69
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	488 989 676	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	96,47
Instruments financiers dérivés négociés de gré à gré	0,50
Autres actifs	3,03
	100,00

(a) Ces titres sont assortis d'un taux nominal variable.
(b) Ces titres sont des obligations perpétuelles.

Les contreparties des contrats de change à terme ouverts sont BNP Paribas et Goldman Sachs.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,80 %) (2024 : 99,92 %)		
	Actions (99,80 %) (2024 : 99,92 %)		
	France (0,93 %) (2024 : 1,12 %)		
	Logiciels (0,93 %) (2024 : 1,12 %)		
332 840	Dassault Systemes SE	9 319 227	0,93
	Allemagne (1,06 %) (2024 : 0,00 %)		
	Fabricants industriels divers (1,06 %) (2024 : 0,00 %)		
37 669	Siemens AG	10 580 169	1,06
	Irlande (0,00 %) (2024 : 0,69 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,69 %)		
	Israël (2,16 %) (2024 : 2,06 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,78 %) (2024 : 0,00 %)		
745 281	Mobileye Global, Inc. Class A	7 780 734	0,78
	Logiciels (1,38 %) (2024 : 2,06 %)		
122 353	Nice Ltd. ADR	13 830 783	1,38
	Japon (2,44 %) (2024 : 1,52 %)		
	Semi-conducteurs (1,68 %) (2024 : 1,52 %)		
1 232 638	Renesas Electronics Corp.	16 828 897	1,68
	Télécommunications (0,76 %) (2024 : 0,00 %)		
271 372	SoftBank Group Corp.	7 617 703	0,76
		24 446 600	2,44
	Pays-Bas (6,24 %) (2024 : 4,28 %)		
	Semi-conducteurs (4,42 %) (2024 : 4,28 %)		
19 991	ASML Holding NV	21 387 571	2,14
105 414	NXP Semiconductors NV	22 881 163	2,28
		44 268 734	4,42
	Logiciels (1,82 %) (2024 : 0,00 %)		
217 773	Nebius Group NV	18 228 689	1,82
		62 497 423	6,24
	République populaire de Chine (0,81 %) (2024 : 0,84 %)		
	Internet (0,81 %) (2024 : 0,84 %)		
55 386	Alibaba Group Holding Ltd. ADR	8 118 480	0,81
	République de Corée du Sud (7,86 %) (2024 : 3,97 %)		
	Internet (1,70 %) (2024 : 0,87 %)		
165 053	Kakao Corp.	6 886 040	0,69
60 424	NAVER Corp.	10 171 684	1,01
		17 057 724	1,70
	Semi-conducteurs (6,16 %) (2024 : 3,10 %)		
184 572	Samsung Electronics Co. Ltd.	15 362 315	1,54
102 474	SK Hynix, Inc.	46 309 098	4,62
		61 671 413	6,16
		78 729 137	7,86

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Singapour (1,44 %) (2024 : 0,00 %)		
	Semi-conducteurs (1,44 %) (2024 : 0,00 %)		
545 538	STMicroelectronics NV	14 400 011	1,44
	Taïwan (2,56 %) (2024 : 2,99 %)		
	Semi-conducteurs (2,56 %) (2024 : 2,99 %)		
520 653	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	25 684 251	2,56
	Royaume-Uni (0,72 %) (2024 : 1,07 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 1,07 %)		
	Transport (0,72 %) (2024 : 0,00 %)		
2 276 613	Ocado Group PLC	7 226 694	0,72
	États-Unis (73,58 %) (2024 : 81,38 %)		
	Constructeurs automobiles (1,00 %) (2024 : 0,00 %)		
22 336	Tesla, Inc.	10 044 946	1,00
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,71 %) (2024 : 1,76 %)		
93 311	Aptiv PLC	7 100 034	0,71
	Biotechnologie (2,27 %) (2024 : 1,28 %)		
104 201	Illumina, Inc.	13 667 003	1,36
2 219 942	Recursion Pharmaceuticals, Inc. Class A	9 079 563	0,91
		22 746 566	2,27
	Ordinateurs (2,36 %) (2024 : 2,03 %)		
40 205	Apple, Inc.	10 930 131	1,09
42 842	International Business Machines Corp.	12 690 229	1,27
		23 620 360	2,36
	Produits de santé (0,80 %) (2024 : 0,00 %)		
136 546	Tempus AI, Inc.	8 063 041	0,80
	Internet (7,94 %) (2024 : 10,85 %)		
93 019	Alphabet, Inc. Class A	29 114 947	2,91
107 886	Amazon.com, Inc.	24 902 246	2,49
23 352	Meta Platforms, Inc. Class A	15 414 422	1,54
54 710	Palo Alto Networks, Inc.	10 077 582	1,00
		79 509 197	7,94
	Machines — Divers (2,02 %) (2024 : 2,46 %)		
15 610	Deere & Co.	7 267 548	0,72
218 369	Symbotic, Inc.	12 992 955	1,30
		20 260 503	2,02
	Capital-investissement (0,62 %) (2024 : 1,83 %)		
142 333	Upstart Holdings, Inc.	6 224 222	0,62
	Semi-conducteurs (30,06 %) (2024 : 31,27 %)		
121 742	Advanced Micro Devices, Inc.	26 072 267	2,60
240 669	Ambarella, Inc.	17 048 992	1,70
108 665	Astera Labs, Inc.	18 077 509	1,81
66 574	Broadcom, Inc.	23 041 261	2,30
306 368	Intel Corp.	11 304 979	1,13
17 065	KLA Corp.	20 735 340	2,07
148 267	Lam Research Corp.	25 380 345	2,53

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Semi-conducteurs (30,06 %) (2024 : 31,27 %) (suite)		
236 392	Marvell Technology, Inc.	20 088 592	2,01
228 452	Microchip Technology, Inc.	14 556 962	1,45
166 665	Micron Technology, Inc.	47 567 858	4,75
142 101	NVIDIA Corp.	26 501 837	2,65
154 123	QUALCOMM, Inc.	26 362 739	2,63
125 588	Teradyne, Inc.	24 308 813	2,43
		301 047 494	30,06
	Logiciels (24,64 %) (2024 : 29,90 %)		
117 954	Akamai Technologies, Inc.	10 291 487	1,03
2 732 716	BigBear.ai Holdings, Inc.	14 756 666	1,47
819 368	C3.ai, Inc. Class A	11 045 081	1,10
39 487	Cadence Design Systems, Inc.	12 342 846	1,23
1 054 847	CCC Intelligent Solutions Holdings, Inc.	8 386 034	0,84
49 931	Cloudflare, Inc. Class A	9 843 897	0,98
192 000	CoreWeave, Inc. Class A	13 749 120	1,37
206 143	Dynatrace, Inc.	8 934 238	0,89
39 073	Microsoft Corp.	18 896 484	1,89
65 664	Oracle Corp.	12 798 570	1,28
110 713	Palantir Technologies, Inc. Class A	19 679 236	1,97
255 356	Pegasystems, Inc.	15 249 860	1,52
54 180	Salesforce, Inc.	14 352 824	1,43
553 049	SentinelOne, Inc. Class A	8 295 735	0,83
75 370	ServiceNow, Inc.	11 545 930	1,15
797 233	SoundHound AI, Inc. Class A	7 948 413	0,79
28 661	Synopsys, Inc.	13 462 645	1,35
1 556 866	UiPath, Inc. Class A	25 517 034	2,55
45 140	Workday, Inc. Class A	9 695 169	0,97
		246 791 269	24,64
	Télécommunications (1,16 %) (2024 : 0,00 %)		
150 622	Cisco Systems, Inc.	11 602 413	1,16
		737 010 045	73,58
	Total Actions	999 623 554	99,80
Total des valeurs mobilières (99,80 %) (2024 : 99,92 %)		999 623 554	99,80

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,80 %) (2024 : 99,92 %)	999 623 554	99,80
Autres actifs nets (0,20 %) (2024 : 0,08 %)	2 008 649	0,20
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	1 001 632 203	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,73
Autres actifs	0,27
	100,00

Abréviation utilisée :
ADR – Certificats américains représentatifs d'actions étrangères

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF (suite)

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,03 %) (2024 : 98,90 %)		
	Obligations d'État (99,03 %) (2024 : 98,90 %)		
	États-Unis (99,03 %) (2024 : 98,90 %)		
32 599 200	U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.847 31/01/2026 [(a)]	32 598 625	12,12
33 356 800	U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.752 30/04/2026 [(a)]	33 354 948	12,41
33 359 200	U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.784 31/07/2026 [(a)]	33 371 633	12,41
33 391 300	U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.807 31/10/2026 [(a)]	33 418 513	12,43
33 362 200	U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.700 31/01/2027 [(a)]	33 354 374	12,40
33 364 600	U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.762 30/04/2027 [(a)]	33 378 005	12,41
33 361 200	U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.761 31/07/2027 [(a)]	33 383 417	12,42
33 402 100	U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.792 31/10/2027 [(a)]	33 429 709	12,43
		266 289 224	99,03
	Total des obligations d'État	266 289 224	99,03
Total des valeurs mobilières (99,03 %) (2024 : 98,90 %)		266 289 224	99,03

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,03 %) (2024 : 98,90 %)	266 289 224	99,03
Autres actifs nets (0,97 %) (2024 : 1,10 %)	2 598 252	0,97
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	268 887 476	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,18
Autres actifs	0,82
	100,00

(a) Ces titres sont assortis d'un taux nominal variable.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,99 %) (2024 : 99,90 %)		
	Actions (99,99 %) (2024 : 99,90 %)		
	Canada (1,61 %) (2024 : 1,84 %)		
	Internet (1,61 %) (2024 : 1,84 %)		
23 631	Shopify, Inc. Class A	3 803 882	1,61
	Israël (2,82 %) (2024 : 4,26 %)		
	Internet (1,18 %) (2024 : 1,70 %)		
26 893	Wix.com Ltd.	2 793 914	1,18
	Logiciels (1,64 %) (2024 : 2,56 %)		
214 531	Cellebrite DI Ltd.	3 867 994	1,64
		6 661 908	2,82
	Pays-Bas (0,00 %) (2024 : 1,18 %)		
	Logiciels (0,00 %) (2024 : 1,18 %)		
	États-Unis (95,56 %) (2024 : 92,62 %)		
	Services commerciaux (2,43 %) (2024 : 6,87 %)		
19 452	Paylocity Holding Corp.	2 966 430	1,26
77 527	Toast, Inc. Class A	2 752 983	1,17
		5 719 413	2,43
	Ordinateurs (9,29 %) (2024 : 6,65 %)		
7 812	Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	3 661 953	1,55
36 323	Okta, Inc.	3 140 850	1,33
25 895	Qualys, Inc.	3 441 446	1,46
38 988	Rubrik, Inc. Class A	2 981 802	1,27
163 492	SailPoint, Inc.	3 307 443	1,40
112 364	Tenable Holdings, Inc.	2 643 925	1,12
12 149	Zscaler, Inc.	2 732 553	1,16
		21 909 972	9,29
	Internet (4,18 %) (2024 : 4,43 %)		
18 884	Palo Alto Networks, Inc.	3 478 433	1,47
44 825	Q2 Holdings, Inc.	3 234 572	1,37
405 691	Sprinklr, Inc. Class A	3 156 276	1,34
		9 869 281	4,18
	Logiciels (79,66 %) (2024 : 74,67 %)		
9 409	Adobe, Inc.	3 293 056	1,40
31 608	Agilysys, Inc.	3 756 295	1,59
144 970	Alkami Technology, Inc.	3 344 458	1,42
12 606	Appfolio, Inc. Class A	2 932 786	1,24
241 653	Asana, Inc. Class A	3 313 063	1,40
20 026	Atlassian Corp. Class A	3 247 016	1,38
222 669	AvePoint, Inc.	3 092 872	1,31
82 663	BILL Holdings, Inc.	4 508 440	1,91
65 778	BlackLine, Inc.	3 636 866	1,54
131 102	Braze, Inc. Class A	4 495 488	1,91
187 489	C3.ai, Inc. Class A	2 527 352	1,07
173 742	Clearwater Analytics Holdings, Inc. Class A	4 190 657	1,78
16 637	Cloudflare, Inc. Class A	3 279 985	1,39
187 917	Confluent, Inc. Class A	5 682 610	2,41
26 291	Datadog, Inc. Class A	3 575 313	1,52

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciels (79,66 %) (2024 : 74,67 %) (suite)		
107 712	DigitalOcean Holdings, Inc.	5 183 101	2,20
47 199	Docusign, Inc.	3 228 412	1,37
69 360	Dynatrace, Inc.	3 006 062	1,27
43 268	Elastic NV	3 264 138	1,38
481 163	Fastly, Inc. Class A	4 898 239	2,08
128 526	Five9, Inc.	2 576 946	1,09
255 864	Freshworks, Inc. Class A	3 134 334	1,33
75 570	Gitlab, Inc. Class A	2 836 142	1,20
7 619	HubSpot, Inc.	3 057 505	1,30
79 353	Intapp, Inc.	3 635 954	1,54
74 100	JFrog Ltd.	4 628 286	1,96
106 344	Klaviyo, Inc. Class A	3 452 990	1,46
19 022	Monday.com Ltd.	2 806 886	1,19
15 319	MongoDB, Inc.	6 429 231	2,73
120 630	nCino, Inc.	3 092 953	1,31
48 753	Nutanix, Inc. Class A	2 520 043	1,07
158 022	Onestream, Inc.	2 904 444	1,23
212 232	PagerDuty, Inc.	2 782 362	1,18
18 871	Palantir Technologies, Inc. Class A	3 354 320	1,42
15 408	Paycom Software, Inc.	2 455 419	1,04
51 274	Procore Technologies, Inc.	3 729 671	1,58
108 880	RingCentral, Inc. Class A	3 144 454	1,33
13 803	Salesforce, Inc.	3 656 553	1,55
99 774	Samsara, Inc. Class A	3 536 988	1,50
444 097	SEMrush Holdings, Inc. Class A	5 280 313	2,24
198 958	SentinelOne, Inc. Class A	2 984 370	1,27
19 297	ServiceNow, Inc.	2 956 107	1,25
32 234	ServiceTitan, Inc. Class A	3 432 921	1,46
16 797	Snowflake, Inc. Class A	3 684 590	1,56
236 800	Sprout Social, Inc. Class A	2 668 736	1,13
29 886	SPS Commerce, Inc.	2 663 739	1,13
31 659	Twilio, Inc. Class A	4 503 176	1,91
305 040	UiPath, Inc. Class A	4 999 606	2,12
11 916	Veeva Systems, Inc. Class A	2 660 009	1,13
429 648	Weave Communications, Inc.	3 261 028	1,38
14 793	Workday, Inc. Class A	3 177 241	1,35
44 761	Workiva, Inc.	3 860 636	1,64
174 961	Zeta Global Holdings Corp. Class A	3 560 456	1,51
		187 884 618	79,66
		225 383 284	95,56
	Total Actions	235 849 074	99,99
Total des valeurs mobilières (99,99 %) (2024 : 99,90 %)		235 849 074	99,99

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,99 %) (2024 : 99,90 %)	235 849 074	99,99
Autres actifs nets (0,01 %) (2024 : 0,10 %)	18 340	0,01
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	235 867 414	100,00

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF (suite)

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,95
Autres actifs	0,05
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,59 %) (2024 : 99,43 %)		
	Actions (98,43 %) (2024 : 99,43 %)		
	Australie (0,00 %) (2024 : 1,92 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 1,92 %)		
	Belgique (1,69 %) (2024 : 0,00 %)		
	Produits chimiques (1,69 %) (2024 : 0,00 %)		
123 934	Umicore SA	2 605 443	1,69
	Brésil (3,85 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (3,85 %) (2024 : 0,00 %)		
450 775	Sigma Lithium Corp.	5 945 722	3,85
	Canada (2,71 %) (2024 : 2,56 %)		
	Énergie – sources alternatives (2,71 %) (2024 : 1,46 %)		
1 645 673	Ballard Power Systems, Inc.	4 180 009	2,71
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 1,10 %)		
	Chili (1,11 %) (2024 : 1,45 %)		
	Produits chimiques (1,11 %) (2024 : 1,45 %)		
24 951	Sociedad Quimica y Minera de Chile SA ADR	1 716 629	1,11
	Finlande (3,06 %) (2024 : 1,15 %)		
	Machines — Divers (3,06 %) (2024 : 1,15 %)		
132 511	Wartsila Oyj Abp	4 731 117	3,06
	France (0,00 %) (2024 : 2,30 %)		
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,41 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 1,23 %)		
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,29 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,37 %)		
	Allemagne (4,33 %) (2024 : 10,33 %)		
	Constructeurs automobiles (0,52 %) (2024 : 4,23 %)		
7 326	Bayerische Motoren Werke AG	801 385	0,52
	Pièces détachées et équipements automobiles (1,47 %) (2024 : 0,00 %)		
231 974	Schaeffler AG	2 277 633	1,47
	Électrique (1,04 %) (2024 : 1,54 %)		
84 588	E.ON SE	1 601 941	1,04
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,35 %)		
	Extraction minière (0,69 %) (2024 : 1,86 %)		
7 286	Aurubis AG	1 062 794	0,69
	Fabricants industriels divers (0,61 %) (2024 : 1,85 %)		
3 346	Siemens AG	939 798	0,61
	Semi-conducteurs (0,00 %) (2024 : 0,50 %)		
		6 683 551	4,33
	Indonésie (2,02 %) (2024 : 1,32 %)		
	Extraction minière (2,02 %) (2024 : 1,32 %)		
15 380 979	Merdeka Battery Materials Tbk. PT	525 767	0,34
2 216 329	Nickel Industries Ltd.	1 234 108	0,80
4 400 181	Vale Indonesia Tbk. PT	1 365 573	0,88
		3 125 448	2,02

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Irlande (0,00 %) (2024 : 2,84 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,63 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 1,65 %)		
	Électronique (0,00 %) (2024 : 0,56 %)		
	Japon (8,15 %) (2024 : 15,60 %)		
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 2,02 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,25 %) (2024 : 0,81 %)		
15 927	GS Yuasa Corp.	381 041	0,25
	Bâtiment et matériaux de construction (0,34 %) (2024 : 0,32 %)		
23 629	Central Glass Co. Ltd.	525 357	0,34
	Produits chimiques (0,82 %) (2024 : 2,95 %)		
26 000	Ise Chemicals Corp.	777 952	0,50
17 259	Nippon Carbon Co. Ltd.	486 130	0,32
		1 264 082	0,82
	Électronique (2,92 %) (2024 : 1,66 %)		
319 568	TDK Corp.	4 507 735	2,92
	Outils à main et machines-outils (0,34 %) (2024 : 0,00 %)		
7 000	Fuji Electric Co. Ltd.	529 203	0,34
	Ameublement de logement (0,00 %) (2024 : 0,32 %)		
	Machines, construction et extraction minière (0,44 %) (2024 : 3,20 %)		
27 790	Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	680 810	0,44
	Extraction minière (1,83 %) (2024 : 1,71 %)		
76 138	Pacific Metals Co. Ltd.	1 100 697	0,71
42 700	Sumitomo Metal Mining Co. Ltd.	1 731 755	1,12
		2 832 452	1,83
	Fabricants industriels divers (0,92 %) (2024 : 0,83 %)		
46 000	Toyo Tanso Co. Ltd.	1 414 527	0,92
	Télécommunications (0,29 %) (2024 : 1,78 %)		
15 300	Mitsui & Co. Ltd.	453 207	0,29
		12 588 414	8,15
	Pays-Bas (0,32 %) (2024 : 1,06 %)		
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 1,06 %)		
	Fabricants industriels divers (0,32 %) (2024 : 0,00 %)		
14 846	AMG Critical Materials NV	495 183	0,32
	Norvège (1,48 %) (2024 : 2,75 %)		
	Construction navale (1,48 %) (2024 : 2,75 %)		
89 362	Kongsberg Gruppen ASA	2 291 007	1,48
	République populaire de Chine (23,76 %) (2024 : 21,44 %)		
	Constructeurs automobiles (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
8 200	BYD Co. Ltd. Class A	114 800	0,07
	Pièces détachées et équipements automobiles (1,63 %) (2024 : 1,34 %)		
90 100	CALB Group Co. Ltd. Class H	290 783	0,19
8 338	Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. Class A	438 715	0,28
43 800	Eve Energy Co. Ltd. Class A	412 651	0,27
214 927	Farasis Energy Gan Zhou Co. Ltd. Class A	481 895	0,31

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Pièces détachées et équipements automobiles (1,63 %) (2024 : 1,34 %) (suite)		
283 500	Fulin Precision Co. Ltd. Class A	678 292	0,44
38 800	Gotion High-tech Co. Ltd. Class A	217 403	0,14
		2 519 739	1,63
	Produits chimiques (6,94 %) (2024 : 5,85 %)		
24 892	Beijing Easpring Material Technology Co. Ltd. Class A	206 127	0,13
53 761	Do-Fluoride New Materials Co. Ltd. Class A	261 181	0,17
663 000	Fangda Carbon New Material Co. Ltd. Class A	540 471	0,35
79 177	Ganfeng Lithium Group Co. Ltd. Class A	713 391	0,46
510 800	Guangdong Dowstone Technology Co. Ltd. Class A	1 645 838	1,07
99 370	Guangzhou Tinci Materials Technology Co. Ltd. Class A	659 575	0,43
220 300	Jiangsu Lopal Tech Group Co. Ltd. Class A	631 551	0,41
1 276 600	Jilin Chemical Fibre Class A	828 514	0,54
205 343	Ningbo Ronbay New Energy Technology Co. Ltd. Class A	1 041 430	0,67
199 301	Shanghai Putailai New Energy Technology Co. Ltd. Class A	780 647	0,51
62 507	Shenzhen Capchem Technology Co. Ltd. Class A	469 253	0,30
33 400	Shida Shinghwa Advanced Material Group Co. Ltd. Class A	357 975	0,23
100 727	Tianqi Lithium Corp. Class A	799 182	0,52
2 200	Wanhua Chemical Group Co. Ltd. Class A	24 169	0,02
143 000	Xiamen Tungsten Co. Ltd. Class A	841 205	0,54
218 125	Xiangtan Electrochemical Scientific Co. Ltd. Class A	442 502	0,29
35 949	Zangge Mining Co. Ltd. Class A	434 687	0,28
10 879	Zhejiang Yongtai Technology Co. Ltd. Class A	38 841	0,02
		10 716 539	6,94
	Charbon (0,39 %) (2024 : 0,59 %)		
1 245 500	Baotailong New Materials Co. Ltd. Class A	606 694	0,39
	Composants et équipements électriques (3,31 %) (2024 : 3,39 %)		
1 210 753	Camel Group Co. Ltd. Class A	1 590 639	1,03
272 900	Hunan Zhongke Electric Co. Ltd. Class A	832 388	0,54
728 698	Qingdao TGOOD Electric Co. Ltd. Class A	2 680 955	1,74
		5 103 982	3,31
	Électronique (3,36 %) (2024 : 1,40 %)		
18 300	Beijing Sifang Automation Co. Ltd. Class A	78 863	0,05
589 400	China Baoan Group Co. Ltd. Class A	831 751	0,54
61 017	Hubei Wanrun New Energy Technology Co. Ltd. Class A	659 127	0,43
72 400	Hunan Yuneng New Energy Battery Material Co. Ltd. Class A	670 689	0,43
467 500	Jiangsu Zhongtian Technology Co. Ltd. Class A	1 213 631	0,79
794 600	Shenzhen Senior Technology Material Co. Ltd. Class A	1 736 062	1,12
		5 190 123	3,36
	Énergie – sources alternatives (0,95 %) (2024 : 1,42 %)		
706 077	Shenzhen Clou Electronics Co. Ltd. Class A	778 914	0,50
109 062	Shenzhen Dynanonic Co. Ltd. Class A	687 657	0,45
		1 466 571	0,95

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ingénierie et construction (0,31 %) (2024 : 0,00 %)		
3 529 076	China Energy Engineering Corp. Ltd. Class H	480 609	0,31
	Fer et acier (0,29 %) (2024 : 0,57 %)		
119 168	Tibet Mineral Development Co. Ltd. Class A	448 504	0,29
	Loisirs (0,13 %) (2024 : 0,55 %)		
216 054	Tianneng Power International Ltd.	196 804	0,13
	Machines — Divers (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
28 500	NARI Technology Co. Ltd. Class A	91 788	0,06
	Extraction minière (2,67 %) (2024 : 0,96 %)		
237 600	Chengxin Lithium Group Co. Ltd. Class A	1 172 007	0,76
108 000	CMOC Group Ltd. Class H	266 965	0,17
365 400	Pengxin International Mining Co. Ltd. Class A	404 664	0,26
142 868	Youngy Co. Ltd. Class A	1 059 235	0,69
125 333	Zhejiang Huayou Cobalt Co. Ltd. Class A	1 225 684	0,79
		4 128 555	2,67
	Fabricants industriels divers (3,65 %) (2024 : 5,37 %)		
622 510	Cangzhou Mingzhu Plastic Co. Ltd. Class A	425 414	0,27
157 735	CNGR Advanced Material Co. Ltd. Class A	1 046 977	0,68
1 312 912	GEM Co. Ltd. Class A	1 572 493	1,02
1 138 352	Minmetals New Energy Materials Hunan Co. Ltd.	1 221 533	0,79
75 500	Shijiazhuang Shangtai Technology Co. Ltd. Class A	928 179	0,60
125 657	Sichuan Yahua Industrial Group Co. Ltd. Class A	445 563	0,29
		5 640 159	3,65
		36 704 867	23,76
	République de Corée du Sud (4,53 %) (2024 : 3,74 %)		
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,90 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,79 %) (2024 : 0,78 %)		
4 765	LG Energy Solution Ltd.	1 218 911	0,79
	Produits chimiques (0,76 %) (2024 : 1,05 %)		
2 741	LG Chem Ltd.	633 615	0,41
3 006	Soulbrain Co. Ltd.	546 716	0,35
		1 180 331	0,76
	Énergie – sources alternatives (2,71 %) (2024 : 0,43 %)		
208 858	Doosan Fuel Cell Co. Ltd.	4 182 814	2,71
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,27 %)		
	Machines, construction et extraction minière (0,27 %) (2024 : 0,31 %)		
1 315	LS Electric Co. Ltd.	419 909	0,27
		7 001 965	4,53
	Suède (0,00 %) (2024 : 0,90 %)		
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,90 %)		
	Suisse (1,03 %) (2024 : 0,26 %)		
	Électronique (0,75 %) (2024 : 0,00 %)		
5 064	TE Connectivity PLC	1 152 111	0,75

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Énergie – sources alternatives (0,28 %) (2024 : 0,26 %)		
6 737	Landis & Gyr Group AG	437 093	0,28
		1 589 204	1,03
	Taïwan (0,00 %) (2024 : 1,61 %)		
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,29 %)		
	Électronique (0,00 %) (2024 : 1,32 %)		
	Royaume-Uni (2,43 %) (2024 : 2,97 %)		
	Aérospatiale et défense (2,43 %) (2024 : 0,00 %)		
704 098	Vertical Aerospace Ltd.	3 752 842	2,43
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,22 %)		
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 2,75 %)		
	États-Unis (37,96 %) (2024 : 25,23 %)		
	Aérospatiale et défense (7,00 %) (2024 : 5,95 %)		
706 140	Archer Aviation, Inc. Class A	5 310 173	3,44
379 967	Joby Aviation, Inc.	5 015 564	3,25
368	TransDigm Group, Inc.	489 385	0,31
		10 815 122	7,00
	Constructeurs automobiles (0,39 %) (2024 : 2,46 %)		
1 339	Tesla, Inc.	602 175	0,39
	Pièces détachées et équipements automobiles (6,67 %) (2024 : 0,00 %)		
10 410	Aptiv PLC	792 097	0,51
396 291	Microvast Holdings, Inc.	1 109 615	0,72
414 292	QuantumScape Corp.	4 316 922	2,80
960 800	Solid Power, Inc.	4 083 400	2,64
		10 302 034	6,67
	Bâtiment et matériaux de construction (3,63 %) (2024 : 0,00 %)		
46 765	Johnson Controls International PLC	5 600 109	3,63
	Produits chimiques (0,81 %) (2024 : 1,29 %)		
8 872	Albemarle Corp.	1 254 856	0,81
	Composants et équipements électriques (2,78 %) (2024 : 6,07 %)		
4 795	Belden, Inc.	558 857	0,36
21 878	EnerSys	3 210 597	2,08
1 907	Schneider Electric SE	526 104	0,34
		4 295 558	2,78
	Électronique (0,91 %) (2024 : 0,27 %)		
192 984	Enovix Corp.	1 410 713	0,91
	Énergie – sources alternatives (6,30 %) (2024 : 0,00 %)		
56 525	Eos Energy Enterprises, Inc.	647 777	0,42
60 117	Fluence Energy, Inc.	1 189 114	0,77
2 107 553	Plug Power, Inc.	4 151 879	2,69
129 392	SolarEdge Technologies, Inc.	3 732 959	2,42
		9 721 729	6,30
	Machines, construction et extraction minière (2,85 %) (2024 : 7,29 %)		
50 680	Bloom Energy Corp. Class A	4 403 585	2,85

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 0,28 %)		
	Pétrole et gaz (6,62 %) (2024 : 0,00 %)		
856 168	BP PLC	4 984 076	3,23
142 232	Shell PLC	5 241 871	3,39
		10 225 947	6,62
	Semi-conducteurs (0,00 %) (2024 : 1,62 %)		
		58 631 828	37,96
	Total des actions	152 043 229	98,43
	Actions de préférence (1,16 %) (2024 : 0,00 %)		
	Chili (1,16 %) (2024 : 0,00 %)		
	Produits chimiques (1,16 %) (2024 : 0,00 %)		
25 189	Sociedad Quimica y Minera de Chile SA Class B	1 782 500	1,16
	Total des actions de préférence	1 782 500	1,16
Total des valeurs mobilières (99,59 %) (2024 : 99,43 %)		153 825 729	99,59

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,59 %) (2024 : 99,43 %)	153 825 729	99,59
Autres actifs nets (0,41 %) (2024 : 0,57 %)	636 676	0,41
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	154 462 405	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,55
Autres actifs	0,45
	100,00

Abréviation utilisée :
ADR – Certificats américains représentatifs de titres

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,91 %) (2024 : 99,96 %)		
	Actions (99,91 %) (2024 : 99,96 %)		
	Israël (4,34 %) (2024 : 8,49 %)		
	Ordinateurs (4,34 %) (2024 : 8,49 %)		
74 240	Check Point Software Technologies Ltd.	13 775 974	4,34
	Japon (7,69 %) (2024 : 3,82 %)		
	Internet (3,46 %) (2024 : 3,82 %)		
264 548	Trend Micro, Inc.	10 973 819	3,46
	Logiciel (4,23 %) (2024 : 0,00 %)		
300 082	FFRI Security, Inc.	13 439 508	4,23
		24 413 327	7,69
	Pays-Bas (0,00 %) (2024 : 5,81 %)		
	Logiciel (0,00 %) (2024 : 5,81 %)		
	République de Corée du Sud (0,51 %) (2024 : 0,00 %)		
	Internet (0,51 %) (2024 : 0,00 %)		
38 940	Ahnlab, Inc.	1 624 584	0,51
	États-Unis (87,37 %) (2024 : 81,84 %)		
	Ordinateurs (48,31 %) (2024 : 42,73 %)		
40 331	Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	18 905 560	5,95
37 132	CyberArk Software Ltd.	16 563 100	5,21
180 359	Fortinet, Inc.	14 322 308	4,51
158 916	Okta, Inc.	13 741 467	4,33
369 823	OneSpan, Inc.	4 748 527	1,49
107 555	Qualys, Inc.	14 294 059	4,50
727 558	Rapid7, Inc.	11 058 882	3,48
187 547	Rubrik, Inc. Class A	14 343 595	4,52
701 496	SailPoint, Inc.	14 191 264	4,47
478 627	Tenable Holdings, Inc.	11 262 093	3,55
191 419	Varonis Systems, Inc.	6 278 543	1,98
60 963	Zscaler, Inc.	13 711 798	4,32
		153 421 196	48,31
	Internet (7,78 %) (2024 : 8,57 %)		
43 709	F5, Inc.	11 157 159	3,51
73 570	Palo Alto Networks, Inc.	13 551 594	4,27
		24 708 753	7,78
	Logiciel (31,28 %) (2024 : 30,54 %)		
184 518	Akamai Technologies, Inc.	16 099 195	5,07
77 925	Cloudflare, Inc. Class A	15 362 914	4,84
80 597	Commvault Systems, Inc.	10 103 640	3,18
125 741	Datadog, Inc. Class A	17 099 519	5,38
163 734	Elastic NV	12 352 093	3,89
1 388 716	Fastly, Inc. Class A	14 137 129	4,45

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciel (31,28 %) (2024 : 30,54 %) (suite)		
946 938	SentinelOne, Inc. Class A	14 204 070	4,47
		99 358 560	31,28
		277 488 509	87,37
	Total des actions	317 302 394	99,91
Total des valeurs mobilières (99,91 %) (2024 : 99,96 %)		317 302 394	99,91

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,91 %) (2024 : 99,96 %)	317 302 394	99,91
Autres actifs nets (0,09 %) (2024 : 0,04 %)	290 231	0,09
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	317 592 625	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,87
Autres actifs	0,13
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (94,20 %) (2024 : 100,28 %)		
	Obligations d'État (94,20 %) (2024 : 100,28 %)		
	États-Unis (94,20 %) (2024 : 100,28 %)		
21 882 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 08/01/2026	21 869 333	7,68
24 841 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 22/01/2026	24 791 962	8,70
26 480 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 05/02/2026	26 391 525	9,27
21 859 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 19/02/2026	21 755 385	7,64
20 037 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 03/03/2026	19 918 807	6,99
20 243 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 19/03/2026	20 092 850	7,05
24 448 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 16/04/2026	24 199 550	8,50
22 839 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 14/05/2026	22 547 281	7,92
13 802 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 28/05/2026	13 606 525	4,78
23 155 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 11/06/2026	22 797 422	8,00
24 670 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 09/07/2026	24 235 191	8,51
26 644 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 06/08/2026	26 100 382	9,16
		268 306 213	94,20
	Total des obligations d'État	268 306 213	94,20
Total des valeurs mobilières (94,20 %) (2024 : 100,28 %)		268 306 213	94,20

Instruments financiers dérivés (5,72 %) (2024 : (3,68) %)
Contrats de change à terme ouverts (0,80 %) (2024 : (1,65) %)

Date de règlement	*Montant acheté*	*Montant vendu*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*% du Fonds*
05/01/2026	3 538 700 EUR	4 168 722 USD	(12 662)	(0,01)
05/01/2026	3 640 400 EUR	4 285 283 USD	(9 781)	0,00
05/01/2026	341 000 EUR	401 766 USD	(1 275)	0,00
05/01/2026	334 200 EUR	393 329 USD	(824)	0,00
05/01/2026	324 500 EUR	380 832 USD	280	0,00
05/01/2026	317 000 EUR	369 148 USD	3 156	0,00
05/01/2026	4 315 100 EUR	5 060 800 USD	7 111	0,00
05/01/2026	948 200 EUR	1 105 533 USD	8 090	0,00
05/01/2026	1 269 900 EUR	1 476 354 USD	15 093	0,01
05/01/2026	199 099 708 EUR	231 555 131 USD	2 279 458	0,80
05/01/2026	6 315 304 USD	5 373 100 EUR	4 814	0,00
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts			2 318 002	0,81
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts			(24 542)	(0,01)
Plus-value latente nette sur contrats de change à terme ouverts			2 293 460	0,80

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF (suite)

Swaps de rendement total (4,92 %) (2024 : (2,03) %)

Devise	*Montant notionnel USD*	*Le Fonds paie*	*Le Fonds reçoit*	*Date d'échéance*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*% du Fonds*
USD	806 514	Bons du Trésor américain à 3 mois	Morgan Stanley RADAR ex Agriculture & Livestock Total Return Index	31/01/2026	13 529 956	4,75
USD	27 404	Bons du Trésor américain à 3 mois	Morgan Stanley RADAR ex Agriculture & Livestock Total Return Index	31/01/2026	448 426	0,16
USD	40 528	Bons du Trésor américain à 3 mois	Morgan Stanley RADAR ex Agriculture & Livestock Total Return Index	31/01/2026	349 244	0,12
USD	3 558	Bons du Trésor américain à 3 mois	Morgan Stanley RADAR ex Agriculture & Livestock Total Return Index	31/01/2026	59 867	0,02
USD	2 396	Bons du Trésor américain à 3 mois	Morgan Stanley RADAR ex Agriculture & Livestock Total Return Index	31/01/2026	35 274	0,01
USD	1 186	Bons du Trésor américain à 3 mois	Morgan Stanley RADAR ex Agriculture & Livestock Total Return Index	31/01/2026	18 156	0,01
USD	5 982	Bons du Trésor américain à 3 mois	Morgan Stanley RADAR ex Agriculture & Livestock Total Return Index	31/01/2026	(6 150)	0,00
USD	3 399	Bons du Trésor américain à 3 mois	Morgan Stanley RADAR ex Agriculture & Livestock Total Return Index	31/01/2026	(32 939)	(0,01)

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF (suite)

Devise	*Montant notionnel USD*	*Le Fonds paie*	*Le Fonds reçoit*	*Date d'échéance*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*% du Fonds*
USD	26 030	Bons du Trésor américain à 3 mois	Morgan Stanley RADAR ex Agriculture & Livestock Total Return Index	31/01/2026	(400 917)	(0,14)

Plus-value latente sur swaps de rendement total	14 440 923	5,07
Moins-value latente sur swaps de rendement total	(440 006)	(0,15)
Plus-values latentes sur les swaps de rendement total	14 000 917	4,92
Total des instruments financiers dérivés	16 294 377	5,72

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,92 %) (2024 : 96,60 %)	284 600 590	99,92
Autres actifs nets (0,08 %) (2024 : 3,40 %)	234 114	0,08
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	284 834 704	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	94,02
Instruments financiers dérivés négociés de gré à gré	5,87
Autres actifs	0,11
	100,00

Les contreparties des contrats de change à terme en cours sont Goldman Sachs et Morgan Stanley.

La contrepartie des swaps de rendement total est Morgan Stanley.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (100,15 %) (2024 : 100,11 %)		
	Actions (100,14 %) (2024 : 100,11 %)		
	Argentine (0,08 %) (2024 : 0,12 %)		
	Banques (0,08 %) (2024 : 0,12 %)		
217	Grupo Financiero Galicia SA ADR	11 705	0,08
	Brésil (4,07 %) (2024 : 3,02 %)		
	Aérospatiale et défense (0,19 %) (2024 : 0,16 %)		
1 681	Embraer SA	27 179	0,19
	Banques (0,07 %) (2024 : 0,15 %)		
3 488	Banco Bradesco SA	9 930	0,07
	Boissons (0,18 %) (2024 : 0,20 %)		
9 823	Ambev SA	24 845	0,18
	Services commerciaux (0,20 %) (2024 : 0,23 %)		
2 272	Localiza Rent a Car SA	18 065	0,13
3 561	Motiva Infraestrutura de Mobilidade SA	9 787	0,07
		27 852	0,20
	Électrique (0,22 %) (2024 : 0,21 %)		
1 365	Engie Brasil Energia SA	7 814	0,06
3 246	Equatorial Energia SA	22 806	0,16
		30 620	0,22
	Alimentation (0,06 %) (2024 : 0,05 %)		
2 165	MBRF Global Foods Co. SA	7 894	0,06
	Produits forestiers et papier (0,12 %) (2024 : 0,18 %)		
1 800	Suzano SA	16 900	0,12
	Services de santé (0,12 %) (2024 : 0,12 %)		
2 304	Rede D'Or Sao Luiz SA	17 075	0,12
	Assurance (0,02 %) (2024 : 0,04 %)		
1 105	Hapvida Participacoes e Investimentos SA	2 970	0,02
	Internet (1,11 %) (2024 : 0,00 %)		
78	MercadoLibre, Inc.	157 112	1,11
	Sociétés d'investissement (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Machines — Divers (0,22 %) (2024 : 0,30 %)		
3 586	WEG SA	31 745	0,22
	Pétrole et gaz (0,32 %) (2024 : 0,33 %)		
5 792	Cosan SA	5 623	0,04
2 485	PRIO SA	18 784	0,13
2 237	Ultrapar Participacoes SA	8 532	0,06
2 659	Vibra Energia SA	12 291	0,09
		45 230	0,32
	Emballages et conteneurs (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
3 237	Klabin SA	11 082	0,08
	Produits pharmaceutiques (0,05 %) (2024 : 0,04 %)		
1 712	Hypera SA	7 361	0,05

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Capital-investissement (0,38 %) (2024 : 0,24 %)		
13 283	B3 SA - Brasil Bolsa Balcao	33 669	0,24
2 076	Banco BTG Pactual SA	19 920	0,14
		53 589	0,38
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Distribution (0,16 %) (2024 : 0,21 %)		
3 495	Lojas Renner SA	8 578	0,06
3 345	Raia Drogasil SA	14 315	0,10
		22 893	0,16
	Logiciels (0,07 %) (2024 : 0,06 %)		
1 266	TOTVS SA	9 722	0,07
	Télécommunications (0,24 %) (2024 : 0,21 %)		
4 550	Sendas Distribuidora SA	6 045	0,04
2 581	Telefonica Brasil SA	15 590	0,11
3 357	TIM SA	13 073	0,09
		34 708	0,24
	Transport (0,07 %) (2024 : 0,09 %)		
3 542	Rumo SA	9 541	0,07
	Eau (0,19 %) (2024 : 0,04 %)		
1 103	Cia de Saneamento Basico do Estado de Sao Paulo SABESP	26 850	0,19
		575 098	4,07
	Chili (0,58 %) (2024 : 0,34 %)		
	Compagnies aériennes (0,11 %) (2024 : 0,04 %)		
536 018	Latam Airlines Group SA	14 501	0,11
	Banques (0,31 %) (2024 : 0,13 %)		
87 782	Banco de Chile	16 942	0,12
231	Banco de Credito e Inversiones SA	14 963	0,11
153 537	Banco Santander Chile	12 108	0,08
		44 013	0,31
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Alimentation (0,07 %) (2024 : 0,06 %)		
3 105	Cencosud SA	9 970	0,07
	Produits forestiers et papier (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Distribution (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
1 876	Falabella SA	13 076	0,09
		81 560	0,58
	Chypre (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	République tchèque (0,23 %) (2024 : 0,19 %)		
	Banques (0,23 %) (2024 : 0,19 %)		
344	Komercni Banka AS	19 422	0,14

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Banques (0,23 %) (2024 : 0,19 %) (suite)		
1 464	Moneta Money Bank AS	13 757	0,09
		33 179	0,23
	Hong Kong (0,19 %) (2024 : 0,72 %)		
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Services commerciaux (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Énergie – sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Divertissements (0,04 %) (2024 : 0,01 %)		
47 440	Damai Entertainment Holdings Ltd.	5 790	0,04
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Distribution (0,04 %) (2024 : 0,06 %)		
1 500	Guming Holdings Ltd.	4 776	0,04
	Transport (0,11 %) (2024 : 0,06 %)		
11 820	J&T Global Express Ltd.	15 869	0,11
		26 435	0,19
	Hongrie (0,36 %) (2024 : 0,30 %)		
	Banques (0,26 %) (2024 : 0,19 %)		
340	OTP Bank Nyrt	36 505	0,26
	Pétrole et gaz (0,05 %) (2024 : 0,05 %)		
744	MOL Hungarian Oil & Gas PLC	6 691	0,05
	Produits pharmaceutiques (0,05 %) (2024 : 0,06 %)		
244	Richter Gedeon Nyrt	7 363	0,05
		50 559	0,36
	Inde (20,26 %) (2024 : 25,97 %)		
	Compagnies aériennes (0,15 %) (2024 : 0,21 %)		
378	InterGlobe Aviation Ltd.	21 278	0,15
	Habillement (0,06 %) (2024 : 0,08 %)		
21	Page Industries Ltd.	8 422	0,06
	Constructeurs automobiles (1,20 %) (2024 : 1,31 %)		
6 982	Ashok Leyland Ltd.	13 920	0,10
315	Hyundai Motor India Ltd.	8 054	0,05
1 639	Mahindra & Mahindra Ltd.	67 639	0,48
245	Maruti Suzuki India Ltd.	45 514	0,32
4 407	Tata Motors Ltd.	18 012	0,13
3 717	Tata Motors Ltd. /new	17 183	0,12
		170 322	1,20
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,29 %) (2024 : 0,52 %)		
21	Bosch Ltd.	8 420	0,06
6	MRF Ltd.	10 204	0,07

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,29 %) (2024 : 0,52 %) (suite)		
10 769	Samvardhana Motherson International Ltd.	14 371	0,10
1 540	Sona Blw Precision Forgings Ltd.	8 214	0,06
		41 209	0,29
	Banques (3,61 %) (2024 : 5,00 %)		
899	AU Small Finance Bank Ltd.	9 947	0,07
4 059	Axis Bank Ltd.	57 327	0,41
4 723	Federal Bank Ltd.	14 036	0,10
20 037	HDFC Bank Ltd.	220 970	1,56
9 371	ICICI Bank Ltd.	140 013	0,99
10 413	IDFC First Bank Ltd.	9 919	0,07
1 216	IndusInd Bank Ltd.	11 692	0,08
1 898	Kotak Mahindra Bank Ltd.	46 481	0,33
		510 385	3,61
	Boissons (0,38 %) (2024 : 0,45 %)		
214	Radico Khaitan Ltd.	7 853	0,06
1 265	Tata Consumer Products Ltd.	16 777	0,12
762	United Spirits Ltd.	12 240	0,09
2 985	Varun Beverages Ltd.	16 268	0,11
		53 138	0,38
	Biotechnologie (0,06 %) (2024 : 0,05 %)		
1 964	Biocon Ltd.	8 607	0,06
	Bâtiment et matériaux de construction (0,71 %) (2024 : 0,98 %)		
1 843	Ambuja Cements Ltd.	11 408	0,08
365	Blue Star Ltd.	7 028	0,05
669	Grasim Industries Ltd.	21 057	0,15
34	Hitachi Energy India Ltd.	6 927	0,05
105	JK Cement Ltd.	6 462	0,05
27	Shree Cement Ltd.	7 983	0,06
229	UltraTech Cement Ltd.	30 024	0,21
607	Voltas Ltd.	9 193	0,06
		100 082	0,71
	Produits chimiques (0,56 %) (2024 : 0,84 %)		
863	Asian Paints Ltd.	26 592	0,19
354	Coromandel International Ltd.	8 926	0,06
138	Deepak Nitrite Ltd.	2 659	0,02
138	Navin Fluorine International Ltd.	9 089	0,07
240	PI Industries Ltd.	8 647	0,06
186	Supreme Industries Ltd.	6 940	0,05
693	Tata Chemicals Ltd.	5 903	0,04
1 152	UPL Ltd.	10 192	0,07
		78 948	0,56
	Services commerciaux (0,29 %) (2024 : 0,38 %)		
1 343	Adani Ports & Special Economic Zone Ltd.	21 962	0,16
1 020	Marico Ltd.	8 519	0,06
678	One 97 Communications Ltd.	9 798	0,07
		40 279	0,29

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ordinateurs (1,11 %) (2024 : 2,02 %)		
585	Coforge Ltd.	10 824	0,08
5 802	Infosys Ltd.	104 279	0,74
248	Mphasis Ltd.	7 702	0,05
184	Persistent Systems Ltd.	12 840	0,09
103	Tata Elxsi Ltd.	6 006	0,04
5 396	Wipro Ltd.	15 806	0,11
		157 457	1,11
	Cosmétique et soins personnels (0,20 %) (2024 : 0,27 %)		
372	Colgate-Palmolive India Ltd.	8 591	0,06
1 376	Dabur India Ltd.	7 710	0,05
914	Godrej Consumer Products Ltd.	12 429	0,09
		28 730	0,20
	Électrique (0,13 %) (2024 : 0,09 %)		
773	Adani Energy Solutions Ltd.	8 835	0,06
788	Adani Green Energy Ltd.	8 900	0,07
		17 735	0,13
	Composants et équipements électriques (0,46 %) (2024 : 0,67 %)		
145	ABB India Ltd.	8 341	0,06
1 643	Exide Industries Ltd.	6 621	0,04
274	GE Vernova T&D India Ltd.	9 549	0,07
176	KEI Industries Ltd.	8 734	0,06
114	Polycab India Ltd.	9 664	0,07
240	Siemens Ltd.	8 180	0,06
24 800	Suzlon Energy Ltd.	14 533	0,10
		65 622	0,46
	Électronique (0,14 %) (2024 : 0,32 %)		
70	Dixon Technologies India Ltd.	9 425	0,07
637	Havells India Ltd.	10 099	0,07
		19 524	0,14
	Énergie – sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Ingénierie et construction (0,08 %) (2024 : 0,22 %)		
9 264	GMR Airports Ltd.	10 758	0,08
	Divertissements (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Alimentation (0,31 %) (2024 : 0,48 %)		
297	Avenue Supermarts Ltd.	12 498	0,09
212	Britannia Industries Ltd.	14 226	0,10
1 230	Nestle India Ltd.	17 626	0,12
		44 350	0,31
	Gaz (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Outils à main et machines-outils (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Services de santé (0,30 %) (2024 : 0,61 %)		
193	Apollo Hospitals Enterprise Ltd.	15 122	0,11
1 034	Fortis Healthcare Ltd.	10 170	0,07
1 429	Max Healthcare Institute Ltd.	16 616	0,12
		41 908	0,30

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ameublement de logements (0,03 %) (2024 : 0,07 %)		
1 430	Crompton Greaves Consumer Electricals Ltd.	4 013	0,03
	Produits ménagers (0,29 %) (2024 : 0,44 %)		
3 172	Hindustan Unilever Ltd.	41 540	0,29
		41 540	0,29
	Assurance (0,34 %) (2024 : 0,38 %)		
2 442	Aditya Birla Capital Ltd.	9 719	0,07
2 097	HDFC Life Insurance Co. Ltd.	17 495	0,12
481	ICICI Lombard General Insurance Co. Ltd.	10 500	0,08
557	Max Financial Services Ltd.	10 360	0,07
		48 074	0,34
	Internet (0,56 %) (2024 : 0,66 %)		
351	Affle 3i Ltd.	7 027	0,05
8 488	Eternal Ltd.	26 258	0,19
2 842	FSN E-Commerce Ventures Ltd.	8 384	0,06
1 242	Info Edge India Ltd.	18 428	0,13
2 793	Swiggy Ltd.	12 003	0,08
4 844	Vishal Mega Mart Ltd.	7 350	0,05
		79 450	0,56
	Sociétés d'investissement (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
66	Bajaj Holdings & Investment Ltd.	8 318	0,06
	Fer et acier (0,52 %) (2024 : 0,47 %)		
849	Jindal Stainless Ltd.	7 928	0,06
888	Jindal Steel Ltd.	10 411	0,07
1 959	JSW Steel Ltd.	25 388	0,18
14 692	Tata Steel Ltd.	29 436	0,21
		73 163	0,52
	Loisirs (0,50 %) (2024 : 0,56 %)		
135	Bajaj Auto Ltd.	14 033	0,10
265	Eicher Motors Ltd.	21 560	0,15
255	Hero MotoCorp Ltd.	16 373	0,11
464	TVS Motor Co. Ltd.	19 204	0,14
		71 170	0,50
	Logement (0,11 %) (2024 : 0,20 %)		
1 935	Indian Hotels Co. Ltd.	15 907	0,11
	Machines — Divers (0,18 %) (2024 : 0,26 %)		
1 511	CG Power & Industrial Solutions Ltd.	10 892	0,08
296	Cummins India Ltd.	14 604	0,10
		25 496	0,18
	Machines, construction et extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Médias (0,04 %) (2024 : 0,04 %)		
5 195	Zee Entertainment Enterprises Ltd.	5 200	0,04
	Fabrication métallique/quincaillerie (0,25 %) (2024 : 0,36 %)		
490	APL Apollo Tubes Ltd.	10 435	0,07
701	Bharat Forge Ltd.	11 468	0,08
319	Cholamandalam Financial Holdings Ltd.	6 434	0,05

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Fabrication métallique/quincaillerie (0,25 %) (2024 : 0,36 %) (suite)		
240	Tube Investments of India Ltd.	6 980	0,05
		35 317	0,25
	Extraction minière (0,17 %) (2024 : 0,16 %)		
3 636	Vedanta Ltd.	24 451	0,17
	Fabricants industriels divers (0,06 %) (2024 : 0,06 %)		
57	Solar Industries India Ltd.	7 770	0,06
	Municipalités (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Pétrole et gaz (1,52 %) (2024 : 1,91 %)		
12 311	Reliance Industries Ltd.	215 102	1,52
	Produits pharmaceutiques (1,22 %) (2024 : 1,58 %)		
110	Alkem Laboratories Ltd.	6 739	0,05
716	Aurobindo Pharma Ltd.	9 424	0,06
1 097	Cipla Ltd.	18 446	0,13
253	Divi's Laboratories Ltd.	17 994	0,13
1 201	Dr. Reddy's Laboratories Ltd.	16 989	0,12
380	Glenmark Pharmaceuticals Ltd.	8 605	0,06
477	Ipca Laboratories Ltd.	7 530	0,05
1 003	Laurus Labs Ltd.	12 365	0,09
588	Lupin Ltd.	13 800	0,10
281	Mankind Pharma Ltd.	6 867	0,05
1 889	Sun Pharmaceutical Industries Ltd.	36 143	0,25
255	Torrent Pharmaceuticals Ltd.	10 923	0,08
685	Zydus Lifesciences Ltd.	6 969	0,05
		172 794	1,22
	Capital-investissement (1,46 %) (2024 : 0,42 %)		
773	360 ONE WAM Ltd.	10 235	0,07
5 153	Bajaj Finance Ltd.	56 576	0,40
756	Bajaj Finserv Ltd.	17 158	0,12
879	Cholamandalam Investment & Finance Co. Ltd.	16 647	0,12
905	Computer Age Management Services Ltd.	7 460	0,05
448	HDFC Asset Management Co. Ltd.	13 319	0,10
6 164	Jio Financial Services Ltd.	20 228	0,14
71	Multi Commodity Exchange of India Ltd.	8 797	0,06
237	Muthoot Finance Ltd.	10 051	0,07
715	Nippon Life India Asset Management Ltd.	6 998	0,05
2 653	Shriram Finance Ltd.	29 405	0,21
168	Sundaram Finance Ltd.	9 874	0,07
		206 748	1,46
	Immobilier (0,33 %) (2024 : 0,52 %)		
1 530	DLF Ltd.	11 702	0,08
416	Godrej Properties Ltd.	9 277	0,07
766	Macrotech Developers Ltd.	9 045	0,06
455	Phoenix Mills Ltd.	9 383	0,07
401	Prestige Estates Projects Ltd.	7 115	0,05
		46 522	0,33

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
2 142	Embassy Office Parks REIT	10 375	0,07
4 174	Nexus Select Trust	7 188	0,05
		17 563	0,12
	Distribution (0,43 %) (2024 : 0,67 %)		
1 033	Jubilant Foodworks Ltd.	6 420	0,05
814	Titan Co. Ltd.	36 693	0,26
357	Trent Ltd.	16 996	0,12
		60 109	0,43
	Logiciels (0,46 %) (2024 : 0,84 %)		
1 756	HCL Technologies Ltd.	31 715	0,22
744	PB Fintech Ltd.	15 112	0,11
1 046	Tech Mahindra Ltd.	18 514	0,13
		65 341	0,46
	Télécommunications (1,52 %) (2024 : 1,52 %)		
7 964	Bharti Airtel Ltd.	186 572	1,32
4 077	Indus Towers Ltd.	18 995	0,13
484	Tata Communications Ltd.	9 829	0,07
		215 396	1,52
	Transport (0,05 %) (2024 : 0,05 %)		
1 460	Delhivery Ltd.	6 560	0,05
		2 864 758	20,26
	Indonésie (1,54 %) (2024 : 2,18 %)		
	Agriculture (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Banques (0,52 %) (2024 : 0,85 %)		
150 449	Bank Central Asia Tbk. PT	72 856	0,52
	Produits chimiques (0,10 %) (2024 : 0,05 %)		
69 325	Barito Pacific Tbk. PT	13 595	0,10
	Électrique (0,16 %) (2024 : 0,27 %)		
40 039	Barito Renewables Energy Tbk. PT	23 291	0,16
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Alimentation (0,11 %) (2024 : 0,22 %)		
17 568	Indofood Sukses Makmur Tbk. PT	7 138	0,05
65 313	Sumber Alfaria Trijaya Tbk. PT	7 736	0,06
		14 874	0,11
	Internet (0,08 %) (2024 : 0,13 %)		
2 809 844	GoTo Gojek Tokopedia Tbk. PT	10 784	0,08
	Médias (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
115 277	Elang Mahkota Teknologi Tbk. PT	7 501	0,05
	Extraction minière (0,29 %) (2024 : 0,22 %)		
38 495	Amman Mineral Internasional PT	14 832	0,10
214 988	Bumi Resources Minerals Tbk. PT	14 182	0,10
170 146	Merdeka Battery Materials Tbk. PT	5 816	0,04

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Extraction minière (0,29 %) (2024 : 0,22 %) (suite)		
49 107	Merdeka Copper Gold Tbk. PT	6 715	0,05
		41 545	0,29
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Distribution (0,17 %) (2024 : 0,18 %)		
59 846	Astra International Tbk. PT	24 046	0,17
	Télécommunications (0,06 %) (2024 : 0,05 %)		
40 230	XLSMART Telecom Sejahtera Tbk. PT	9 047	0,06
		217 539	1,54
	Irlande (0,00 %) (2024 : 1,11 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 1,11 %)		
	Kazakhstan (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Luxembourg (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Malaisie (1,35 %) (2024 : 1,66 %)		
	Agriculture (0,13 %) (2024 : 0,11 %)		
7 230	QL Resources Bhd	6 753	0,05
1 564	United Plantations BHD	11 585	0,08
		18 338	0,13
	Banques (0,19 %) (2024 : 0,19 %)		
7 546	Alliance Bank Malaysia Bhd	9 390	0,07
3 261	Hong Leong Bank Bhd	17 792	0,12
		27 182	0,19
	Services commerciaux (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
5 754	Westports Holdings Bhd	8 040	0,06
	Électrique (0,08 %) (2024 : 0,15 %)		
14 012	YTL Power International Bhd	11 429	0,08
	Ingénierie et construction (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
7 140	Frontken Corp. Bhd	7 354	0,05
	Alimentation (0,15 %) (2024 : 0,26 %)		
342	Nestle Malaysia Bhd	9 608	0,07
4 122	PPB Group Bhd	11 234	0,08
		20 842	0,15
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,10 %) (2024 : 0,17 %)		
26 379	YTL Corp. Bhd	13 261	0,10
	Internet (0,06 %) (2024 : 0,08 %)		
40 889	My EG Services Bhd	8 162	0,06
	Logement (0,13 %) (2024 : 0,08 %)		
13 214	Genting Bhd	9 834	0,07
17 169	Genting Malaysia Bhd	8 631	0,06
		18 465	0,13

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Extraction minière (0,21 %) (2024 : 0,22 %)		
17 146	Press Metal Aluminium Holdings Bhd	30 084	0,21
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Immobilier (0,12 %) (2024 : 0,14 %)		
12 602	Sunway Bhd	17 453	0,12
	Distribution (0,07 %) (2024 : 0,10 %)		
26 164	Mr. DIY Group M Bhd	9 865	0,07
		190 475	1,35
	Mexique (2,48 %) (2024 : 2,13 %)		
	Banques (0,32 %) (2024 : 0,29 %)		
3 013	Gentera SAB de CV	7 722	0,06
4 011	Grupo Financiero Banorte SAB de CV Class O	37 242	0,26
		44 964	0,32
	Boissons (0,34 %) (2024 : 0,36 %)		
1 017	Arca Continental SAB de CV	11 023	0,08
979	Coca-Cola Femsa SAB de CV	9 315	0,06
2 746	Fomento Economico Mexicano SAB de CV	27 776	0,20
		48 114	0,34
	Bâtiment et matériaux de construction (0,20 %) (2024 : 0,13 %)		
24 427	Cemex SAB de CV	28 082	0,20
	Services commerciaux (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Ingénierie et construction (0,21 %) (2024 : 0,22 %)		
694	Grupo Aeroportuario del Pacifico SAB de CV Class B	18 260	0,13
362	Grupo Aeroportuario del Sureste SAB de CV Class B	11 661	0,08
		29 921	0,21
	Alimentation (0,11 %) (2024 : 0,19 %)		
9 026	Alfa SAB de CV Class A	7 902	0,05
2 488	Grupo Bimbo SAB de CV	8 181	0,06
		16 083	0,11
	Produits ménagers (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
3 351	Kimberly-Clark de Mexico SAB de CV Class A	7 157	0,05
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Médias (0,00 %) (2024 : 0,01 %)		
	Extraction minière (0,49 %) (2024 : 0,24 %)		
5 576	Grupo Mexico SAB de CV	52 732	0,37
319	Industrias Penoles SAB de CV	16 797	0,12
		69 529	0,49
	Immobilier (0,06 %) (2024 : 0,03 %)		
2 706	Corp. Inmobiliaria Vesta SAB de CV	8 291	0,06
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,14 %) (2024 : 0,08 %)		
6 478	Fibra Uno Administracion SA de CV	9 725	0,07
2 373	Prologis Property Mexico SA de CV	9 957	0,07
		19 682	0,14

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Distribution (0,22 %) (2024 : 0,22 %)		
1 213	Grupo Carso SAB de CV	7 957	0,06
7 288	Wal-Mart de Mexico SAB de CV	22 752	0,16
		30 709	0,22
	Télécommunications (0,34 %) (2024 : 0,28 %)		
40 134	America Movil SAB de CV	41 586	0,29
2 168	Megacable Holdings SAB de CV	6 237	0,05
		47 823	0,34
		350 355	2,48
	Pays-Bas (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	République populaire de Chine (25,07 %) (2024 : 18,02 %)		
	Publicité (0,09 %) (2024 : 0,11 %)		
12 000	Focus Media Information Technology Co. Ltd. Class A	12 671	0,09
	Agriculture (0,16 %) (2024 : 0,28 %)		
1 800	Muyuan Foods Co. Ltd. Class A	13 044	0,09
4 000	Wens Foodstuff Group Co. Ltd. Class A	9 673	0,07
		22 717	0,16
	Compagnies aériennes (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Habillement (0,09 %) (2024 : 0,14 %)		
1 658	Shenzhou International Group Holdings Ltd.	13 036	0,09
	Constructeurs automobiles (1,46 %) (2024 : 0,67 %)		
1 500	BYD Co. Ltd. Class A	21 000	0,15
7 025	BYD Co. Ltd. Class H	86 058	0,61
9 561	Geely Automobile Holdings Ltd.	21 988	0,15
4 722	Great Wall Motor Co. Ltd. Class H	9 282	0,07
2 317	Li Auto, Inc. Class A	19 305	0,14
2 833	NIO, Inc. Class A	14 908	0,10
2 743	XPeng, Inc. Class A	27 964	0,20
967	Zhejiang Leapmotor Technology Co. Ltd.	6 040	0,04
		206 545	1,46
	Pièces détachées et équipements automobiles (1,02 %) (2024 : 0,93 %)		
1 913	Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. Class A	100 655	0,71
1 000	Eve Energy Co. Ltd. Class A	9 421	0,07
1 000	Fuyao Glass Industry Group Co. Ltd. Class A	9 280	0,07
1 324	Fuyao Glass Industry Group Co. Ltd. Class H	11 431	0,08
1 000	Gotion High-tech Co. Ltd. Class A	5 603	0,04
1 810	Minth Group Ltd.	7 376	0,05
		143 766	1,02
	Banques (0,19 %) (2024 : 0,28 %)		
14 400	China Minsheng Banking Corp. Ltd. Class A	7 901	0,05
20 153	China Minsheng Banking Corp. Ltd. Class H	10 176	0,07
5 700	Ping An Bank Co. Ltd. Class A	9 318	0,07
		27 395	0,19

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Boissons (0,17 %) (2024 : 0,13 %)		
100	Eastroc Beverage Group Co. Ltd. Class A	3 831	0,03
3 353	Nongfu Spring Co. Ltd. Class H	20 178	0,14
		24 009	0,17
	Biotechnologie (0,52 %) (2024 : 0,23 %)		
3 845	3SBio, Inc.	11 945	0,08
1 263	Akeso, Inc.	18 336	0,13
687	Ascentage Pharma Group International	4 612	0,03
2 543	Innovent Biologics, Inc.	24 912	0,18
600	Keymed Biosciences, Inc.	4 120	0,03
4 134	XtalPi Holdings Ltd.	5 025	0,04
2 484	Zai Lab Ltd.	4 356	0,03
		73 306	0,52
	Bâtiment et matériaux de construction (0,04 %) (2024 : 0,06 %)		
5 867	Xinyi Glass Holdings Ltd.	6 234	0,04
	Produits chimiques (0,35 %) (2024 : 0,36 %)		
4 425	Dongyue Group Ltd.	6 151	0,04
1 380	Ganfeng Lithium Group Co. Ltd. Class A	12 434	0,09
1 200	Guangzhou Tinci Materials Technology Co. Ltd. Class A	7 965	0,06
2 000	Kingfa Sci & Tech Co. Ltd. Class A	5 599	0,04
1 000	Tianqi Lithium Corp. Class A	7 934	0,05
800	Zangge Mining Co. Ltd. Class A	9 674	0,07
		49 757	0,35
	Services commerciaux (0,17 %) (2024 : 0,04 %)		
2 731	New Oriental Education & Technology Group, Inc.	14 821	0,10
880	TAL Education Group ADR	9 601	0,07
		24 422	0,17
	Ordinateurs (0,25 %) (2024 : 0,00 %)		
580	Beijing Fourth Paradigm Technology Co. Ltd. Class H	3 280	0,02
17 238	Horizon Robotics	19 179	0,14
200	Shenzhen Longsys Electronics Co. Ltd. Class A	7 015	0,05
1 500	Unisplendour Corp. Ltd. Class A	5 287	0,04
		34 761	0,25
	Cosmétique et soins personnels (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
1 156	Giant Biogene Holding Co. Ltd.	4 943	0,04
	Composants et équipements électriques (0,09 %) (2024 : 0,04 %)		
3 346	Goldwind Science & Technology Co. Ltd. Class H	5 765	0,04
1 000	Wuxi Lead Intelligent Equipment Co. Ltd. Class A	7 160	0,05
		12 925	0,09
	Électronique (1,10 %) (2024 : 0,86 %)		
1 638	AAC Technologies Holdings, Inc.	8 208	0,06
1 476	BYD Electronic International Co. Ltd.	6 379	0,05
1 100	Chaozhou Three-Circle Group Co. Ltd. Class A	7 210	0,05
3 100	Foxconn Industrial Internet Co. Ltd. Class A	27 558	0,19
1 800	GoerTek, Inc. Class A	7 409	0,05
2 500	Lingyi iTech Guangdong Co. Class A	5 566	0,04
3 700	Luxshare Precision Industry Co. Ltd. Class A	30 061	0,21

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Électronique (1,10 %) (2024 : 0,86 %) (suite)		
1 400	Shenzhen Inovance Technology Co. Ltd. Class A	15 109	0,11
773	Silergy Corp.	4 711	0,03
1 000	Suzhou Dongshan Precision Manufacturing Co. Ltd. Class A	12 128	0,09
400	Victory Giant Technology Huizhou Co. Ltd. Class A	16 480	0,12
900	Wingtech Technology Co. Ltd. Class A	4 807	0,03
1 000	WUS Printed Circuit Kunshan Co. Ltd. Class A	10 469	0,07
		156 095	1,10
	Énergie – sources alternatives (0,37 %) (2024 : 0,36 %)		
45 028	GCL Technology Holdings Ltd.	6 132	0,04
4 520	LONGi Green Energy Technology Co. Ltd. Class A	11 786	0,08
1 120	Sungrow Power Supply Co. Ltd. Class A	27 445	0,20
2 300	Tongwei Co. Ltd. Class A	6 761	0,05
		52 124	0,37
	Divertissements (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
312	NetEase Cloud Music, Inc.	7 456	0,05
	Contrôle environnemental (0,04 %) (2024 : 0,03 %)		
4 644	China Conch Venture Holdings Ltd.	5 608	0,04
	Alimentation (0,21 %) (2024 : 0,37 %)		
3 700	Inner Mongolia Yili Industrial Group Co. Ltd. Class A	15 161	0,11
5 118	Tingyi Cayman Islands Holding Corp.	7 752	0,05
12 498	Want Want China Holdings Ltd.	7 450	0,05
		30 363	0,21
	Gaz (0,09 %) (2024 : 0,09 %)		
1 418	ENN Energy Holdings Ltd.	12 607	0,09
	Outils à main et machines-outils (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
1 000	Wolong Electric Group Co. Ltd. Class A	7 034	0,05
	Produits de santé (0,16 %) (2024 : 0,33 %)		
3 601	China Medical System Holdings Ltd.	5 968	0,04
358	Shanghai United Imaging Healthcare Co. Ltd. Class A	6 437	0,05
377	Shenzhen Mindray Bio-Medical Electronics Co. Ltd. Class A	10 286	0,07
		22 691	0,16
	Services de santé (0,52 %) (2024 : 0,43 %)		
3 564	Aier Eye Hospital Group Co. Ltd. Class A	5 606	0,04
3 512	Genscript Biotech Corp.	5 604	0,04
1 650	Pharmaron Beijing Co. Ltd. Class A	6 721	0,05
1 600	WuXi AppTec Co. Ltd. Class A	20 777	0,15
731	WuXi AppTec Co. Ltd. Class H	9 270	0,06
6 285	Wuxi Biologics Cayman, Inc.	25 387	0,18
		73 365	0,52
	Ameublement de logements (0,69 %) (2024 : 0,83 %)		
3 200	Gree Electric Appliances, Inc. of Zhuhai Class A	18 439	0,13
2 400	Haier Smart Home Co. Ltd. Class A	8 971	0,06
5 220	Haier Smart Home Co. Ltd. Class H	16 283	0,12

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ameublement de logement (0,69 %) (2024 : 0,83 %) (suite)		
3 000	Midea Group Co. Ltd. Class A	33 589	0,24
1 081	Midea Group Co. Ltd. Class H	11 798	0,08
14 100	TCL Technology Group Corp. Class A	9 171	0,06
		98 251	0,69
	Assurance (1,18 %) (2024 : 1,09 %)		
6 600	Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. Class A	64 676	0,46
12 204	Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. Class H	102 151	0,72
		166 827	1,18
	Internet (8,82 %) (2024 : 5,97 %)		
33 647	Alibaba Group Holding Ltd.	617 305	4,37
287	Autohome, Inc. ADR	6 389	0,05
814	Bilibili, Inc. Class Z	20 174	0,14
33 367	China Ruyi Holdings Ltd.	9 388	0,07
9 304	East Money Information Co. Ltd. Class A	30 898	0,22
5 388	JD.com, Inc. Class A	77 253	0,55
700	Jiangsu Hoperun Software Co. Ltd. Class A	4 964	0,03
106	JOYY, Inc. ADR	6 865	0,05
703	Kanzhun Ltd. ADR	14 327	0,10
7 275	Kuaishou Technology	59 772	0,42
9 590	Meitu, Inc.	8 625	0,06
9 954	Meituan Class B	132 106	0,93
1 393	PDD Holdings, Inc. ADR	157 952	1,12
2 609	Tongcheng Travel Holdings Ltd.	7 522	0,05
1 187	Trip.com Group Ltd.	84 486	0,60
479	Vipshop Holdings Ltd. ADR	8 473	0,06
		1 246 499	8,82
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Logement (0,19 %) (2024 : 0,09 %)		
212	Atour Lifestyle Holdings Ltd. ADR	8 353	0,06
3 753	H World Group Ltd.	17 792	0,13
		26 145	0,19
	Machines — Divers (0,11 %) (2024 : 0,07 %)		
400	Jiangsu Hengli Hydraulic Co. Ltd. Class A	6 298	0,05
555	UBTech Robotics Corp. Ltd. Class H	9 006	0,06
		15 304	0,11
	Machines, construction et extraction minière (0,10 %) (2024 : 0,12 %)		
4 700	Sany Heavy Industry Co. Ltd. Class A	14 228	0,10
	Fabrication métallique/quincaillerie (0,10 %) (2024 : 0,07 %)		
1 700	Zhejiang Sanhua Intelligent Controls Co. Ltd. Class A	13 471	0,10
	Extraction minière (0,31 %) (2024 : 0,15 %)		
1 400	Chifeng Jilong Gold Mining Co. Ltd. Class A	6 266	0,05
5 147	China Hongqiao Group Ltd.	21 571	0,15
2 000	Lingbao Gold Group Co. Ltd. Class H	4 602	0,03
1 160	Zhejiang Huayou Cobalt Co. Ltd. Class A	11 344	0,08
		43 783	0,31

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Fabricants industriels divers (0,27 %) (2024 : 0,17 %)		
294	Airtac International Group	8 702	0,06
1 200	Kuang-Chi Technologies Co. Ltd. Class A	8 383	0,06
1 500	Lens Technology Co. Ltd. Class A	6 505	0,04
1 201	Sunny Optical Technology Group Co. Ltd.	10 114	0,07
1 063	Zhuzhou CRRC Times Electric Co. Ltd. Class H	5 138	0,04
		38 842	0,27
	Produits pharmaceutiques (0,48 %) (2024 : 0,61 %)		
11 650	China Feihe Ltd.	6 077	0,04
2 282	Hansoh Pharmaceutical Group Co. Ltd.	10 578	0,08
2 800	Jiangsu Hengrui Pharmaceuticals Co. Ltd. Class A	23 897	0,17
2 029	Shanghai Fosun Pharmaceutical Group Co. Ltd. Class H	5 096	0,04
1 300	Sichuan Kelun Pharmaceutical Co. Ltd. Class A	5 466	0,04
20 359	Sino Biopharmaceutical Ltd.	16 165	0,11
		67 279	0,48
	Capital-investissement (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
256	Qifu Technology, Inc. ADR	4 933	0,03
	Immobilier (0,24 %) (2024 : 0,29 %)		
7 964	Country Garden Services Holdings Co. Ltd.	6 170	0,04
4 097	KE Holdings, Inc. Class A	21 844	0,16
5 256	Longfor Group Holdings Ltd.	5 780	0,04
		33 794	0,24
	Distribution (0,88 %) (2024 : 0,48 %)		
2 257	ANTA Sports Products Ltd.	23 357	0,16
11 973	Bosideng International Holdings Ltd.	6 861	0,05
5 032	Chow Tai Fook Jewellery Group Ltd.	8 010	0,06
4 292	Haidilao International Holding Ltd.	7 858	0,05
2 067	JD Health International, Inc.	14 739	0,10
99	Laopu Gold Co. Ltd. Class H	7 860	0,06
5 363	Li Ning Co. Ltd.	12 864	0,09
100	Mixue Group Class H	5 265	0,04
2 471	Ping An Healthcare & Technology Co. Ltd.	4 470	0,03
712	Yum China Holdings, Inc.	33 718	0,24
		125 002	0,88
	Semi-conducteurs (0,46 %) (2024 : 0,43 %)		
400	GigaDevice Semiconductor, Inc. Class A	12 278	0,09
1 300	JCET Group Co. Ltd. Class A	6 850	0,05
757	Montage Technology Co. Ltd. Class A	12 776	0,09
570	OmniVision Integrated Circuits Group, Inc.	10 281	0,07
200	Piotech, Inc. Class A	9 456	0,07
3 400	Sanan Optoelectronics Co. Ltd. Class A	6 883	0,05
300	Verisilicon Microelectronics Shanghai Co. Ltd. Class A	5 887	0,04
		64 411	0,46
	Logiciels (1,62 %) (2024 : 0,93 %)		
179	Beijing Kingsoft Office Software, Inc. Class A	7 875	0,06
200	Cambricon Technologies Corp. Ltd. Class A	38 841	0,27
1 500	Giant Network Group Co. Ltd. Class A	9 303	0,07
1 290	Hundsun Technologies, Inc. Class A	5 572	0,04

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciel (1,62 %) (2024 : 0,93 %) (suite)		
5 177	Kingdee International Software Group Co. Ltd.	8 840	0,06
2 300	Kingnet Network Co. Ltd. Class A	7 206	0,05
3 051	Kingsoft Corp. Ltd.	11 148	0,08
4 824	NetEase, Inc.	133 003	0,94
870	XD, Inc.	7 249	0,05
		229 037	1,62
	Télécommunications (2,03 %) (2024 : 0,43 %)		
600	Eoptolink Technology, Inc. Ltd. Class A	37 039	0,26
2 060	GDS Holdings Ltd. Class A	8 919	0,06
1 268	Pop Mart International Group Ltd.	30 578	0,22
320	Suzhou TFC Optical Communication Co. Ltd. Class A	9 308	0,06
28 500	Xiaomi Corp. Class B	143 901	1,02
660	Zhongji Innolight Co. Ltd. Class A	57 679	0,41
		287 424	2,03
	Transport (0,33 %) (2024 : 0,39 %)		
5 165	JD Logistics, Inc.	7 578	0,05
2 000	SF Holding Co. Ltd. Class A	10 980	0,08
2 924	SITC International Holdings Co. Ltd.	10 466	0,07
861	ZTO Express Cayman, Inc.	17 954	0,13
		46 978	0,33
		3 546 038	25,07
	Philippines (0,45 %) (2024 : 0,67 %)		
	Banques (0,14 %) (2024 : 0,16 %)		
5 138	Bank of the Philippine Islands	10 139	0,07
4 346	BDO Unibank, Inc.	9 943	0,07
		20 082	0,14
	Services commerciaux (0,09 %) (2024 : 0,09 %)		
1 278	International Container Terminal Services, Inc.	12 317	0,09
	Alimentation (0,08 %) (2024 : 0,14 %)		
917	SM Investments Corp.	10 903	0,08
	Immobilier (0,11 %) (2024 : 0,18 %)		
15 940	Ayala Land, Inc.	6 083	0,04
25 505	SM Prime Holdings, Inc.	9 862	0,07
		15 945	0,11
	Distribution (0,03 %) (2024 : 0,04 %)		
1 594	Jollibee Foods Corp.	4 877	0,03
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
		64 124	0,45
	Pologne (1,32 %) (2024 : 0,97 %)		
	Habillement (0,12 %) (2024 : 0,12 %)		
3	LPP SA	17 365	0,12
	Banques (0,48 %) (2024 : 0,46 %)		
287	Alior Bank SA	8 817	0,06
1 896	Bank Millennium SA	8 770	0,06
446	Bank Polska Kasa Opieki SA	25 444	0,18

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Banques (0,48 %) (2024 : 0,46 %) (suite)		
33	mBank SA	9 744	0,07
100	Santander Bank Polska SA	15 170	0,11
		67 945	0,48
	Services commerciaux (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
9	Benefit Systems SA	8 787	0,06
	Ordinateurs (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
118	Asseco Poland SA	7 496	0,05
	Ingénierie et construction (0,05 %) (2024 : 0,04 %)		
41	Budimex SA	7 273	0,05
	Alimentation (0,10 %) (2024 : 0,14 %)		
1 176	Dino Polska SA	13 526	0,10
	Internet (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
2 056	Allegro.eu SA	17 740	0,13
	Extraction minière (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
29	Grupa Kety SA	7 369	0,05
	Capital-investissement (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
57	KRUK SA	7 824	0,06
	Distribution (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
167	CCC SA	5 555	0,04
	Logiciel (0,13 %) (2024 : 0,11 %)		
273	CD Projekt SA	18 300	0,13
	Télécommunications (0,05 %) (2024 : 0,05 %)		
2 544	Orange Polska SA	7 211	0,05
		186 391	1,32
	République de Corée du Sud (14,24 %) (2024 : 9,82 %)		
	Aérospatiale et défense (0,27 %) (2024 : 0,00 %)		
51	Hanwha Aerospace Co. Ltd.	33 314	0,23
146	Hanwha Systems Co. Ltd.	5 514	0,04
		38 828	0,27
	Compagnies aériennes (0,06 %) (2024 : 0,05 %)		
513	Korean Air Lines Co. Ltd.	8 030	0,06
	Constructeurs automobiles (0,55 %) (2024 : 0,29 %)		
211	Hyundai Motor Co.	43 429	0,31
407	Kia Corp.	34 412	0,24
		77 841	0,55
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,43 %) (2024 : 0,28 %)		
98	Hyundai Mobis Co. Ltd.	25 375	0,18
68	LG Energy Solution Ltd.	17 395	0,12
100	Samsung SDI Co. Ltd.	18 708	0,13
		61 478	0,43
	Banques (0,75 %) (2024 : 0,60 %)		
490	Hana Financial Group, Inc.	32 008	0,23

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Banques (0,75 %) (2024 : 0,60 %) (suite)		
754	KakaoBank Corp.	11 305	0,08
729	Shinhan Financial Group Co. Ltd.	38 916	0,27
1 233	Woori Financial Group, Inc.	23 966	0,17
		106 195	0,75
	Biotechnologie (0,34 %) (2024 : 0,21 %)		
87	ABLBio, Inc.	12 079	0,09
36	Peptron, Inc.	6 348	0,04
20	Samsung Biologics Co. Ltd.	23 533	0,17
11	Samsung Episholdings Co. Ltd.	5 673	0,04
		47 633	0,34
	Produits chimiques (0,26 %) (2024 : 0,24 %)		
258	Ecopro Co. Ltd.	16 262	0,12
74	Kum Yang Co. Ltd.	509	0,00
86	LG Chem Ltd.	19 880	0,14
		36 651	0,26
	Ordinateurs (0,15 %) (2024 : 0,15 %)		
219	LG Corp.	12 268	0,09
77	Samsung SDS Co. Ltd.	9 167	0,06
		21 435	0,15
	Cosmétique et soins personnels (0,09 %) (2024 : 0,07 %)		
44	APR Corp.	7 056	0,05
29	LG H&H Co. Ltd.	5 204	0,04
		12 260	0,09
	Composants et équipements électriques (0,08 %) (2024 : 0,13 %)		
112	Ecopro BM Co. Ltd.	11 398	0,08
	Électronique (0,16 %) (2024 : 0,12 %)		
812	LG Display Co. Ltd.	6 657	0,05
93	Samsung Electro-Mechanics Co. Ltd.	16 462	0,11
		23 119	0,16
	Ingénierie et construction (0,28 %) (2024 : 0,03 %)		
173	Hyundai Engineering & Construction Co. Ltd.	8 419	0,06
143	Samsung C&T Corp.	23 775	0,17
412	Samsung E&A Co. Ltd.	6 878	0,05
		39 072	0,28
	Divertissements (0,10 %) (2024 : 0,10 %)		
63	HYBE Co. Ltd.	14 432	0,10
	Alimentation (0,05 %) (2024 : 0,06 %)		
8	Samyang Foods Co. Ltd.	6 836	0,05
	Ameublement de logement (0,15 %) (2024 : 0,15 %)		
119	Coway Co. Ltd.	7 179	0,05
218	LG Electronics, Inc.	13 907	0,10
		21 086	0,15
	Assurance (0,33 %) (2024 : 0,31 %)		
96	DB Insurance Co. Ltd.	8 737	0,06

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Assurance (0,33 %) (2024 : 0,31 %) (suite)		
56	Samsung Fire & Marine Insurance Co. Ltd.	19 320	0,14
170	Samsung Life Insurance Co. Ltd.	18 599	0,13
		46 656	0,33
	Internet (0,72 %) (2024 : 0,65 %)		
762	Kakao Corp.	31 791	0,22
380	NAVER Corp.	63 969	0,45
48	NCSoft Corp.	6 714	0,05
		102 474	0,72
	Sociétés d'investissement (0,22 %) (2024 : 0,00 %)		
123	SK Square Co. Ltd.	31 421	0,22
	Fer et acier (0,20 %) (2024 : 0,22 %)		
133	POSCO Holdings, Inc.	28 159	0,20
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Logement (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Machines, construction et extraction minière (0,55 %) (2024 : 0,22 %)		
706	Doosan Enerbility Co. Ltd.	36 904	0,26
36	HD Hyundai Electric Co. Ltd.	19 342	0,14
9	Hyosung Heavy Industries Corp.	11 127	0,08
31	LS Electric Co. Ltd.	9 899	0,07
		77 272	0,55
	Extraction minière (0,13 %) (2024 : 0,11 %)		
20	Korea Zinc Co. Ltd.	18 271	0,13
	Fabricants industriels divers (0,25 %) (2024 : 0,18 %)		
254	HLB, Inc.	8 957	0,06
115	Hyundai Rotem Co. Ltd.	15 000	0,11
86	POSCO Future M Co. Ltd.	11 164	0,08
		35 121	0,25
	Pétrole et gaz (0,24 %) (2024 : 0,17 %)		
84	HD Hyundai Co. Ltd.	10 991	0,08
146	SK Innovation Co. Ltd.	10 257	0,07
72	SK, Inc.	12 820	0,09
		34 068	0,24
	Produits pharmaceutiques (0,45 %) (2024 : 0,51 %)		
67	Alteogen, Inc.	20 906	0,15
265	Celltrion, Inc.	33 297	0,24
115	Yuhan Corp.	8 973	0,06
		63 176	0,45
	Capital-investissement (0,68 %) (2024 : 0,49 %)		
789	BNK Financial Group, Inc.	8 692	0,06
776	iM Financial Group Co. Ltd.	8 376	0,06
553	KB Financial Group, Inc.	47 870	0,34
100	Korea Investment Holdings Co. Ltd.	11 225	0,08
148	Meritz Financial Group, Inc.	11 620	0,08

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Capital-investissement (0,68 %) (2024 : 0,49 %) (suite)		
503	Mirae Asset Securities Co. Ltd.	8 153	0,06
		95 936	0,68
	Semi-conducteurs (6,07 %) (2024 : 3,65 %)		
6 626	Samsung Electronics Co. Ltd.	551 496	3,90
679	SK Hynix, Inc.	306 847	2,17
		858 343	6,07
	Construction navale (0,38 %) (2024 : 0,29 %)		
37	HD Hyundai Heavy Industries Co. Ltd.	13 074	0,09
74	HD Korea Shipbuilding & Offshore Engineering Co. Ltd.	20 907	0,15
1 213	Samsung Heavy Industries Co. Ltd.	20 293	0,14
		54 274	0,38
	Logiciel (0,09 %) (2024 : 0,15 %)		
75	Krafton, Inc.	12 808	0,09
	Télécommunications (0,13 %) (2024 : 0,25 %)		
763	LG Uplus Corp.	7 796	0,05
287	SK Telecom Co. Ltd.	10 659	0,08
		18 455	0,13
	Transport (0,08 %) (2024 : 0,06 %)		
86	Hyundai Glovis Co. Ltd.	10 782	0,08
		2 013 510	14,24
	Roumanie (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
	Immobilier (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
1 480	NEPI Rockcastle NV	13 027	0,09
	Fédération de Russie (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Arabie saoudite (3,22 %) (2024 : 5,08 %)		
	Banques (1,79 %) (2024 : 2,84 %)		
7 089	Al Rajhi Bank	184 275	1,30
4 563	Alinma Bank	29 659	0,21
2 875	Bank AlBilad	19 025	0,13
2 861	Bank Al-Jazira	8 505	0,06
1 427	Saudi Awwal Bank	12 319	0,09
		253 783	1,79
	Produits chimiques (0,05 %) (2024 : 0,14 %)		
1 945	Sahara International Petrochemical Co.	7 778	0,05
	Services commerciaux (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Composants et équipements électriques (0,12 %) (2024 : 0,08 %)		
2 590	Electrical Industries Co.	7 734	0,06
251	Riyadh Cables Group Co.	8 733	0,06
		16 467	0,12
	Ingénierie et construction (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
1 777	Umm Al Qura for Development & Construction Co.	8 144	0,06

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Alimentation (0,05 %) (2024 : 0,23 %)		
97	Saudia Dairy & Foodstuff Co.	6 388	0,05
	Services de santé (0,30 %) (2024 : 0,56 %)		
222	Dallah Healthcare Co.	7 428	0,05
353	Dr. Sulaiman Al Habib Medical Services Group Co.	24 187	0,17
382	Mouwasat Medical Services Co.	6 788	0,05
117	National Medical Care Co.	4 451	0,03
		42 854	0,30
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,05 %) (2024 : 0,07 %)		
202	Astra Industrial Group Co.	7 631	0,05
	Assurance (0,03 %) (2024 : 0,17 %)		
203	Al Rajhi Co for Co.-operative Insurance	4 211	0,03
	Sociétés d'investissement (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
666	Taiba Investments Co.	5 700	0,04
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Logement (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
451	Makkah Construction & Development Co.	9 565	0,07
	Médias (0,06 %) (2024 : 0,15 %)		
259	Saudi Research & Media Group	8 597	0,06
	Pétrole et gaz (0,05 %) (2024 : 0,07 %)		
193	Aldrees Petroleum & Transport Services Co.	6 581	0,05
	Produits pharmaceutiques (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
146	Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.	5 539	0,04
	Immobilier (0,17 %) (2024 : 0,10 %)		
1 070	Arabian Centres Co.	5 386	0,04
2 249	Dar Al Arkan Real Estate Development Co.	9 558	0,06
2 489	Jabal Omar Development Co.	9 808	0,07
		24 752	0,17
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Télécommunications (0,34 %) (2024 : 0,37 %)		
2 229	Etihad Etisalat Co.	39 222	0,28
3 113	Mobile Telecommunications Co. Saudi Arabia	8 657	0,06
		47 879	0,34
		455 869	3,22
	Singapour (0,00 %) (2024 : 0,59 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,59 %)		
	Afrique du Sud (4,38 %) (2024 : 2,79 %)		
	Banques (1,16 %) (2024 : 1,15 %)		
2 010	Absa Group Ltd.	29 035	0,20
12 501	FirstRand Ltd.	68 465	0,48
844	Nedbank Group Ltd.	13 562	0,10
3 055	Standard Bank Group Ltd.	53 541	0,38
		164 603	1,16

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Divertissements (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Alimentation (0,43 %) (2024 : 0,23 %)		
805	Bid Corp. Ltd.	20 495	0,14
1 195	Shoprite Holdings Ltd.	19 488	0,14
453	Tiger Brands Ltd.	10 011	0,07
3 163	Woolworths Holdings Ltd.	10 690	0,08
		60 684	0,43
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
1 244	AVI Ltd.	7 921	0,06
	Assurance (0,19 %) (2024 : 0,13 %)		
1 382	Discovery Ltd.	18 981	0,13
3 632	Momentum Group Ltd.	8 382	0,06
		27 363	0,19
	Sociétés d'investissement (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
1 281	Remgro Ltd.	14 040	0,10
	Extraction minière (0,89 %) (2024 : 0,27 %)		
1 411	Harmony Gold Mining Co. Ltd.	28 704	0,20
2 313	Impala Platinum Holdings Ltd.	36 572	0,26
709	Valterra Platinum Ltd.	60 313	0,43
		125 589	0,89
	Capital-investissement (0,70 %) (2024 : 0,63 %)		
214	Capitec Bank Holdings Ltd.	53 672	0,38
14 393	Old Mutual Ltd.	12 942	0,09
5 304	PSG Financial Services Ltd.	8 723	0,06
4 026	Sanlam Ltd.	23 930	0,17
		99 267	0,70
	Distribution (0,22 %) (2024 : 0,22 %)		
790	Mr. Price Group Ltd.	8 343	0,06
9 332	Pepkor Holdings Ltd.	14 896	0,11
2 181	Truworths International Ltd.	7 493	0,05
		30 732	0,22
	Télécommunications (0,63 %) (2024 : 0,11 %)		
6 826	MTN Group Ltd.	69 825	0,49
2 251	Vodacom Group Ltd.	19 197	0,14
		89 022	0,63
		619 221	4,38
	Taïwan (17,89 %) (2024 : 19,70 %)		
	Compagnies aériennes (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Habillement (0,13 %) (2024 : 0,24 %)		
632	Eclat Textile Co. Ltd.	7 734	0,05
1 026	Feng TAY Enterprise Co. Ltd.	3 804	0,03
727	Makalot Industrial Co. Ltd.	6 675	0,05
		18 213	0,13

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Banques (0,25 %) (2024 : 0,10 %)		
18 838	Far Eastern International Bank	7 704	0,05
9 835	Shanghai Commercial & Savings Bank Ltd.	12 708	0,09
11 717	Taichung Commercial Bank Co. Ltd.	7 757	0,05
12 738	Union Bank Of Taiwan	7 845	0,06
		36 014	0,25
	Biotechnologie (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
2 176	Caliway Biopharmaceuticals Co. Ltd.	10 734	0,08
	Bâtiment et matériaux de construction (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
3 515	Asia Cement Corp.	4 162	0,03
	Produits chimiques (0,29 %) (2024 : 0,16 %)		
10 069	Formosa Chemicals & Fibre Corp.	10 287	0,07
9 927	Formosa Plastics Corp.	12 322	0,09
9 990	Nan Ya Plastics Corp.	19 140	0,13
		41 749	0,29
	Ordinateurs (1,31 %) (2024 : 1,59 %)		
7 408	Acer, Inc.	6 224	0,04
842	Advantech Co. Ltd.	7 718	0,06
412	Asia Vital Components Co. Ltd.	19 800	0,14
1 027	Asustek Computer, Inc.	17 912	0,13
295	Bizlink Holding, Inc.	14 271	0,10
9 834	Compal Electronics, Inc.	9 515	0,07
901	Gigabyte Technology Co. Ltd.	7 154	0,05
16 255	Innolux Corp.	8 821	0,06
6 277	Inventec Corp.	8 570	0,06
4 923	Lien Hwa Industrial Holdings Corp.	7 450	0,05
1 859	Mitac Holdings Corp.	5 112	0,04
3 661	Quanta Computer, Inc.	31 692	0,23
3 897	Wistron Corp.	18 666	0,13
152	Wiwynn Corp.	21 697	0,15
		184 602	1,31
	Composants et équipements électriques (0,60 %) (2024 : 0,54 %)		
2 425	Delta Electronics, Inc.	74 323	0,53
424	Fortune Electric Co. Ltd.	10 323	0,07
		84 646	0,60
	Électronique (1,72 %) (2024 : 2,03 %)		
574	Chroma ATE, Inc.	14 158	0,10
2 297	Compeq Manufacturing Co. Ltd.	6 806	0,05
553	Gold Circuit Electronics Ltd.	12 091	0,09
16 275	Hon Hai Precision Industry Co. Ltd.	119 393	0,84
133	Jentech Precision Industrial Co. Ltd.	11 619	0,08
167	Lotes Co. Ltd.	6 883	0,05
1 983	Micro-Star International Co Ltd	6 065	0,04
3 916	Pegatron Corp.	8 550	0,06
959	Topco Scientific Co. Ltd.	8 882	0,06
768	Tripod Technology Corp.	7 760	0,05
2 172	Unimicron Technology Corp.	15 208	0,11

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Électronique (1,72 %) (2024 : 2,03 %) (suite)		
2 840	Yageo Corp.	20 879	0,15
1 195	Zhen Ding Technology Holding Ltd.	5 401	0,04
		243 695	1,72
	Ingénierie et construction (0,07 %) (2024 : 0,04 %)		
317	United Integrated Services Co. Ltd.	9 574	0,07
	Alimentation (0,13 %) (2024 : 0,18 %)		
7 364	Uni-President Enterprises Corp.	18 070	0,13
	Ameublement de logement (0,12 %) (2024 : 0,10 %)		
3 209	Lite-On Technology Corp.	16 698	0,12
	Articles ménagers (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Assurance (0,27 %) (2024 : 0,40 %)		
15 766	Cathay Financial Holding Co. Ltd.	38 035	0,27
	Fer et acier (0,10 %) (2024 : 0,07 %)		
5 755	TA Chen Stainless Pipe	6 521	0,05
7 534	Walsin Lihwa Corp.	7 625	0,05
		14 146	0,10
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Machines — Divers (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
2 098	Teco Electric & Machinery Co. Ltd.	5 609	0,04
	Fabrication métallique/quincaillerie (0,15 %) (2024 : 0,05 %)		
1 503	Catcher Technology Co. Ltd.	9 950	0,07
100	King Slide Works Co. Ltd.	11 935	0,08
		21 885	0,15
	Fabricants industriels divers (0,26 %) (2024 : 0,38 %)		
442	Elite Material Co. Ltd.	23 141	0,16
167	Largan Precision Co. Ltd.	13 261	0,10
		36 402	0,26
	Pétrole et gaz (0,05 %) (2024 : 0,04 %)		
4 917	Formosa Petrochemical Corp.	7 480	0,05
	Produits pharmaceutiques (0,07 %) (2024 : 0,10 %)		
653	PharmaEssentia Corp.	9 768	0,07
	Capital-investissement (1,71 %) (2024 : 1,66 %)		
3 524	Chailease Holding Co. Ltd.	11 832	0,09
30 342	CTBC Financial Holding Co. Ltd.	48 477	0,34
24 676	E.Sun Financial Holding Co. Ltd.	26 506	0,19
18 170	First Financial Holding Co. Ltd.	17 002	0,12
14 844	Fubon Financial Holding Co. Ltd.	45 401	0,32
31 760	KGI Financial Holding Co. Ltd.	17 436	0,12
23 180	SinoPac Financial Holdings Co. Ltd.	21 099	0,15
39 599	Taishin Financial Holding Co. Ltd.	25 710	0,18
22 965	Yuanta Financial Holding Co. Ltd.	28 724	0,20
		242 187	1,71

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Immobilier (0,05 %) (2024 : 0,09 %)		
5 791	Highwealth Construction Corp.	7 409	0,05
	Distribution (0,14 %) (2024 : 0,22 %)		
803	Hotai Motor Co. Ltd.	14 056	0,10
868	President Chain Store Corp.	6 119	0,04
		20 175	0,14
	Semi-conducteurs (9,78 %) (2024 : 10,98 %)		
122	Alchip Technologies Ltd.	13 629	0,10
5 056	ASE Technology Holding Co. Ltd.	40 309	0,28
145	Global Unichip Corp.	9 807	0,07
1 648	King Yuan Electronics Co. Ltd.	12 981	0,09
2 254	MediaTek, Inc.	102 583	0,73
1 903	Nanya Technology Corp.	11 689	0,08
989	Novatek Microelectronics Corp.	11 772	0,08
1 448	Powertech Technology, Inc.	7 973	0,06
819	Realtek Semiconductor Corp.	12 746	0,09
22 685	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	1 119 070	7,91
17 630	United Microelectronics Corp.	27 634	0,20
4 919	Winbond Electronics Corp.	12 931	0,09
		1 383 124	9,78
	Télécommunications (0,36 %) (2024 : 0,44 %)		
666	Accton Technology Corp.	25 117	0,18
4 306	Far EasTone Telecommunications Co. Ltd.	12 101	0,08
4 082	Taiwan Mobile Co. Ltd.	14 096	0,10
		51 314	0,36
	Textile (0,06 %) (2024 : 0,08 %)		
9 162	Far Eastern New Century Corp.	8 106	0,06
	Transport (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
1 685	Evergreen Marine Corp. Taiwan Ltd.	10 189	0,07
2 572	Wan Hai Lines Ltd.	6 451	0,05
		16 640	0,12
		2 530 437	17,89
	Thaïlande (1,40 %) (2024 : 1,93 %)		
	Banques (0,18 %) (2024 : 0,25 %)		
2 540	Kasikornbank PCL	15 681	0,11
154 164	TMBThanachart Bank PCL	9 885	0,07
		25 566	0,18
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Électrique (0,17 %) (2024 : 0,19 %)		
17 970	Gulf Development PCL	23 814	0,17
	Électronique (0,39 %) (2024 : 0,44 %)		
10 027	Delta Electronics Thailand PCL	55 060	0,39
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Services de santé (0,10 %) (2024 : 0,14 %)		
14 254	Bangkok Dusit Medical Services PCL Class F	8 732	0,06

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Services de santé (0,10 %) (2024 : 0,14 %) (suite)		
1 142	Bumrungrad Hospital PCL	5 709	0,04
		14 441	0,10
	Logement (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Immobilier (0,06 %) (2024 : 0,05 %)		
5 220	Central Pattana PCL	9 154	0,06
	Distribution (0,14 %) (2024 : 0,24 %)		
10 457	Central Retail Corp. PCL	5 975	0,04
9 827	CP ALL PCL	13 568	0,10
		19 543	0,14
	Télécommunications (0,36 %) (2024 : 0,49 %)		
3 286	Advanced Info Service PCL	32 646	0,23
50 368	True Corp. PCL	17 586	0,13
		50 232	0,36
		197 810	1,40
	Turquie (0,60 %) (2024 : 0,82 %)		
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Banques (0,19 %) (2024 : 0,25 %)		
7 563	Akbank TAS	12 287	0,08
24 548	Turkiye Is Bankasi AS Class C	8 050	0,06
8 449	Yapi ve Kredi Bankasi AS	7 123	0,05
		27 460	0,19
	Ingénierie et construction (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
4 040	Enka Insaat ve Sanayi AS	7 414	0,05
	Alimentation (0,08 %) (2024 : 0,12 %)		
867	BIM Birlesik Magazalar AS	10 826	0,08
	Sociétés de portefeuille - Activités diversifiées (0,14 %) (2024 : 0,19 %)		
3 874	Haci Omer Sabanci Holding AS	7 597	0,05
3 022	KOC Holding AS	11 873	0,09
		19 470	0,14
	Articles ménagers (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Pétrole et gaz (0,07 %) (2024 : 0,07 %)		
2 360	Turkiye Petrol Rafinerileri AS	10 129	0,07
	Télécommunications (0,07 %) (2024 : 0,09 %)		
4 233	Turkcell Iletisim Hizmetleri AS	9 173	0,07
	Textile (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
		84 472	0,60
	États-Unis (0,34 %) (2024 : 1,75 %)		
	Biotechnologie (0,34 %) (2024 : 0,05 %)		
1 823	BeOne Medicines Ltd.	41 994	0,30
266	Legend Biotech Corp. ADR	5 783	0,04
		47 777	0,34

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Internet (0,00 %) (2024 : 1,28 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,19 %)		
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,23 %)		
	Total des actions	14 160 339	100,14
	Actions de préférence (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
	Brésil (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
	Services commerciaux (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
87	Localiza Rent a Car SA	659	0,01
	Inde (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
2 316	TVS Motor Co. Ltd.	257	0,00
	Total des actions de préférence	916	0,01
	Droits (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Taïwan (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Électronique (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
48	Unimicron Technology Corp.	159	0,00
	Total des droits	159	0,00
Total des valeurs mobilières (100,15 %) (2024 : 100,11 %)		14 161 414	100,15
	Autres valeurs mobilières (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Actions (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Kazakhstan (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
357	Solidcore Resources PLC	–	0,00
	Fédération de Russie (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
167	PhosAgro PJSC	–	0,00
1	PhosAgro PJSC GDR	–	0,00
		–	0,00
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
102	X5 Retail Group NV GDR	–	0,00
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
50	Ozon Holdings PLC ADR	–	0,00
168	VK IPJSC GDR	–	0,00
		–	0,00
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
479	Evraz PLC	–	0,00
104	Novolipetsk Steel PJSC	–	0,00
174	Severstal PAO GDR	–	0,00
		–	0,00
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
54	Polyus PJSC	–	0,00
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
321	LUKOIL PJSC ADR	–	0,00
90	Novatek PJSC	–	0,00

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,00 %) (suite)		
784	Surgutneftegas PJSC	–	0,00
		–	0,00
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		
433	Mobile TeleSystems PJSC	–	0,00
		–	0,00
	Total des actions	–	0,00
Total autres valeurs mobilières (0,00 %) (2024 : 0,00 %)		–	0,00

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (100,15 %) (2024 : 100,11 %)	14 161 414	100,15
Autres passifs nets ((0,15 %)) (2024 : (0,11 %))	(20 587)	(0,15)
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	14 140 827	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,64
Autres valeurs mobilières du type mentionné dans le Règlement 68(1)(a), (b) et (c)	0,00
Autres actifs	0,36
	100,00

Abréviations utilisées :
REIT – Real Estate Investment Trust
ADR – Certificats américains représentatifs d'actions étrangères
GDR – Certificats internationaux représentatifs d'actions étrangères

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (73,34 %) (2024 : 81,80 %)		
	Obligations d'État (73,34 %) (2024 : 81,80 %)		
	États-Unis (73,34 %) (2024 : 81,80 %)		
21 621 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 08/01/2026	21 608 484	6,66
24 893 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 22/01/2026	24 843 859	7,66
22 831 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 05/02/2026	22 754 717	7,01
24 930 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 19/02/2026	24 811 827	7,65
30 361 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 26/02/2026	30 194 687	9,30
23 765 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 16/04/2026	23 523 491	7,25
20 299 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 14/05/2026	20 039 724	6,17
28 818 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 28/05/2026	28 409 858	8,75
19 260 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 11/06/2026	18 962 572	5,84
23 285 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 09/07/2026	22 874 602	7,05
		238 023 821	73,34
	Total des obligations d'État	238 023 821	73,34
Total des valeurs mobilières (73,34 %) (2024 : 81,80 %)		238 023 821	73,34
	Matières premières négociées en Bourse (29,36 %) (2024 : 22,67 %)		
	Royaume-Uni (29,36 %) (2024 : 22,67 %)		
72 157	Gold Bullion Securities Ltd.	28 574 174	8,80
86 282	WisdomTree Core Physical Gold	37 095 592	11,43
416 066	WisdomTree Core Physical Silver	29 618 625	9,13
		95 288 391	29,36
Matières premières négociées en Bourse (29,36 %) (2024 : 22,67 %)		95 288 391	29,36

Instruments financiers dérivés ((2,78) %) (2024 : 1,22 %)
Swaps de rendement total ((2,78) %) (2024 : 1,22 %)

Devise	*Montant notionnel USD*	*Le Fonds paie*	*Le Fonds reçoit*	*Date d'échéance*	*Moins-value latente USD*	*Fonds %*
USD	1 873 803	Bons du Trésor américain à 3 mois	Bloomberg Commodity ex-Precious Metals Total Return Index	30/04/2026	(9 005 633)	(2,78)
Moins-value latente sur swaps de rendement total					(9 005 633)	(2,78)
Moins-value latente nette sur les swaps de rendement total					(9 005 633)	(2,78)
Total des instruments financiers dérivés					(9 005 633)	(2,78)

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (99,92 %) (2024 : 105,69 %)	324 306 579	99,92
Autres actifs nets (0,08 %) (2024 : (5,69 %))	250 614	0,08
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	324 557 193	100,00

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF (suite)

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	71,34
Matières premières négociées en Bourse	28,56
Autres actifs	0,10
	100,00

La contrepartie des swaps de rendement total est BNP Paribas.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (99,81 %) (2024 : 99,93 %)		
	Actions (99,81 %) (2024 : 99,93 %)		
	Australie (0,32 %) (2024 : 0,55 %)		
	Produits chimiques (0,32 %) (2024 : 0,55 %)		
18 815	Nufarm Ltd.	29 485	0,32
	Autriche (0,00 %) (2024 : 0,65 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,65 %)		
	Canada (0,00 %) (2024 : 0,86 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,86 %)		
	Danemark (6,28 %) (2024 : 3,69 %)		
	Biotechnologie (1,22 %) (2024 : 0,94 %)		
3 715	Genmab AS ADR	114 422	1,22
	Produits chimiques (1,96 %) (2024 : 2,75 %)		
2 859	Novonesis Novozymes B	183 330	1,96
	Produits pharmaceutiques (3,10 %) (2024 : 0,00 %)		
3 965	Novo Nordisk AS Class B	202 783	2,17
1 186	Zealand Pharma AS	86 979	0,93
		289 762	3,10
		587 514	6,28
	Allemagne (3,71 %) (2024 : 2,28 %)		
	Biotechnologie (2,28 %) (2024 : 1,25 %)		
2 237	BioNTech SE ADR	212 962	2,28
	Énergie – Sources alternatives (0,50 %) (2024 : 0,32 %)		
1 888	Verbio SE	47 009	0,50
	Produits pharmaceutiques (0,93 %) (2024 : 0,71 %)		
1 996	Bayer AG	86 760	0,93
		346 731	3,71
	Japon (0,99 %) (2024 : 1,51 %)		
	Biotechnologie (0,00 %) (2024 : 0,43 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,99 %) (2024 : 1,08 %)		
3 012	Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	92 909	0,99
	Pays-Bas (2,18 %) (2024 : 2,72 %)		
	Biotechnologie (1,05 %) (2024 : 0,91 %)		
117	Argenx SE ADR	98 391	1,05
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 1,30 %)		
	Produits pharmaceutiques (1,13 %) (2024 : 0,51 %)		
4 392	uniQure NV	105 101	1,13
	Suisse (2,10 %) (2024 : 2,46 %)		
	Biotechnologie (2,10 %) (2024 : 1,06 %)		
3 751	CRISPR Therapeutics AG	196 702	2,10
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 1,40 %)		
	Royaume-Uni (3,07 %) (2024 : 2,23 %)		
	Agriculture (0,49 %) (2024 : 0,51 %)		
1 302	Genus PLC	45 445	0,49

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Biotechnologie (0,43 %) (2024 : 0,57 %)		
23 566	Oxford Nanopore Technologies PLC	40 699	0,43
	Produits pharmaceutiques (2,15 %) (2024 : 1,15 %)		
2 192	AstraZeneca PLC ADR	201 511	2,15
		287 655	3,07
	États-Unis (81,16 %) (2024 : 82,98 %)		
	Agriculture (2,14 %) (2024 : 2,03 %)		
1 147	Bunge Global SA	102 175	1,09
2 721	Darling Ingredients, Inc.	97 956	1,05
		200 131	2,14
	Biotechnologie (50,93 %) (2024 : 46,90 %)		
28 721	Absci Corp.	100 236	1,07
50 951	Allogene Therapeutics, Inc.	69 803	0,75
101	Alnylam Pharmaceuticals, Inc.	40 163	0,43
632	Amgen, Inc.	206 860	2,21
13 984	Amicus Therapeutics, Inc.	199 132	2,13
1 585	Arcellx, Inc.	103 342	1,11
9 871	Arcturus Therapeutics Holdings, Inc.	60 509	0,65
2 092	Arrowhead Pharmaceuticals, Inc.	138 888	1,48
7 685	Beam Therapeutics, Inc.	213 028	2,28
375	Biogen, Inc.	65 996	0,71
1 606	Biohaven Ltd.	18 132	0,19
1 652	BioMarin Pharmaceutical, Inc.	98 178	1,05
715	Bridgebio Pharma, Inc.	54 690	0,59
29 086	Caribou Biosciences, Inc.	46 247	0,49
1 596	Corteva, Inc.	106 980	1,14
34 233	Editas Medicine, Inc.	70 178	0,75
1 479	Exelixis, Inc.	64 825	0,69
17 173	Fate Therapeutics, Inc.	16 874	0,18
33 568	Geron Corp.	44 310	0,47
1 253	Gilead Sciences, Inc.	153 793	1,64
878	Halozyme Therapeutics, Inc.	59 089	0,63
324	Illumina, Inc.	42 496	0,45
8 204	Immunome, Inc.	176 222	1,88
10 997	Intellia Therapeutics, Inc.	98 863	1,06
2 555	Ionis Pharmaceuticals, Inc.	202 126	2,16
23 655	Iovance Biotherapeutics, Inc.	64 578	0,69
397	Krystal Biotech, Inc.	97 876	1,05
8 473	Moderna, Inc.	249 869	2,67
11 412	Recursion Pharmaceuticals, Inc. Class A	46 675	0,50
136	Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	104 974	1,12
16 737	REGENXBIO, Inc.	241 013	2,58
698	Revolution Medicines, Inc.	55 596	0,59
9 434	Rocket Pharmaceuticals, Inc.	33 113	0,35
5 245	Roivant Sciences Ltd.	113 816	1,22
20 911	Sana Biotechnology, Inc.	85 108	0,91
1 817	Sarepta Therapeutics, Inc.	39 102	0,42
8 023	Stoke Therapeutics, Inc.	254 650	2,72
4 488	Structure Therapeutics, Inc. ADR	312 140	3,34
2 681	Ultragenyx Pharmaceutical, Inc.	61 663	0,66

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Biotechnologie (50,93 %) (2024 : 46,90 %) (suite)		
446	United Therapeutics Corp.	217 314	2,32
2 675	Veracyte, Inc.	112 618	1,20
286	Vertex Pharmaceuticals, Inc.	129 661	1,39
2 682	Viking Therapeutics, Inc.	94 353	1,01
		4 765 079	50,93
	Produits chimiques (0,16 %) (2024 : 3,56 %)		
1 068	FMC Corp.	14 813	0,16
	Énergie – Sources alternatives (0,40 %) (2024 : 0,46 %)		
3 797	Green Plains, Inc.	37 211	0,40
	Alimentation (0,34 %) (2024 : 1,73 %)		
541	Tyson Foods, Inc. Class A	31 713	0,34
	Produits de santé (12,15 %) (2024 : 14,84 %)		
7 961	10X Genomics, Inc. Class A	129 844	1,39
776	Bio-Techne Corp.	45 636	0,49
435	Danaher Corp.	99 580	1,06
1 432	Exact Sciences Corp.	145 434	1,55
1 165	Natera, Inc.	266 890	2,85
20 280	Pacific Biosciences of California, Inc.	37 924	0,41
609	Qiagen NV	27 387	0,29
609	Repligen Corp.	99 791	1,07
1 698	Tempus AI, Inc.	100 267	1,07
54	Thermo Fisher Scientific, Inc.	31 290	0,34
4 814	Twist Bioscience Corp.	152 700	1,63
		1 136 743	12,15
	Services de santé (0,81 %) (2024 : 1,94 %)		
9 158	Ginkgo Bioworks Holdings, Inc.	76 103	0,81
	Produits pharmaceutiques (13,54 %) (2024 : 9,81 %)		
4 343	Agios Pharmaceuticals, Inc.	118 217	1,26
1 804	Bristol-Myers Squibb Co.	97 308	1,04
274	Eli Lilly & Co.	294 462	3,15
1 220	Johnson & Johnson	252 479	2,70
588	Merck & Co., Inc.	61 893	0,66
1 046	Novartis AG	144 706	1,55
9 252	Pfizer, Inc.	230 375	2,46
537	Zoetis, Inc.	67 565	0,72
		1 267 005	13,54
	Logiciels (0,69 %) (2024 : 1,71 %)		
3 638	Schrodinger, Inc.	65 047	0,69
		7 593 845	81,16
	Total Actions	9 338 333	99,81
Total des valeurs mobilières (99,81 %) (2024 : 99,93 %)		9 338 333	99,81

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF (suite)

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (99,81 %) (2024 : 99,93 %)	9 338 333	99,81
Autres actifs nets (0,19 %) (2024 : 0,07 %)	17 944	0,19
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	9 356 277	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	98,68
Autres actifs	1,32
	100,00

Abréviation utilisée :
ADR – American Depositary Receipt (Certificats américains représentatifs d'actions étrangères)

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (99,53 %) (2024 : 99,44 %)		
	Actions (99,53 %) (2024 : 99,44 %)		
	Australie (8,95 %) (2024 : 6,35 %)		
	Sociétés d'investissement (2,31 %) (2024 : 0,00 %)		
6 322	IREN Ltd.	238 782	2,31
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (5,70 %) (2024 : 5,20 %)		
28 564	Goodman Group	590 110	5,70
	Télécommunications (0,94 %) (2024 : 1,15 %)		
11 664	NEXTDC Ltd.	97 461	0,94
		926 353	8,95
	Belgique (1,89 %) (2024 : 0,89 %)		
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (1,89 %) (2024 : 0,89 %)		
656	Montea NV	56 396	0,55
5 352	Warehouses De Pauw CVA	139 040	1,34
		195 436	1,89
	Canada (1,12 %) (2024 : 1,82 %)		
	Sociétés d'investissement (1,12 %) (2024 : 0,00 %)		
2 527	Hut 8 Corp.	116 090	1,12
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,00 %) (2024 : 1,82 %)		
	France (0,33 %) (2024 : 0,00 %)		
	Télécommunications (0,33 %) (2024 : 0,00 %)		
17 226	Eutelsat Communications SACA	34 515	0,33
	Hong Kong (0,50 %) (2024 : 0,74 %)		
	Internet (0,50 %) (2024 : 0,00 %)		
86 700	SUNeVision Holdings Ltd.	51 239	0,50
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,74 %)		
	Italie (1,67 %) (2024 : 0,92 %)		
	Ingénierie et construction (1,67 %) (2024 : 0,92 %)		
18 678	Infrastrutture Wireless Italiane SpA	172 970	1,67
	Japon (4,85 %) (2024 : 3,83 %)		
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (4,85 %) (2024 : 3,83 %)		
115	GLP J-Reit	109 244	1,06
92	Japan Logistics Fund, Inc.	61 100	0,59
62	LaSalle Logiport REIT	62 734	0,61
57	Mitsubishi Estate Logistics REIT Investment Corp.	48 329	0,47
104	Mitsui Fudosan Logistics Park, Inc.	81 013	0,78
184	Nippon Prologis REIT, Inc.	109 054	1,05
37	SOSiLA Logistics REIT, Inc.	29 813	0,29
		501 287	4,85
	Luxembourg (0,54 %) (2024 : 0,00 %)		
	Télécommunications (0,54 %) (2024 : 0,00 %)		
8 555	SES SA	55 563	0,54
	Singapour (6,81 %) (2024 : 5,31 %)		
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (6,81 %) (2024 : 5,31 %)		
87 053	CapitaLand Ascendas REIT	191 569	1,85
58 265	Digital Core REIT Management Pte Ltd.	29 715	0,29

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (6,81 %) (2024 : 5,31 %) (suite)		
25 570	ESR-REIT	53 883	0,52
101 336	Frasers Logistics & Commercial Trust	78 405	0,76
58 281	Keppel DC REIT	101 968	0,99
61 044	Mapletree Industrial Trust	98 733	0,95
107 834	Mapletree Logistics Trust	110 684	1,07
38 642	NTT DC REIT	39 415	0,38
		704 372	6,81
	Espagne (3,83 %) (2024 : 4,98 %)		
	Ingénierie et construction (3,83 %) (2024 : 4,02 %)		
12 302	Cellnex Telecom SA	396 314	3,83
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,00 %) (2024 : 0,96 %)		
	Suède (0,00 %) (2024 : 1,39 %)		
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 1,39 %)		
	Tanzanie (0,56 %) (2024 : 0,00 %)		
	Ingénierie et construction (0,56 %) (2024 : 0,00 %)		
26 099	Helios Towers PLC	57 782	0,56
	Royaume-Uni (4,77 %) (2024 : 6,33 %)		
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (4,77 %) (2024 : 6,33 %)		
51 017	LondonMetric Property PLC	130 173	1,26
25 948	Segro PLC	251 429	2,43
54 732	Tritax Big Box REIT PLC	112 046	1,08
		493 648	4,77
	États-Unis (63,71 %) (2024 : 66,88 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 5,89 %)		
	Sociétés d'investissement (5,49 %) (2024 : 0,00 %)		
7 984	Cipher Mining, Inc.	117 844	1,14
8 125	Core Scientific, Inc.	118 300	1,14
10 854	MARA Holdings, Inc.	97 469	0,94
9 364	Riot Platforms, Inc.	118 642	1,15
10 031	Terawulf, Inc.	115 256	1,12
		567 511	5,49
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (47,52 %) (2024 : 60,44 %)		
3 115	Alexandria Real Estate Equities, Inc.	152 448	1,47
2 962	American Tower Corp.	520 038	5,03
6 148	Crown Castle, Inc.	546 373	5,28
3 542	Digital Realty Trust, Inc.	547 983	5,30
1 072	EastGroup Properties, Inc.	190 966	1,85
707	Equinix, Inc.	541 675	5,24
2 750	First Industrial Realty Trust, Inc.	157 493	1,52
13 299	Healthpeak Properties, Inc.	213 848	2,07
4 797	Iron Mountain, Inc.	397 911	3,85
4 637	Lineage, Inc.	162 295	1,57
1 550	LXP Industrial Trust	76 849	0,74
5 781	Prologis, Inc.	738 003	7,13
4 246	Rexford Industrial Realty, Inc.	164 405	1,59
1 980	SBA Communications Corp.	382 991	3,70

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (47,52 %) (2024 : 60,44 %) (suite)		
2 079	Terreno Realty Corp.	122 058	1,18
		4 915 336	47,52
	Télécommunications (10,70 %) (2024 : 0,55 %)		
7 300	Applied Digital Corp.	178 996	1,73
6 277	AST SpaceMobile, Inc.	455 898	4,41
4 356	DigitalBridge Group, Inc.	66 821	0,64
2 681	Globalstar, Inc.	163 648	1,58
4 159	Gogo, Inc.	19 381	0,19
3 507	Iridium Communications, Inc.	60 952	0,59
8 873	Uniti Group, Inc.	62 200	0,60
2 880	Viasat, Inc.	99 245	0,96
		1 107 141	10,70
		6 589 988	63,71
	Total Actions	10 295 557	99,53
Total des valeurs mobilières (99,53 %) (2024 : 99,44 %)		10 295 557	99,53

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (99,53 %) (2024 : 99,44 %)	10 295 557	99,53
Autres actifs nets (0,47 %) (2024 : 0,56 %)	48 850	0,47
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	10 344 407	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,49
Autres actifs	0,51
	100,00

Abréviation utilisée :
REIT – Real Estate Investment Trust (Fiducies de placement immobilier cotées)

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Blockchain UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,90 %) (2024 : 99,85 %)		
	Actions (99,90 %) (2024 : 99,85 %)		
	Australie (2,88 %) (2024 : 2,64 %)		
	Sociétés d'investissement (2,88 %) (2024 : 2,64 %)		
38 194	IREN Ltd.	1 442 587	2,88
	Brésil (5,60 %) (2024 : 2,92 %)		
	Banques (2,99 %) (2024 : 2,92 %)		
89 645	NU Holdings Ltd. Class A	1 500 657	2,99
	Internet (2,61 %) (2024 : 0,00 %)		
649	MercadoLibre, Inc.	1 307 255	2,61
		2 807 912	5,60
	Canada (5,08 %) (2024 : 4,07 %)		
	Sociétés d'investissement (4,33 %) (2024 : 0,00 %)		
232 967	Bitfarms Ltd.	547 472	1,09
166 444	Hive Digital Technologies Ltd.	429 426	0,86
26 016	Hut 8 Corp.	1 195 175	2,38
		2 172 073	4,33
	Produits financiers, autres (0,00 %) (2024 : 3,66 %)		
	Capital-investissement (0,75 %) (2024 : 0,41 %)		
500 284	Defi Technologies, Inc.	377 514	0,75
		2 549 587	5,08
	Îles Caïmans (3,42 %) (2024 : 0,00 %)		
	Logiciels (3,42 %) (2024 : 0,00 %)		
45 297	Bullish	1 715 398	3,42
	Allemagne (0,17 %) (2024 : 0,63 %)		
	Sociétés d'investissement (0,17 %) (2024 : 0,46 %)		
4 586	Northern Data AG	83 754	0,17
	Capital-investissement (0,00 %) (2024 : 0,17 %)		
	Hong Kong (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Capital-investissement (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Japon (8,13 %) (2024 : 5,43 %)		
	Internet (0,92 %) (2024 : 0,76 %)		
18 518	GMO internet group, Inc.	462 876	0,92
	Sociétés d'investissement (1,24 %) (2024 : 3,01 %)		
239 547	Metaplanet, Inc.	618 945	1,24
	Capital-investissement (5,97 %) (2024 : 1,66 %)		
12 122	GMO Financial Holdings, Inc.	67 592	0,14
261 752	Monex Group, Inc.	1 220 713	2,43
79 290	SBI Holdings, Inc.	1 707 256	3,40
		2 995 561	5,97
		4 077 382	8,13
	République populaire de Chine (2,88 %) (2024 : 0,00 %)		
	Capital-investissement (1,82 %) (2024 : 0,00 %)		
418 574	OSL Group Ltd.	914 210	1,82

WisdomTree Blockchain UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Semi-conducteurs (1,06 %) (2024 : 0,00 %)		
768 213	Canaan, Inc. ADR	530 067	1,06
	Singapour (0,00 %) (2024 : 8,53 %)		
	Sociétés d'investissement (0,00 %) (2024 : 7,41 %)		
	Semi-conducteurs (0,00 %) (2024 : 1,12 %)		
	Suisse (2,53 %) (2024 : 1,69 %)		
	Capital-investissement (2,53 %) (2024 : 1,69 %)		
2 066	Swissquote Group Holding SA	1 269 999	2,53
	Thaïlande (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Capital-investissement (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	États-Unis (69,21 %) (2024 : 73,67 %)		
	Banques (0,99 %) (2024 : 0,00 %)		
1 541	JPMorgan Chase & Co.	496 541	0,99
	Services commerciaux (9,39 %) (2024 : 11,03 %)		
20 520	Block, Inc.	1 335 647	2,66
66 303	CompoSecure, Inc. Class A	1 278 322	2,55
21 858	PayPal Holdings, Inc.	1 276 070	2,55
12 968	Shift4 Payments, Inc. Class A	816 595	1,63
		4 706 634	9,39
	Ordinateurs (4,37 %) (2024 : 0,00 %)		
53 718	Figure Technology Solutions, Inc. Class A	2 193 843	4,37
	Internet (3,33 %) (2024 : 5,45 %)		
14 781	Robinhood Markets, Inc. Class A	1 671 731	3,33
	Sociétés d'investissement (22,64 %) (2024 : 25,87 %)		
371 881	Bit Digital, Inc.	702 855	1,40
130 576	Bitdeer Technologies Group Class A	1 463 757	2,92
124 452	Cipher Mining, Inc.	1 836 911	3,66
155 105	Cleanspark, Inc.	1 569 663	3,13
94 301	Core Scientific, Inc.	1 373 022	2,74
145 396	MARA Holdings, Inc.	1 305 656	2,60
100 689	Riot Platforms, Inc.	1 275 730	2,54
159 087	Terawulf, Inc.	1 827 910	3,65
		11 355 504	22,64
	Finance, autre (0,00 %) (2024 : 2,10 %)		
	Capital-investissement (18,39 %) (2024 : 17,11 %)		
13 035	BitMine Immersion Technologies, Inc.	353 900	0,71
877	Blackrock, Inc.	938 688	1,87
28 158	Circle Internet Group, Inc.	2 232 929	4,45
8 190	Coinbase Global, Inc. Class A	1 852 087	3,69
85 116	Galaxy Digital, Inc. Class A	1 903 194	3,80
1 686	Mastercard, Inc. Class A	962 504	1,92
2 788	Visa, Inc. Class A	977 780	1,95
		9 221 082	18,39
	Logiciels (7,14 %) (2024 : 9,16 %)		
4 154	Broadridge Financial Solutions, Inc.	927 048	1,85
35 731	DeFi Development Corp.	180 441	0,36
10 267	Exodus Movement, Inc. Class A	151 849	0,30

WisdomTree Blockchain UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciels (7,14 %) (2024 : 9,16 %) (suite)		
7 387	Fiserv, Inc.	496 185	0,99
149 250	Gemini Space Station, Inc. Class A	1 480 560	2,95
2 284	MicroStrategy, Inc. Class A	347 054	0,69
		3 583 137	7,14
	Télécommunications (2,96 %) (2024 : 2,95 %)		
60 610	Applied Digital Corp.	1 486 157	2,96
		34 714 629	69,21
	Total des actions	50 105 525	99,90
Total des valeurs mobilières (99,90 %) (2024 : 99,85 %)		50 105 525	99,90

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,90 %) (2024 : 99,85 %)	50 105 525	99,90
Autres actifs nets (0,10 %) (2024 : 0,15 %)	49 180	0,10
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	50 154 705	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,59
Autres actifs	0,41
	100,00

Abréviation utilisée :
ADR – Certificats américains représentatifs d'actions étrangères

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,64 %) (2024 : 99,51 %)		
	Actions (99,64 %) (2024 : 99,51 %)		
	Australie (0,81 %) (2024 : 2,02 %)		
	Fer et acier (0,81 %) (2024 : 1,68 %)		
8 584	Fortescue Ltd.	125 992	0,81
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,34 %)		
	Autriche (2,47 %) (2024 : 1,37 %)		
	Électrique (1,25 %) (2024 : 1,37 %)		
1 495	EVN AG	47 670	0,30
2 023	Verbund AG	147 308	0,95
		194 978	1,25
	Machines — Divers (1,22 %) (2024 : 0,00 %)		
2 411	ANDRITZ AG	189 011	1,22
		383 989	2,47
	Belgique (2,15 %) (2024 : 0,88 %)		
	Produits chimiques (1,70 %) (2024 : 0,00 %)		
12 558	Umicore SA	264 005	1,70
	Électrique (0,45 %) (2024 : 0,88 %)		
549	Elia Group SA	70 732	0,45
		334 737	2,15
	Brésil (2,41 %) (2024 : 3,84 %)		
	Électrique (2,41 %) (2024 : 3,32 %)		
37 660	Cia Energetica de Minas Gerais ADR	75 320	0,48
11 596	CPFL Energia SA	112 770	0,73
12 640	Equatorial Energia SA	88 807	0,57
16 541	Neoenergia SA	97 741	0,63
		374 638	2,41
	Énergie – sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,52 %)		
	Canada (5,09 %) (2024 : 9,50 %)		
	Électrique (0,84 %) (2024 : 2,40 %)		
7 038	Boralex, Inc. Class A	130 053	0,84
	Énergie – sources alternatives (4,25 %) (2024 : 4,11 %)		
115 797	Ballard Power Systems, Inc.	294 125	1,89
15 421	Canadian Solar, Inc.	366 557	2,36
		660 682	4,25
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 2,99 %)		
		790 735	5,09
	Chili (0,50 %) (2024 : 0,71 %)		
	Électrique (0,50 %) (2024 : 0,71 %)		
811 813	Enel Americas SA	77 131	0,50
	Danemark (2,08 %) (2024 : 3,41 %)		
	Électrique (0,00 %) (2024 : 1,00 %)		
	Énergie – sources alternatives (2,08 %) (2024 : 2,41 %)		
11 867	Vestas Wind Systems AS	323 565	2,08

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	France (0,00 %) (2024 : 5,39 %)		
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 1,31 %)		
	Énergie – sources alternatives (0,00 %) (2024 : 1,46 %)		
	Fabricants industriels divers (0,00 %) (2024 : 2,62 %)		
	Allemagne (3,94 %) (2024 : 1,92 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (1,22 %) (2024 : 0,00 %)		
19 285	Schaeffler AG	189 349	1,22
	Électrique (0,41 %) (2024 : 0,78 %)		
3 387	E.ON SE	64 144	0,41
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,78 %)		
	Énergie – sources alternatives (1,73 %) (2024 : 0,36 %)		
7 867	Nordex SE	269 054	1,73
	Machines, construction et extraction minière (0,58 %) (2024 : 0,00 %)		
638	Siemens Energy AG	90 216	0,58
		612 763	3,94
	Irlande (0,00 %) (2024 : 1,64 %)		
	Électronique (0,00 %) (2024 : 1,64 %)		
	Israël (1,83 %) (2024 : 1,22 %)		
	Électrique (1,83 %) (2024 : 1,22 %)		
6 258	Enlight Renewable Energy Ltd.	284 321	1,83
	Italie (5,37 %) (2024 : 2,67 %)		
	Électrique (3,86 %) (2024 : 1,10 %)		
48 923	Enel SpA	510 055	3,28
8 412	Terna - Rete Elettrica Nazionale	89 450	0,58
		599 505	3,86
	Composants et équipements électriques (0,63 %) (2024 : 1,57 %)		
958	Prysmian SpA	97 189	0,63
	Énergie – sources alternatives (0,88 %) (2024 : 0,00 %)		
5 322	ERG SpA	137 385	0,88
		834 079	5,37
	Japon (5,60 %) (2024 : 6,78 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,51 %) (2024 : 1,47 %)		
3 314	GS Yuasa Corp.	79 285	0,51
	Produits chimiques (1,36 %) (2024 : 0,00 %)		
6 779	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	210 750	1,36
	Électrique (1,66 %) (2024 : 3,27 %)		
16 719	Chubu Electric Power Co., Inc.	257 273	1,66
	Électronique (0,40 %) (2024 : 1,25 %)		
4 388	TDK Corp.	61 896	0,40
	Outils à main et machines-outils (0,31 %) (2024 : 0,79 %)		
643	Fuji Electric Co. Ltd.	48 611	0,31
	Fer et acier (0,97 %) (2024 : 0,00 %)		
11 857	JFE Holdings, Inc.	151 101	0,97

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Machines, construction et extraction minière (0,39 %) (2024 : 0,00 %)		
1 946	Hitachi Ltd.	60 859	0,39
		869 775	5,60
	Luxembourg (1,06 %) (2024 : 0,00 %)		
	Fer et acier (1,06 %) (2024 : 0,00 %)		
3 587	ArcelorMittal SA	164 678	1,06
	Pays-Bas (0,46 %) (2024 : 1,16 %)		
	Ingénierie et construction (0,46 %) (2024 : 1,16 %)		
5 711	Alfen NV	70 628	0,46
	Norvège (0,87 %) (2024 : 2,57 %)		
	Énergie – sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,72 %)		
	Extraction minière (0,87 %) (2024 : 1,85 %)		
17 520	Norsk Hydro ASA	135 827	0,87
	République populaire de Chine (23,62 %) (2024 : 26,68 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (1,76 %) (2024 : 4,39 %)		
1 500	Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. Class A	78 925	0,51
6 591	Eve Energy Co. Ltd. Class A	62 096	0,40
29 060	Farasis Energy Gan Zhou Co. Ltd. Class A	65 156	0,42
12 030	Gotion High-tech Co. Ltd. Class A	67 406	0,43
		273 583	1,76
	Produits chimiques (3,16 %) (2024 : 0,00 %)		
16 638	Daqo New Energy Corp. ADR	490 821	3,16
	Composants et équipements électriques (2,83 %) (2024 : 5,42 %)		
115 395	Camel Group Co. Ltd. Class A	151 601	0,97
98 789	Goldwind Science & Technology Co. Ltd. Class A	288 726	1,86
		440 327	2,83
	Électronique (4,98 %) (2024 : 4,12 %)		
162 965	Beijing Sifang Automation Co. Ltd. Class A	702 294	4,52
27 737	Jiangsu Zhongtian Technology Co. Ltd. Class A	72 005	0,46
		774 299	4,98
	Énergie – sources alternatives (9,33 %) (2024 : 8,91 %)		
137 800	JA Solar Technology Co. Ltd. Class A	226 049	1,46
325 488	Jinko Solar Co. Ltd. Class A	263 003	1,69
98 000	LONGi Green Energy Technology Co. Ltd. Class A	255 531	1,64
90 600	Ming Yang Smart Energy Group Ltd. Class A	187 951	1,21
12 766	Sungrow Power Supply Co. Ltd. Class A	312 824	2,01
74 900	Windey Energy Technology Group Co. Ltd. Class A	204 527	1,32
		1 449 885	9,33
	Loisirs (0,32 %) (2024 : 0,61 %)		
53 983	Tianneng Power International Ltd.	49 173	0,32
	Fabricants industriels divers (1,24 %) (2024 : 3,23 %)		
161 020	GEM Co. Ltd. Class A	192 856	1,24
		3 670 944	23,62

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	République de Corée du Sud (6,98 %) (2024 : 2,08 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,48 %) (2024 : 1,24 %)		
294	LG Energy Solution Ltd.	75 207	0,48
	Produits chimiques (2,50 %) (2024 : 0,00 %)		
18 182	Hanwha Solutions Corp.	338 258	2,18
219	LG Chem Ltd.	50 624	0,32
		388 882	2,50
	Énergie – sources alternatives (4,00 %) (2024 : 0,61 %)		
8 371	CS Wind Corp.	241 737	1,56
18 960	Doosan Fuel Cell Co. Ltd.	379 713	2,44
		621 450	4,00
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,23 %)		
		1 085 539	6,98
	Afrique du Sud (0,54 %) (2024 : 0,00 %)		
	Énergie – sources alternatives (0,54 %) (2024 : 0,00 %)		
8 025	Scatec ASA	84 492	0,54
	Espagne (2,49 %) (2024 : 3,21 %)		
	Électrique (0,52 %) (2024 : 1,08 %)		
4 513	Redeia Corp. SA	80 406	0,52
	Énergie – sources alternatives (1,97 %) (2024 : 2,13 %)		
4 873	Corp. ACCIONA Energias Renovables SA	128 198	0,82
8 365	Solaria Energia y Medio Ambiente SA	178 312	1,15
		306 510	1,97
		386 916	2,49
	Suède (1,75 %) (2024 : 0,00 %)		
	Fabrication métallique/quincaillerie (1,75 %) (2024 : 0,00 %)		
10 208	SKF AB Class B	272 175	1,75
	Suisse (0,52 %) (2024 : 0,56 %)		
	Énergie – sources alternatives (0,52 %) (2024 : 0,56 %)		
1 243	Landis & Gyr Group AG	80 645	0,52
	Royaume-Uni (0,97 %) (2024 : 1,12 %)		
	Électrique (0,44 %) (2024 : 0,83 %)		
4 416	National Grid PLC	67 802	0,44
	Énergie – sources alternatives (0,53 %) (2024 : 0,29 %)		
99 160	ITM Power PLC	83 093	0,53
		150 895	0,97
	États-Unis (28,13 %) (2024 : 20,78 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (3,45 %) (2024 : 1,00 %)		
13 920	Microvast Holdings, Inc.	38 976	0,25
21 319	QuantumScape Corp.	222 144	1,43
28 158	SES AI Corp.	50 685	0,32
52 957	Solid Power, Inc.	225 067	1,45
		536 872	3,45

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Électrique (3,81 %) (2024 : 4,09 %)		
1 162	Eversource Energy	78 237	0,50
1 853	Exelon Corp.	80 772	0,52
1 196	NRG Energy, Inc.	190 451	1,23
1 448	Ormat Technologies, Inc.	159 961	1,03
1 020	Public Service Enterprise Group, Inc.	81 906	0,53
		591 327	3,81
	Composants et équipements électriques (0,45 %) (2024 : 0,00 %)		
251	Schneider Electric SE	69 246	0,45
	Électronique (0,67 %) (2024 : 0,00 %)		
1 019	nVent Electric PLC	103 907	0,67
	Énergie – sources alternatives (13,83 %) (2024 : 12,41 %)		
51 527	Array Technologies, Inc.	475 079	3,06
1 272	Enphase Energy, Inc.	40 768	0,26
5 731	Eos Energy Enterprises, Inc.	65 677	0,42
1 109	First Solar, Inc.	289 704	1,86
6 479	Fluence Energy, Inc.	128 155	0,82
5 587	Nextpower, Inc. Class A	486 684	3,13
11 068	Shoals Technologies Group, Inc. Class A	94 078	0,61
5 051	SolarEdge Technologies, Inc.	145 721	0,94
23 053	Sunrun, Inc.	424 175	2,73
		2 150 041	13,83
	Fer et acier (0,68 %) (2024 : 1,44 %)		
7 959	Cleveland-Cliffs, Inc.	105 696	0,68
	Machines, construction et extraction minière (3,69 %) (2024 : 0,00 %)		
4 591	Bloom Energy Corp. Class A	398 912	2,56
268	GE Vernova, Inc.	175 157	1,13
		574 069	3,69
	Fabrication métallique/quincaillerie (1,16 %) (2024 : 0,00 %)		
1 531	Timken Co.	128 803	0,83
128	Valmont Industries, Inc.	51 497	0,33
		180 300	1,16
	Distribution (0,39 %) (2024 : 1,84 %)		
21 052	EVgo, Inc.	61 261	0,39
		4 372 719	28,13
	Total des actions	15 487 183	99,64
Total des valeurs mobilières (99,64 %) (2024 : 99,51 %)		15 487 183	99,64
		Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,64 %) (2024 : 99,51 %)		15 487 183	99,64
Autres actifs nets (0,36 %) (2024 : 0,49 %)		56 502	0,36
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)		15 543 685	100,00

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF (suite)

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,60
Autres actifs	0,40
	100,00

Abréviation utilisée :
ADR – Certificats américains représentatifs de titres

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (96,56 %) (2024 : 98,75 %)		
	Actions (90,18 %) (2024 : 90,86 %)		
	Brésil (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
	Internet (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
18	MercadoLibre, Inc.	36 257	0,15
	Canada (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Irlande (0,00 %) (2024 : 2,05 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,37 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,37 %)		
	Ordinateurs (0,00 %) (2024 : 0,42 %)		
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,24 %)		
	Électronique (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Divertissements (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 0,22 %)		
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Libéria (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Pays-Bas (0,07 %) (2024 : 0,14 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Semi-conducteurs (0,07 %) (2024 : 0,09 %)		
78	NXP Semiconductors NV	16 931	0,07
	Panama (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	République de Corée du Sud (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
	Internet (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
672	Coupang, Inc.	15 852	0,06
	Suisse (0,10 %) (2024 : 0,27 %)		
	Électronique (0,10 %) (2024 : 0,06 %)		
104	TE Connectivity PLC	23 661	0,10
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,21 %)		
	Thaïlande (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
	Fabricants industriels divers (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
14	Fabrinet	6 374	0,03
	Royaume-Uni (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
	Divertissements (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
64	Flutter Entertainment PLC	13 763	0,06
	Services pétroliers et gaziers (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
143	TechnipFMC PLC	6 372	0,02
		20 135	0,08
	États-Unis (89,69 %) (2024 : 88,17 %)		
	Publicité (0,03 %) (2024 : 0,13 %)		
164	Trade Desk, Inc. Class A	6 225	0,03

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Aérospatiale et défense (0,98 %) (2024 : 0,60 %)		
46	Boeing Co.	9 988	0,04
15	Curtiss-Wright Corp.	8 269	0,03
40	FTAI Aviation Ltd.	7 874	0,03
401	General Electric Co.	123 520	0,51
48	HEICO Corp.	15 532	0,06
160	Howmet Aerospace, Inc.	32 803	0,14
158	Rocket Lab Corp.	11 022	0,05
21	TransDigm Group, Inc.	27 927	0,12
		236 935	0,98
	Agriculture (0,08 %) (2024 : 0,05 %)		
192	Archer-Daniels-Midland Co.	11 038	0,05
79	Bunge Global SA	7 037	0,03
		18 075	0,08
	Compagnies aériennes (0,15 %) (2024 : 0,17 %)		
240	Delta Air Lines, Inc.	16 656	0,07
174	Southwest Airlines Co.	7 192	0,03
105	United Airlines Holdings, Inc.	11 741	0,05
		35 589	0,15
	Habillement (0,15 %) (2024 : 0,21 %)		
441	NIKE, Inc. Class B	28 096	0,11
72	Tapestry, Inc.	9 200	0,04
		37 296	0,15
	Constructeurs automobiles (2,52 %) (2024 : 2,40 %)		
48	Cummins, Inc.	24 502	0,10
1 520	Ford Motor Co.	19 942	0,08
343	General Motors Co.	27 893	0,11
192	PACCAR, Inc.	21 026	0,09
451	Rivian Automotive, Inc. Class A	8 889	0,04
1 128	Tesla, Inc.	507 284	2,10
		609 536	2,52
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
80	Aptiv PLC	6 087	0,03
	Banques (4,35 %) (2024 : 4,15 %)		
2 667	Bank of America Corp.	146 685	0,61
253	Bank of New York Mellon Corp.	29 371	0,12
648	Citigroup, Inc.	75 615	0,31
176	Citizens Financial Group, Inc.	10 280	0,04
256	Fifth Third Bancorp	11 983	0,05
5	First Citizens BancShares, Inc. Class A	10 731	0,04
108	Goldman Sachs Group, Inc.	94 932	0,39
544	Huntington Bancshares, Inc.	9 439	0,04
1 002	JPMorgan Chase & Co.	322 865	1,34
352	KeyCorp	7 265	0,03
54	M&T Bank Corp.	10 880	0,05
564	Morgan Stanley	100 127	0,42
80	Northern Trust Corp.	10 927	0,05
137	PNC Financial Services Group, Inc.	28 596	0,12

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Banques (4,35 %) (2024 : 4,15 %) (suite)		
352	Regions Financial Corp.	9 539	0,04
107	State Street Corp.	13 804	0,06
456	Truist Financial Corp.	22 440	0,09
542	U.S. Bancorp	28 921	0,12
1 126	Wells Fargo & Co.	104 943	0,43
		1 049 343	4,35
	Boissons (0,97 %) (2024 : 1,14 %)		
1 625	Coca-Cola Co.	113 604	0,47
64	Constellation Brands, Inc. Class A	8 829	0,04
467	Keurig Dr. Pepper, Inc.	13 081	0,05
358	Monster Beverage Corp.	27 448	0,11
499	PepsiCo, Inc.	71 616	0,30
		234 578	0,97
	Biotechnologie (1,15 %) (2024 : 1,03 %)		
48	Alnylam Pharmaceuticals, Inc.	19 087	0,08
202	Amgen, Inc.	66 117	0,27
48	Biogen, Inc.	8 447	0,04
256	Corteva, Inc.	17 160	0,07
464	Gilead Sciences, Inc.	56 951	0,24
64	Illumina, Inc.	8 394	0,03
71	Incyte Corp.	7 013	0,03
77	Insmed, Inc.	13 401	0,06
41	Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	31 647	0,13
17	United Therapeutics Corp.	8 283	0,03
91	Vertex Pharmaceuticals, Inc.	41 256	0,17
		277 756	1,15
	Bâtiment et matériaux de construction (0,63 %) (2024 : 0,37 %)		
193	Amrize Ltd.	10 437	0,04
308	Carrier Global Corp.	16 275	0,07
243	CRH PLC	30 326	0,12
236	Johnson Controls International PLC	28 261	0,12
13	Lennox International, Inc.	6 313	0,03
21	Martin Marietta Materials, Inc.	13 076	0,05
87	Trane Technologies PLC	33 860	0,14
48	Vulcan Materials Co.	13 691	0,06
		152 239	0,63
	Produits chimiques (0,75 %) (2024 : 0,64 %)		
87	Air Products & Chemicals, Inc.	21 491	0,09
256	Dow, Inc.	5 985	0,02
156	DuPont de Nemours, Inc.	6 271	0,03
103	Ecolab, Inc.	27 040	0,11
170	Linde PLC	72 486	0,30
124	LyondellBasell Industries NV Class A	5 369	0,02
81	PPG Industries, Inc.	8 299	0,03
78	Qnity Electronics, Inc.	6 369	0,03
89	Sherwin-Williams Co.	28 839	0,12
		182 149	0,75

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Services commerciaux (1,28 %) (2024 : 1,61 %)		
92	Affirm Holdings, Inc.	6 848	0,03
157	API Group Corp.	6 007	0,03
149	Automatic Data Processing, Inc.	38 327	0,16
208	Block, Inc.	13 539	0,06
146	Cintas Corp.	27 458	0,11
27	Corpay, Inc.	8 125	0,03
48	Equifax, Inc.	10 415	0,04
96	Global Payments, Inc.	7 430	0,03
68	Moody's Corp.	34 738	0,14
357	PayPal Holdings, Inc.	20 842	0,09
54	Quanta Services, Inc.	22 791	0,09
176	Rollins, Inc.	10 563	0,04
113	S&P Global, Inc.	59 053	0,25
184	Toast, Inc. Class A	6 534	0,03
68	TransUnion	5 831	0,02
23	United Rentals, Inc.	18 614	0,08
53	Verisk Analytics, Inc.	11 856	0,05
		308 971	1,28
	Ordinateurs (7,60 %) (2024 : 7,64 %)		
207	Accenture PLC Class A	55 538	0,23
5 310	Apple, Inc.	1 443 577	5,98
192	Cognizant Technology Solutions Corp. Class A	15 936	0,07
88	Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	41 251	0,17
120	Dell Technologies, Inc. Class C	15 105	0,06
282	Fortinet, Inc.	22 394	0,09
28	Gartner, Inc.	7 064	0,03
480	Hewlett Packard Enterprise Co.	11 530	0,05
368	HP, Inc.	8 199	0,03
346	International Business Machines Corp.	102 489	0,43
46	Leidos Holdings, Inc.	8 298	0,03
27	Lumentum Holdings, Inc.	9 952	0,04
80	NetApp, Inc.	8 567	0,04
156	Pure Storage, Inc. Class A	10 453	0,04
61	Sandisk Corp.	14 480	0,06
76	Seagate Technology Holdings PLC	20 930	0,09
156	Super Micro Computer, Inc.	4 566	0,02
130	Western Digital Corp.	22 395	0,09
53	Zscaler, Inc.	11 921	0,05
		1 834 645	7,60
	Cosmétique et soins personnels (0,69 %) (2024 : 0,97 %)		
298	Colgate-Palmolive Co.	23 548	0,10
83	Estee Lauder Cos., Inc. Class A	8 692	0,03
695	Kenvue, Inc.	11 989	0,05
860	Procter & Gamble Co.	123 246	0,51
		167 475	0,69
	Électrique (0,98 %) (2024 : 1,02 %)		
240	CenterPoint Energy, Inc.	9 201	0,04
128	Consolidated Edison, Inc.	12 713	0,05

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Électrique (0,98 %) (2024 : 1,02 %) (suite)		
115	Constellation Energy Corp.	40 626	0,17
144	Edison International	8 643	0,04
160	Entergy Corp.	14 789	0,06
155	Eversource Energy	10 436	0,04
375	Exelon Corp.	16 346	0,07
764	NextEra Energy, Inc.	61 334	0,26
76	NRG Energy, Inc.	12 102	0,05
800	PG&E Corp.	12 856	0,05
192	Public Service Enterprise Group, Inc.	15 418	0,06
240	Sempra	21 190	0,09
		235 654	0,98
	Composants et équipements électriques (0,37 %) (2024 : 0,20 %)		
80	AMETEK, Inc.	16 425	0,07
145	Eaton Corp. PLC	46 184	0,19
208	Emerson Electric Co.	27 605	0,11
		90 214	0,37
	Électronique (0,81 %) (2024 : 0,32 %)		
453	Amphenol Corp. Class A	61 219	0,25
54	Coherent Corp.	9 967	0,04
136	Flex Ltd.	8 217	0,03
128	Fortive Corp.	7 067	0,03
64	Garmin Ltd.	12 982	0,05
230	Honeywell International, Inc.	44 871	0,19
20	Hubbell, Inc.	8 882	0,04
38	Jabil, Inc.	8 665	0,04
64	Keysight Technologies, Inc.	13 004	0,05
61	nVent Electric PLC	6 220	0,03
84	Trimble, Inc.	6 581	0,03
22	Woodward, Inc.	6 651	0,03
		194 326	0,81
	Énergie – sources alternatives (0,04 %) (2024 : 0,03 %)		
37	First Solar, Inc.	9 665	0,04
	Ingénierie et construction (0,14 %) (2024 : 0,06 %)		
14	Comfort Systems USA, Inc.	13 066	0,05
15	EMCOR Group, Inc.	9 177	0,04
42	Jacobs Solutions, Inc.	5 563	0,02
27	MasTec, Inc.	5 869	0,03
		33 675	0,14
	Divertissements (0,10 %) (2024 : 0,08 %)		
176	DraftKings, Inc. Class A	6 065	0,03
80	Live Nation Entertainment, Inc.	11 400	0,05
29	TKO Group Holdings, Inc.	6 061	0,02
		23 526	0,10
	Contrôle environnemental (0,36 %) (2024 : 0,31 %)		
56	Pentair PLC	5 832	0,02
112	Republic Services, Inc.	23 736	0,10
96	Veralto Corp.	9 579	0,04

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Contrôle environnemental (0,36 %) (2024 : 0,31 %) (suite)		
92	Waste Connections, Inc.	16 133	0,07
145	Waste Management, Inc.	31 858	0,13
		87 138	0,36
	Alimentation (0,43 %) (2024 : 0,66 %)		
224	General Mills, Inc.	10 416	0,04
54	Hershey Co.	9 827	0,04
464	Kraft Heinz Co.	11 252	0,05
244	Kroger Co.	15 245	0,06
96	McCormick & Co., Inc.	6 539	0,03
477	Mondelez International, Inc. Class A	25 677	0,11
173	Sysco Corp.	12 748	0,05
94	Tyson Foods, Inc. Class A	5 510	0,02
100	U.S. Foods Holding Corp.	7 532	0,03
		104 746	0,43
	Produits forestiers et papier (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
204	International Paper Co.	8 036	0,03
	Gaz (0,04 %) (2024 : 0,04 %)		
62	Atmos Energy Corp.	10 393	0,04
	Outils à main et machines-outils (0,02 %) (2024 :		
17	**0,03 %)**	5 858	0,02
	Snap-on, Inc.		
	Produits de santé (2,37 %) (2024 : 2,47 %)		
655	Abbott Laboratories	82 065	0,34
109	Agilent Technologies, Inc.	14 832	0,06
544	Boston Scientific Corp.	51 870	0,21
259	Danaher Corp.	59 290	0,25
224	Edwards Lifesciences Corp.	19 096	0,08
176	GE HealthCare Technologies, Inc.	14 436	0,06
28	IDEXX Laboratories, Inc.	18 943	0,08
27	Insulet Corp.	7 674	0,03
131	Intuitive Surgical, Inc.	74 193	0,31
487	Medtronic PLC	46 781	0,19
52	Natera, Inc.	11 913	0,05
51	ResMed, Inc.	12 284	0,05
32	STERIS PLC	8 113	0,03
143	Stryker Corp.	50 260	0,21
136	Thermo Fisher Scientific, Inc.	78 805	0,33
21	Waters Corp.	7 976	0,03
26	West Pharmaceutical Services, Inc.	7 154	0,03
80	Zimmer Biomet Holdings, Inc.	7 194	0,03
		572 879	2,37
	Services de santé (1,11 %) (2024 : 1,61 %)		
208	Centene Corp.	8 559	0,04
106	Cigna Group	29 175	0,12
85	Elevance Health, Inc.	29 797	0,12
88	HCA Healthcare, Inc.	41 084	0,17
48	Humana, Inc.	12 294	0,05
64	IQVIA Holdings, Inc.	14 426	0,06

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Services de santé (1,11 %) (2024 : 1,61 %) (suite)		
32	Labcorp Holdings, Inc.	8 028	0,03
10	Medpace Holdings, Inc.	5 617	0,02
38	Quest Diagnostics, Inc.	6 594	0,03
32	Tenet Healthcare Corp.	6 359	0,03
321	UnitedHealth Group, Inc.	105 965	0,44
		267 898	1,11
	Constructeurs de logements (0,17 %) (2024 : 0,26 %)		
104	DR Horton, Inc.	14 979	0,06
100	Lennar Corp. Class A	10 280	0,04
1	NVR, Inc.	7 293	0,03
80	PulteGroup, Inc.	9 381	0,04
		41 933	0,17
	Ameublement de logement (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
78	Somnigroup International, Inc.	6 964	0,03
	Produits ménagers (0,09 %) (2024 : 0,20 %)		
96	Church & Dwight Co., Inc.	8 049	0,03
128	Kimberly-Clark Corp.	12 914	0,06
		20 963	0,09
	Assurance (3,32 %) (2024 : 3,45 %)		
196	Aflac, Inc.	21 613	0,09
96	Allstate Corp.	19 982	0,08
197	American International Group, Inc.	16 853	0,07
80	Aon PLC Class A	28 230	0,12
136	Arch Capital Group Ltd.	13 045	0,05
88	Arthur J Gallagher & Co.	22 774	0,09
802	Berkshire Hathaway, Inc. Class B	403 125	1,67
112	Brown & Brown, Inc.	8 926	0,04
146	Chubb Ltd.	45 570	0,19
64	Cincinnati Financial Corp.	10 453	0,04
5	F&G Annuities & Life, Inc.	154	0,00
96	Fidelity National Financial, Inc.	5 241	0,02
112	Hartford Insurance Group, Inc.	15 434	0,06
71	Loews Corp.	7 477	0,03
5	Markel Group, Inc.	10 748	0,05
185	Marsh & McLennan Cos., Inc.	34 321	0,14
238	MetLife, Inc.	18 788	0,08
96	Principal Financial Group, Inc.	8 468	0,04
214	Progressive Corp.	48 732	0,20
128	Prudential Financial, Inc.	14 449	0,06
90	Travelers Cos., Inc.	26 105	0,11
144	W R Berkley Corp.	10 097	0,04
36	Willis Towers Watson PLC	11 830	0,05
		802 415	3,32
	Internet (13,45 %) (2024 : 11,87 %)		
160	Airbnb, Inc. Class A	21 715	0,09
4 108	Alphabet, Inc. Class A	1 285 804	5,33
3 893	Amazon.com, Inc.	898 582	3,72

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Internet (13,45 %) (2024 : 11,87 %) (suite)		
101	AppLovin Corp. Class A	68 056	0,28
11	Booking Holdings, Inc.	58 909	0,24
48	CDW Corp.	6 537	0,03
131	DoorDash, Inc. Class A	29 669	0,12
181	eBay, Inc.	15 765	0,07
40	Expedia Group, Inc.	11 332	0,05
256	Gen Digital, Inc.	6 961	0,03
48	GoDaddy, Inc. Class A	5 956	0,02
800	Meta Platforms, Inc. Class A	528 072	2,19
1 605	Netflix, Inc.	150 485	0,62
234	Palo Alto Networks, Inc.	43 103	0,18
209	Pinterest, Inc. Class A	5 411	0,02
47	Reddit, Inc. Class A	10 804	0,04
256	Robinhood Markets, Inc. Class A	28 953	0,12
725	Uber Technologies, Inc.	59 240	0,25
32	VeriSign, Inc.	7 774	0,03
80	Zillow Group, Inc. Class C	5 458	0,02
		3 248 586	13,45
	Fer et acier (0,11 %) (2024 : 0,12 %)		
18	Carpenter Technology Corp.	5 667	0,02
79	Nucor Corp.	12 886	0,05
52	Steel Dynamics, Inc.	8 811	0,04
		27 364	0,11
	Loisirs (0,17 %) (2024 : 0,00 %)		
396	Carnival Corp.	12 094	0,05
104	Royal Caribbean Cruises Ltd.	29 008	0,12
		41 102	0,17
	Logement (0,30 %) (2024 : 0,32 %)		
88	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	25 278	0,10
260	Las Vegas Sands Corp.	16 923	0,07
98	Marriott International, Inc. Class A	30 404	0,13
		72 605	0,30
	Machines — Divers (0,50 %) (2024 : 0,61 %)		
94	Deere & Co.	43 764	0,18
48	Dover Corp.	9 371	0,04
141	Ingersoll Rand, Inc.	11 170	0,05
160	Otis Worldwide Corp.	13 976	0,06
41	Rockwell Automation, Inc.	15 952	0,06
64	Westinghouse Air Brake Technologies Corp.	13 661	0,06
96	Xylem, Inc.	13 073	0,05
		120 967	0,50
	Machines, construction et extraction minière (0,79 %) (2024 : 0,57 %)		
89	Bloom Energy Corp. Class A	7 733	0,03
165	Caterpillar, Inc.	94 524	0,39
98	GE Vernova, Inc.	64 050	0,27
144	Vertiv Holdings Co. Class A	23 329	0,10
		189 636	0,79

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Médias (0,62 %) (2024 : 0,93 %)		
53	Charter Communications, Inc. Class A	11 064	0,05
1 310	Comcast Corp. Class A	39 156	0,16
162	Fox Corp. Class A	11 837	0,05
96	Liberty Media Corp.-Liberty Formula One Class C	9 457	0,04
417	Paramount Skydance Corp. Class B	5 588	0,02
646	Walt Disney Co.	73 495	0,30
		150 597	0,62
	Extraction minière (0,31 %) (2024 : 0,17 %)		
528	Freeport-McMoRan, Inc.	26 817	0,11
416	Newmont Corp.	41 537	0,17
30	Royal Gold, Inc.	6 669	0,03
		75 023	0,31
	Fabricants industriels divers (0,50 %) (2024 : 0,56 %)		
190	3M Co.	30 419	0,13
28	Axon Enterprise, Inc.	15 902	0,07
104	Illinois Tool Works, Inc.	25 615	0,11
45	Parker-Hannifin Corp.	39 553	0,16
16	Teledyne Technologies, Inc.	8 172	0,03
		119 661	0,50
	Matériel de bureau et professionnel (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Pétrole et gaz (1,01 %) (2024 : 1,68 %)		
1 526	Exxon Mobil Corp.	183 639	0,76
111	Marathon Petroleum Corp.	18 052	0,07
143	Phillips 66	18 453	0,08
21	Texas Pacific Land Corp.	6 032	0,02
112	Valero Energy Corp.	18 232	0,08
		244 408	1,01
	Services pétroliers et gaziers (0,19 %) (2024 : 0,22 %)		
344	Baker Hughes Co.	15 666	0,06
336	Halliburton Co.	9 495	0,04
536	Schlumberger NV	20 572	0,09
		45 733	0,19
	Emballages et conteneurs (0,03 %) (2024 : 0,07 %)		
32	Packaging Corp. of America	6 599	0,03
	Produits pharmaceutiques (4,47 %) (2024 : 4,09 %)		
638	AbbVie, Inc.	145 777	0,60
103	Becton Dickinson & Co.	19 989	0,08
739	Bristol-Myers Squibb Co.	39 862	0,16
96	Cardinal Health, Inc.	19 728	0,08
78	Cencora, Inc.	26 345	0,11
504	CVS Health Corp.	39 997	0,17
144	Dexcom, Inc.	9 557	0,04
358	Eli Lilly & Co.	384 735	1,59
884	Johnson & Johnson	182 944	0,76
49	McKesson Corp.	40 194	0,17
938	Merck & Co., Inc.	98 734	0,41
2 046	Pfizer, Inc.	50 945	0,21

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Produits pharmaceutiques (4,47 %) (2024 : 4,09 %) (suite)		
164	Zoetis, Inc.	20 635	0,09
		1 079 442	4,47
	Oléoducs (0,40 %) (2024 : 0,51 %)		
79	Cheniere Energy, Inc.	15 357	0,06
832	Kinder Morgan, Inc.	22 872	0,10
232	ONEOK, Inc.	17 052	0,07
77	Targa Resources Corp.	14 206	0,06
433	Williams Cos., Inc.	26 028	0,11
		95 515	0,40
	Capital-investissement (4,23 %) (2024 : 4,49 %)		
251	American Express Co.	92 858	0,38
36	Ameriprise Financial, Inc.	17 652	0,07
215	Apollo Global Management, Inc.	31 123	0,13
79	Ares Management Corp. Class A	12 769	0,05
55	Blackrock, Inc.	58 869	0,24
259	Blackstone, Inc.	39 922	0,17
225	Capital One Financial Corp.	54 531	0,23
128	Carlyle Group, Inc.	7 566	0,03
44	Cboe Global Markets, Inc.	11 044	0,05
650	Charles Schwab Corp.	64 942	0,27
71	Circle Internet Group, Inc.	5 630	0,02
129	CME Group, Inc.	35 227	0,15
83	Coinbase Global, Inc. Class A	18 770	0,08
162	Interactive Brokers Group, Inc. Class A	10 418	0,04
209	Intercontinental Exchange, Inc.	33 850	0,14
312	KKR & Co., Inc.	39 774	0,16
26	LPL Financial Holdings, Inc.	9 286	0,04
324	Mastercard, Inc. Class A	184 965	0,77
224	Nasdaq, Inc.	21 757	0,09
80	Raymond James Financial, Inc.	12 847	0,05
346	Rocket Cos., Inc. Class A	6 699	0,03
396	SoFi Technologies, Inc.	10 367	0,04
131	Synchrony Financial	10 929	0,05
75	T Rowe Price Group, Inc.	7 679	0,03
630	Visa, Inc. Class A	220 947	0,92
		1 020 421	4,23
	Immobilier (0,12 %) (2024 : 0,13 %)		
112	CBRE Group, Inc. Class A	18 009	0,08
160	CoStar Group, Inc.	10 758	0,04
		28 767	0,12
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (1,40 %) (2024 : 1,66 %)		
176	American Tower Corp.	30 900	0,13
56	AvalonBay Communities, Inc.	10 153	0,04
160	Crown Castle, Inc.	14 219	0,06
125	Digital Realty Trust, Inc.	19 339	0,08
36	Equinix, Inc.	27 582	0,11
144	Equity Residential	9 078	0,04
26	Essex Property Trust, Inc.	6 804	0,03

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (1,40 %) (2024 : 1,66 %) (suite)		
80	Extra Space Storage, Inc.	10 417	0,04
224	Invitation Homes, Inc.	6 225	0,02
112	Iron Mountain, Inc.	9 290	0,04
48	Mid-America Apartment Communities, Inc.	6 668	0,03
339	Prologis, Inc.	43 277	0,18
64	Public Storage	16 608	0,07
326	Realty Income Corp.	18 376	0,08
38	SBA Communications Corp.	7 350	0,03
116	Simon Property Group, Inc.	21 473	0,09
46	Sun Communities, Inc.	5 700	0,02
144	Ventas, Inc.	11 143	0,05
412	VICI Properties, Inc.	11 585	0,05
242	Welltower, Inc.	44 918	0,18
272	Weyerhaeuser Co.	6 444	0,03
		337 549	1,40
	Distribution (4,31 %) (2024 : 4,81 %)		
6	AutoZone, Inc.	20 349	0,08
80	Best Buy Co., Inc.	5 354	0,02
20	Burlington Stores, Inc.	5 777	0,02
50	Carvana Co.	21 101	0,09
459	Chipotle Mexican Grill, Inc.	16 983	0,07
158	Costco Wholesale Corp.	136 250	0,56
48	Darden Restaurants, Inc.	8 833	0,04
80	Dollar General Corp.	10 622	0,04
74	Dollar Tree, Inc.	9 103	0,04
69	Ferguson Enterprises, Inc.	15 362	0,06
48	Genuine Parts Co.	5 902	0,02
363	Home Depot, Inc.	124 908	0,52
200	Lowe's Cos., Inc.	48 232	0,20
47	Lululemon Athletica, Inc.	9 767	0,04
265	McDonald's Corp.	80 992	0,34
311	O'Reilly Automotive, Inc.	28 366	0,12
128	Ross Stores, Inc.	23 058	0,10
429	Starbucks Corp.	36 126	0,15
165	Target Corp.	16 129	0,07
415	TJX Cos., Inc.	63 748	0,26
184	Tractor Supply Co.	9 202	0,04
16	Ulta Beauty, Inc.	9 680	0,04
2 800	Walmart, Inc.	311 948	1,29
49	Williams-Sonoma, Inc.	8 751	0,04
97	Yum! Brands, Inc.	14 674	0,06
		1 041 217	4,31
	Semi-conducteurs (12,46 %) (2024 : 9,99 %)		
593	Advanced Micro Devices, Inc.	126 997	0,53
172	Analog Devices, Inc.	46 646	0,19
272	Applied Materials, Inc.	69 901	0,29
61	Astera Labs, Inc.	10 148	0,04
1 811	Broadcom, Inc.	626 787	2,60
1 442	Intel Corp.	53 210	0,22

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Semi-conducteurs (12,46 %) (2024 : 9,99 %) (suite)		
46	KLA Corp.	55 894	0,23
448	Lam Research Corp.	76 689	0,32
272	Marvell Technology, Inc.	23 115	0,09
166	Microchip Technology, Inc.	10 578	0,04
411	Micron Technology, Inc.	117 303	0,49
18	Monolithic Power Systems, Inc.	16 314	0,07
8 770	NVIDIA Corp.	1 635 605	6,77
160	ON Semiconductor Corp.	8 664	0,04
376	QUALCOMM, Inc.	64 315	0,27
64	Teradyne, Inc.	12 388	0,05
307	Texas Instruments, Inc.	53 261	0,22
		3 007 815	12,46
	Logiciel (9,80 %) (2024 : 10,37 %)		
150	Adobe, Inc.	52 499	0,22
57	Atlassian Corp. Class A	9 242	0,04
71	Autodesk, Inc.	21 017	0,09
41	Broadridge Financial Solutions, Inc.	9 150	0,04
91	Cadence Design Systems, Inc.	28 445	0,12
113	Cloudflare, Inc. Class A	22 278	0,09
124	CoreWeave, Inc. Class A	8 880	0,04
117	Datadog, Inc. Class A	15 911	0,07
9	Fair Isaac Corp.	15 216	0,06
200	Fidelity National Information Services, Inc.	13 292	0,06
181	Fiserv, Inc.	12 158	0,05
35	Guidewire Software, Inc.	7 035	0,03
16	HubSpot, Inc.	6 421	0,03
100	Intuit, Inc.	66 242	0,27
137	IonQ, Inc.	6 147	0,03
2 791	Microsoft Corp.	1 349 783	5,59
91	MicroStrategy, Inc. Class A	13 828	0,06
28	MongoDB, Inc.	11 751	0,05
29	MSCI, Inc.	16 638	0,07
995	Oracle Corp.	193 936	0,80
794	Palantir Technologies, Inc. Class A	141 134	0,58
129	Paychex, Inc.	14 471	0,06
48	PTC, Inc.	8 362	0,03
240	ROBLOX Corp. Class A	19 447	0,08
41	Roper Technologies, Inc.	18 250	0,08
332	Salesforce, Inc.	87 950	0,36
370	ServiceNow, Inc.	56 680	0,23
115	Snowflake, Inc. Class A	25 226	0,10
96	SS&C Technologies Holdings, Inc.	8 392	0,03
60	Synopsys, Inc.	28 183	0,12
64	Take-Two Interactive Software, Inc.	16 386	0,07
64	Twilio, Inc. Class A	9 103	0,04
16	Tyler Technologies, Inc.	7 263	0,03
156	Unity Software, Inc.	6 891	0,03
57	Veeva Systems, Inc. Class A	12 724	0,05
81	Workday, Inc. Class A	17 397	0,07

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciel (9,80 %) (2024 : 10,37 %) (suite)		
94	Zoom Communications, Inc.	8 111	0,03
		2 365 839	9,80
	Télécommunications (2,14 %) (2024 : 2,31 %)		
471	Arista Networks, Inc.	61 715	0,26
2 640	AT&T, Inc.	65 578	0,27
52	Ciena Corp.	12 161	0,05
1 426	Cisco Systems, Inc.	109 845	0,45
368	Copart, Inc.	14 407	0,06
320	Corning, Inc.	28 019	0,12
56	Credo Technology Group Holding Ltd.	8 058	0,03
416	Fastenal Co.	16 694	0,07
60	Motorola Solutions, Inc.	22 999	0,10
408	T-Mobile U.S., Inc.	82 840	0,34
24	Ubiquiti, Inc.	13 281	0,05
1 542	Verizon Communications, Inc.	62 806	0,26
18	WW Grainger, Inc.	18 163	0,08
		516 566	2,14
	Transport (0,57 %) (2024 : 0,73 %)		
46	CH Robinson Worldwide, Inc.	7 395	0,03
47	Expeditors International of Washington, Inc.	7 004	0,03
88	FedEx Corp.	25 420	0,11
36	JB Hunt Transport Services, Inc.	6 996	0,03
64	Old Dominion Freight Line, Inc.	10 035	0,04
212	Union Pacific Corp.	49 040	0,20
253	United Parcel Service, Inc. Class B	25 095	0,11
40	XPO, Inc.	5 436	0,02
		136 421	0,57
	Eau (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
78	American Water Works Co., Inc.	10 179	0,04
		21 655 194	89,69
	Total des actions	21 774 404	90,18
	Obligations d'Etat (6,38 %) (2024 : 7,89 %)		
	États-Unis (6,38 %) (2024 : 7,89 %)		
1 550 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 10/03/2026	1 539 983	6,38
	Total des obligations d'État	1 539 983	6,38
Total des valeurs mobilières (96,56 %) (2024 : 98,75 %)		23 314 387	96,56

Instruments financiers dérivés ((0,38) %) (2024 : (1,08) %)
Contrats à terme standardisés en cours ((0,38) %) (2024 : (1,08) %)

Nombre de contrats	*Montant notionnel*	*Devise*	*Nom*	*Date d'échéance*	*Moins-value latente USD*	*% du Fonds*
26	2 943 546	USD	US 10 Year Note (Cbt)	20/03/2026	(20 171)	(0,08)
24	2 782 313	USD	US 10 Year Ultra Bond	20/03/2026	(21 938)	(0,09)
24	2 812 500	USD	US Long Bond (Cbt)	20/03/2026	(38 250)	(0,16)
15	3 132 992	USD	US 2 Year Note (Cbt)	31/03/2026	(1 156)	(0,01)

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de contrats	*Montant notionnel*	*Devise*	*Nom*	*Date d'échéance*	*Moins-value latente USD*	*% du Fonds*
26	2 851 766	USD	US 5 Year Note (Cbt)	31/03/2026	(9 844)	(0,04)
Moins-values latentes sur contrats à terme standardisés en cours					(91 359)	(0,38)
Plus-values latentes sur contrats à terme standardisés en cours					(91 359)	(0,38)
Total des instruments financiers dérivés					(91 359)	(0,38)

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (96,18 %) (2024 : 97,67 %)	23 223 028	96,18
Autres actifs nets (3,82 %) (2024 : 2,33 %)	921 931	3,82
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	24 144 959	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	96,18
Autres actifs	3,82
	100,00

La contrepartie des contrats à terme standardisés en cours est Goldman Sachs.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur GBP*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,38 %) (2024 : 99,68 %)		
	Actions (99,38 %) (2024 : 99,68 %)		
	Chili (2,15 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (2,15 %) (2024 : 0,00 %)		
5 610	Antofagasta PLC	183 952	2,15
	Chypre (0,00 %) (2024 : 0,49 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,49 %)		
	Géorgie (1,75 %) (2024 : 0,00 %)		
	Banques (1,75 %) (2024 : 0,00 %)		
899	Lion Finance Group PLC	83 607	0,98
1 625	TBC Bank Group PLC	65 975	0,77
		149 582	1,75
	Guernesey (0,38 %) (2024 : 0,00 %)		
	Capital-investissement (0,38 %) (2024 : 0,00 %)		
3 500	Pollen Street Group Ltd.	32 970	0,38
	Irlande (0,00 %) (2024 : 2,45 %)		
	Services commerciaux (0,00 %) (2024 : 2,45 %)		
	Israël (2,10 %) (2024 : 1,23 %)		
	Pétrole et gaz (1,21 %) (2024 : 0,00 %)		
11 643	Energean PLC	103 157	1,21
	Capital-investissement (0,89 %) (2024 : 1,23 %)		
2 103	Plus500 Ltd.	76 339	0,89
		179 496	2,10
	Italie (2,24 %) (2024 : 0,00 %)		
	Boissons (2,24 %) (2024 : 0,00 %)		
4 994	Coca-Cola HBC AG	191 869	2,24
	Luxembourg (0,00 %) (2024 : 2,45 %)		
	Distribution (0,00 %) (2024 : 2,45 %)		
	Nigeria (1,89 %) (2024 : 0,00 %)		
	Télécommunications (1,89 %) (2024 : 0,00 %)		
45 438	Airtel Africa PLC	161 396	1,89
	Pérou (0,65 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (0,65 %) (2024 : 0,00 %)		
10 841	Hochschild Mining PLC	55 669	0,65
	Afrique du Sud (0,76 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (0,76 %) (2024 : 0,00 %)		
53 915	Pan African Resources PLC	65 237	0,76
	Espagne (0,60 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (0,60 %) (2024 : 0,00 %)		
5 971	ATALAYA MINING COPPER SA	51 052	0,60
	Suisse (0,00 %) (2024 : 2,21 %)		
	Boissons (0,00 %) (2024 : 2,21 %)		
	Royaume-Uni (74,71 %) (2024 : 90,32 %)		
	Publicité (0,43 %) (2024 : 0,50 %)		
11 481	Next 15 Group PLC	36 797	0,43

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur GBP*	*% du Fonds*
	Aérospatiale et défense (0,25 %) (2024 : 0,48 %)		
2 369	Cohort PLC	21 487	0,25
	Agriculture (0,00 %) (2024 : 0,38 %)		
	Compagnies aériennes (0,49 %) (2024 : 0,00 %)		
3 005	JET2 PLC	42 190	0,49
	Habillement (0,00 %) (2024 : 0,79 %)		
	Banques (0,00 %) (2024 : 1,26 %)		
	Boissons (0,00 %) (2024 : 5,26 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 1,80 %)		
	Services commerciaux (10,23 %) (2024 : 11,49 %)		
3 213	Ashtead Group PLC	163 413	1,91
3 721	Elixirr International PLC	30 735	0,36
2 664	Intertek Group PLC	123 237	1,44
24 456	Johnson Service Group PLC	33 016	0,39
15 545	Knights Group Holdings PLC	27 826	0,32
36 685	Mitie Group PLC	61 044	0,71
11 325	RELX PLC	342 015	4,00
5 240	Science Group PLC	28 689	0,34
8 229	XPS Pensions Group PLC	27 896	0,33
14 434	YouGov PLC	37 023	0,43
		874 894	10,23
	Ordinateurs (2,35 %) (2024 : 3,94 %)		
13 773	Bytes Technology Group PLC	49 390	0,58
2 609	Cerillion PLC	31 830	0,37
5 188	Kainos Group PLC	52 087	0,61
4 766	Softcat PLC	67 534	0,79
		200 841	2,35
	Cosmétique et soins personnels (0,42 %) (2024 : 0,45 %)		
18 573	Warpaint London PLC	35 753	0,42
	Électrique (5,59 %) (2024 : 2,38 %)		
17 669	SSE PLC	385 008	4,50
3 684	Telecom Plus PLC	50 029	0,58
2 865	Yu Group PLC	43 261	0,51
		478 298	5,59
	Composants et équipements électriques (0,43 %) (2024 : 0,24 %)		
8 785	Volex PLC	36 721	0,43
	Électronique (1,85 %) (2024 : 2,25 %)		
16 720	Concurrent Technologies PLC	37 035	0,43
2 081	Halma PLC	73 626	0,86
2 324	Oxford Instruments PLC	47 642	0,56
		158 303	1,85
	Ingénierie et construction (0,38 %) (2024 : 0,26 %)		
3 655	Renew Holdings PLC	32 566	0,38
	Alimentation (1,26 %) (2024 : 0,83 %)		
4 015	Greggs PLC	67 452	0,79

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur GBP*	*% du Fonds*
	Alimentation (1,26 %) (2024 : 0,83 %) (suite)		
18 067	Kitwave Group PLC	40 651	0,47
		108 103	1,26
	Restauration (3,80 %) (2024 : 5,21 %)		
13 733	Compass Group PLC	324 648	3,80
	Gaz (1,53 %) (2024 : 1,96 %)		
77 191	Centrica PLC	130 877	1,53
	Produits de santé (0,44 %) (2024 : 0,00 %)		
17 409	Advanced Medical Solutions Group PLC	37 952	0,44
	Services de santé (0,54 %) (2024 : 0,00 %)		
11 147	Tristel PLC	46 539	0,54
	Ameublement de logements (0,89 %) (2024 : 0,87 %)		
9 093	Howden Joinery Group PLC	75 699	0,89
	Assurance (5,37 %) (2024 : 2,74 %)		
9 186	Admiral Group PLC	291 747	3,41
8 521	Beazley PLC	70 895	0,83
4 473	Hiscox Ltd.	63 651	0,74
5 219	Lancashire Holdings Ltd.	33 454	0,39
		459 747	5,37
	Internet (2,34 %) (2024 : 3,14 %)		
9 721	Auto Trader Group PLC	57 004	0,67
14 265	Baltic Classifieds Group PLC	28 958	0,34
33 306	MONY Group PLC	61 216	0,71
10 235	Rightmove PLC	53 181	0,62
		200 359	2,34
	Loisirs (0,56 %) (2024 : 0,00 %)		
17 345	Hollywood Bowl Group PLC	47 785	0,56
	Logement (1,59 %) (2024 : 1,94 %)		
1 301	InterContinental Hotels Group PLC	136 085	1,59
	Machines — Divers (1,64 %) (2024 : 1,79 %)		
2 571	IMI PLC	63 967	0,75
1 122	Spirax Group PLC	76 520	0,89
		140 487	1,64
	Machines, construction et extraction minière (0,82 %) (2024 : 0,00 %)		
2 476	Weir Group PLC	70 467	0,82
	Médias (0,49 %) (2024 : 0,52 %)		
8 751	Bloomsbury Publishing PLC	42 180	0,49
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 2,28 %)		
	Fabricants industriels divers (2,20 %) (2024 : 1,54 %)		
1 136	Diploma PLC	60 151	0,70
2 557	Hill & Smith PLC	54 720	0,64
26 440	ME GROUP INTERNATIONAL PLC	39 924	0,47
5 181	Volution Group PLC	33 418	0,39
		188 213	2,20

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur GBP*	*% du Fonds*
	Services pétroliers et gaziers (0,88 %) (2024 : 0,24 %)		
8 326	Ashtead Technology Holdings PLC	25 811	0,30
13 359	Hunting PLC	49 495	0,58
		75 306	0,88
	Produits pharmaceutiques (4,88 %) (2024 : 8,75 %)		
3 028	AstraZeneca PLC	417 561	4,88
	Capital-investissement (8,96 %) (2024 : 14,70 %)		
7 012	3i Group PLC	228 802	2,67
7 126	AJ Bell PLC	31 440	0,37
16 362	Bridgepoint Group PLC	46 435	0,54
17 305	FRP Advisory Group PLC	23 189	0,27
7 784	IG Group Holdings PLC	102 360	1,20
8 972	IntegraFin Holdings PLC	32 299	0,38
5 534	Intermediate Capital Group PLC	113 668	1,33
13 496	International Personal Finance PLC	31 581	0,37
41 160	Man Group PLC	94 174	1,10
3 463	Mortgage Advice Bureau Holdings Ltd.	23 825	0,28
3 615	PayPoint PLC	17 117	0,20
3 242	Tatton Asset Management PLC	21 397	0,25
		766 287	8,96
	Immobilier (0,93 %) (2024 : 0,00 %)		
70 956	Foxtons Group PLC	42 219	0,49
7 263	Property Franchise Group PLC	37 332	0,44
		79 551	0,93
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,81 %) (2024 : 0,00 %)		
47 539	Shaftesbury Capital PLC	68 931	0,81
	Distribution (5,01 %) (2024 : 4,26 %)		
68 839	B&M European Value Retail SA	116 200	1,36
45 982	Card Factory PLC	31 222	0,37
60 262	JD Sports Fashion PLC	50 897	0,59
1 283	Next PLC	175 514	2,05
8 509	WH Smith PLC	54 373	0,64
		428 206	5,01
	Logiciels (2,26 %) (2024 : 3,41 %)		
19 409	Alfa Financial Software Holdings PLC	41 147	0,48
59 505	dotdigital group PLC	40 225	0,47
10 326	Sage Group PLC	111 831	1,31
		193 203	2,26
	Télécommunications (2,37 %) (2024 : 2,77 %)		
4 443	Gamma Communications PLC	41 053	0,48
10 692	Inchcape PLC	82 222	0,96
12 735	RS GROUP PLC	79 466	0,93
		202 741	2,37
	Textile (0,67 %) (2024 : 0,00 %)		
68 217	Coats Group PLC	57 643	0,67

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur GBP*	*% du Fonds*
	Jouets, jeux et loisirs (1,53 %) (2024 : 1,39 %)		
693	Games Workshop Group PLC	131 116	1,53
	Transport (0,52 %) (2024 : 0,50 %)		
1 173	Clarkson PLC	44 750	0,52
		6 392 286	74,71
	États-Unis (12,15 %) (2024 : 0,53 %)		
	Services commerciaux (2,23 %) (2024 : 0,00 %)		
5 672	Experian PLC	190 749	2,23
	Pétrole et gaz (4,62 %) (2024 : 0,00 %)		
91 273	BP PLC	395 030	4,62
	Produits pharmaceutiques (5,05 %) (2024 : 0,00 %)		
23 683	GSK PLC	432 096	5,05
	Capital-investissement (0,25 %) (2024 : 0,53 %)		
3 273	Burford Capital Ltd.	21 798	0,25
		1 039 673	12,15
	Total Actions	8 503 182	99,38
Total des valeurs mobilières (99,38 %) (2024 : 99,68 %)		8 503 182	99,38

	Juste valeur GBP	*% du Fonds*
Total des investissements (99,38 %) (2024 : 99,68 %)	8 503 182	99,38
Autres actifs nets (0,62 %) (2024 : 0,32 %)	53 246	0,62
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	8 556 428	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,35
Autres actifs	0,65
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Megatrends UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,77 %) (2024 : 99,37 %)		
	Actions (99,68 %) (2024 : 99,26 %)		
	Australie (1,78 %) (2024 : 2,56 %)		
	Compagnies aériennes (0,03 %) (2024 : 0,04 %)		
1 176	Qantas Airways Ltd.	8 140	0,03
	Biotechnologie (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Ordinateurs (0,13 %) (2024 : 0,05 %)		
6 512	Silex Systems Ltd.	37 476	0,13
	Produits de santé (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
53	Cochlear Ltd.	9 213	0,03
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Sociétés d'investissement (0,31 %) (2024 : 0,64 %)		
2 367	IREN Ltd.	89 401	0,31
	Fer et acier (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
1 656	Fortescue Ltd.	24 306	0,09
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Extraction minière (0,82 %) (2024 : 1,12 %)		
6 415	Bannerman Energy Ltd.	14 245	0,05
23 504	Deep Yellow Ltd.	28 840	0,10
2 160	Evolution Mining Ltd.	18 265	0,06
9 000	Lynas Rare Earths Ltd.	74 661	0,26
7 271	Sandfire Resources Ltd.	86 889	0,31
3 783	Vulcan Energy Resources Ltd.	11 125	0,04
		234 025	0,82
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,27 %) (2024 : 0,46 %)		
3 747	Goodman Group	77 410	0,27
	Distribution (0,02 %) (2024 : 0,02 %)		
337	Lovisa Holdings Ltd.	6 587	0,02
	Télécommunications (0,08 %) (2024 : 0,10 %)		
1 673	NEXTDC Ltd.	13 979	0,05
1 989	Tuas Ltd.	9 378	0,03
		23 357	0,08
		509 915	1,78
	Autriche (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Machines — Divers (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Belgique (0,28 %) (2024 : 0,04 %)		
	Produits chimiques (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
1 264	Umicore SA	26 573	0,10
	Électrique (0,08 %) (2024 : 0,04 %)		
182	Elia Group SA	23 449	0,08
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
113	Montea NV	9 714	0,03

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,10 %) (2024 : 0,00 %) (suite)		
731	Warehouses De Pauw CVA	18 991	0,07
		28 705	0,10
		78 727	0,28
	Brésil (1,26 %) (2024 : 1,39 %)		
	Aérospatiale et défense (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
752	Embraer SA	12 159	0,04
	Banques (0,30 %) (2024 : 0,58 %)		
5 103	NU Holdings Ltd. Class A	85 424	0,30
	Électrique (0,26 %) (2024 : 0,12 %)		
2 795	CPFL Energia SA	27 181	0,09
3 093	Equatorial Energia SA	21 731	0,08
4 356	Neoenergia SA	25 740	0,09
		74 652	0,26
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,55 %)		
	Services de santé (0,03 %) (2024 : 0,02 %)		
1 300	Rede D'Or Sao Luiz SA	9 634	0,03
	Assurance (0,01 %) (2024 : 0,03 %)		
1 300	Hapvida Participacoes e Investimentos SA	3 494	0,01
	Internet (0,32 %) (2024 : 0,00 %)		
45	MercadoLibre, Inc.	90 642	0,32
	Extraction minière (0,22 %) (2024 : 0,07 %)		
2 159	ERO Copper Corp.	61 078	0,22
	Distribution (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
2 652	Raia Drogasil SA	11 349	0,04
1 800	Vivara Participacoes SA	10 919	0,04
		22 268	0,08
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
		359 351	1,26
	Canada (4,29 %) (2024 : 4,05 %)		
	Aérospatiale et défense (0,04 %) (2024 : 0,03 %)		
63	Bombardier, Inc. Class B	10 732	0,04
	Compagnies aériennes (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
700	Air Canada	9 851	0,04
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Ordinateurs (0,39 %) (2024 : 0,00 %)		
4 303	D-Wave Quantum, Inc.	112 523	0,39
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,24 %)		
	Énergie – sources alternatives (0,48 %) (2024 : 0,00 %)		
5 703	Canadian Solar, Inc.	135 560	0,48
	Ingénierie et construction (0,25 %) (2024 : 0,00 %)		
495	Aecon Group, Inc.	11 296	0,04

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ingénierie et construction (0,25 %) (2024 : 0,00 %) (suite)		
942	AtkinsRealis Group, Inc.	60 886	0,21
		72 182	0,25
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,52 %)		
	Produits forestiers et papier (0,04 %) (2024 : 0,05 %)		
1 333	Cascades, Inc.	12 117	0,04
	Internet (0,05 %) (2024 : 0,13 %)		
91	Shopify, Inc. Class A	14 648	0,05
	Sociétés d'investissement (0,34 %) (2024 : 0,00 %)		
2 715	Bitfarms Ltd.	6 380	0,02
1 447	Hive Digital Technologies Ltd.	3 733	0,01
1 895	Hut 8 Corp.	87 057	0,31
		97 170	0,34
	Machines — Divers (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Extraction minière (2,63 %) (2024 : 2,53 %)		
1 660	Cameco Corp.	151 873	0,53
9 210	Capstone Copper Corp.	92 586	0,32
40 726	Denison Mines Corp.	108 331	0,38
8 697	Encore Energy Corp.	21 569	0,08
2 241	First Majestic Silver Corp.	37 335	0,13
5 205	Fortuna Mining Corp.	51 061	0,18
4 696	Hudbay Minerals, Inc.	93 216	0,33
1 167	IsoEnergy Ltd.	10 633	0,04
17 519	NexGen Energy Ltd.	161 175	0,56
6 716	Uranium Royalty Corp.	23 775	0,08
		751 554	2,63
	Finance, autre (0,00 %) (2024 : 0,34 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,03 %) (2024 : 0,04 %)		
362	Jamieson Wellness, Inc.	8 886	0,03
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
		1 225 223	4,29
	Chili (0,67 %) (2024 : 0,05 %)		
	Produits chimiques (0,27 %) (2024 : 0,00 %)		
1 122	Sociedad Quimica y Minera de Chile SA ADR	77 193	0,27
	Électrique (0,06 %) (2024 : 0,05 %)		
180 449	Enel Americas SA	17 145	0,06
	Extraction minière (0,34 %) (2024 : 0,00 %)		
1 816	Antofagasta PLC	80 093	0,28
854	Lundin Mining Corp.	18 379	0,06
		98 472	0,34
	Danemark (1,25 %) (2024 : 0,51 %)		
	Biotechnologie (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
250	Bavarian Nordic AS	7 502	0,02
28	Genmab AS	8 924	0,03

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Biotechnologie (0,14 %) (2024 : 0,00 %) (suite)		
807	Genmab AS ADR	24 856	0,09
		41 282	0,14
	Produits chimiques (0,71 %) (2024 : 0,14 %)		
3 157	Novonesis Novozymes B	202 439	0,71
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Énergie – sources alternatives (0,37 %) (2024 : 0,09 %)		
3 868	Vestas Wind Systems AS	105 465	0,37
	Produits de santé (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
259	Demant AS	8 764	0,03
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,19 %)		
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Îles Féroé (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
	Alimentation (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
389	Bakkafrost P/F	19 919	0,07
	Finlande (0,31 %) (2024 : 0,26 %)		
	Machines — Divers (0,31 %) (2024 : 0,26 %)		
2 441	Wartsila Oyj Abp	87 152	0,31
	France (3,01 %) (2024 : 1,66 %)		
	Aérospatiale et défense (2,27 %) (2024 : 0,00 %)		
833	Airbus SE	194 100	0,68
83	Exail Technologies SA	7 944	0,03
236	Exosens SAS	13 429	0,04
489	Safran SA	170 800	0,60
972	Thales SA	262 334	0,92
		648 607	2,27
	Compagnies aériennes (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
706	Air France-KLM	9 589	0,03
	Habillement (0,16 %) (2024 : 0,39 %)		
15	Hermes International SCA	37 383	0,13
24	Kering SA	8 484	0,03
		45 867	0,16
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
2 025	Valeo SE	27 671	0,10
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Cosmétique et soins personnels (0,12 %) (2024 : 0,17 %)		
77	L'Oreal SA	33 153	0,12
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Énergie – sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Ingénierie et construction (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
71	Aeroports de Paris SA	9 289	0,03

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,51 %)		
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Services de santé (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
492	Emeis SA	8 280	0,03
	Logement (0,04 %) (2024 : 0,03 %)		
184	Accor SA	10 421	0,04
	Médias (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
907	Television Francaise 1 SA	8 874	0,03
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Fabricants industriels divers (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
1 577	Alstom SA	46 618	0,16
	Produits pharmaceutiques (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
26	Virbac SACA	10 917	0,04
	Logiciel (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
		859 286	3,01
	Allemagne (3,09 %) (2024 : 2,15 %)		
	Aérospatiale et défense (1,12 %) (2024 : 0,00 %)		
554	Hensoldt AG	47 758	0,17
515	RENK Group AG	32 432	0,11
130	Rheinmetall AG	238 333	0,84
		318 523	1,12
	Compagnies aériennes (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Constructeurs automobiles (0,32 %) (2024 : 0,21 %)		
847	Bayerische Motoren Werke AG	92 653	0,32
	Biotechnologie (0,12 %) (2024 : 0,05 %)		
270	BioNTech SE ADR	25 704	0,09
1 578	CureVac NV	7 133	0,03
		32 837	0,12
	Cosmétique et soins personnels (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Électrique (0,24 %) (2024 : 0,26 %)		
3 537	E.ON SE	66 984	0,24
	Énergie – sources alternatives (0,04 %) (2024 : 0,08 %)		
503	Verbio SE	12 524	0,04
	Produits de santé (0,06 %) (2024 : 0,08 %)		
342	Siemens Healthineers AG	18 043	0,06
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Sociétés d'investissement (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Machines — Divers (0,00 %) (2024 : 0,35 %)		
	Extraction minière (0,57 %) (2024 : 0,41 %)		
1 110	Aurubis AG	161 913	0,57
	Fabricants industriels divers (0,20 %) (2024 : 0,19 %)		
200	Siemens AG	56 174	0,20

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Produits pharmaceutiques (0,07 %) (2024 : 0,03 %)		
483	Bayer AG	20 994	0,07
	Capital-investissement (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Distribution (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
216	HUGO BOSS AG	9 171	0,03
	Semi-conducteurs (0,32 %) (2024 : 0,21 %)		
2 075	Infineon Technologies AG	91 948	0,32
		881 764	3,09
	Hong Kong (0,10 %) (2024 : 0,40 %)		
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Boissons (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
15 763	Vitasoy International Holdings Ltd.	12 678	0,04
	Assurance (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
663	Prudential PLC	10 206	0,04
	Internet (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
11 000	SUNeVision Holdings Ltd.	6 501	0,02
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Capital-investissement (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Semi-conducteurs (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
		29 385	0,10
	Indonésie (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Irlande (0,00 %) (2024 : 0,44 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Électronique (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,27 %)		
	Israël (0,35 %) (2024 : 0,89 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
2 188	Mobileye Global, Inc. Class A	22 843	0,08
	Ordinateurs (0,16 %) (2024 : 0,59 %)		
241	Check Point Software Technologies Ltd.	44 720	0,16
	Internet (0,05 %) (2024 : 0,12 %)		
153	Wix.com Ltd.	15 895	0,05
	Logiciel (0,06 %) (2024 : 0,18 %)		
928	Cellebrite DI Ltd.	16 732	0,06
		100 190	0,35
	Italie (1,13 %) (2024 : 0,31 %)		
	Aérospatiale et défense (0,61 %) (2024 : 0,00 %)		
201	Avio SpA	6 929	0,02
2 905	Leonardo SpA	167 724	0,59
		174 653	0,61

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Constructeurs automobiles (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
64	Ferrari NV	23 955	0,08
	Boissons (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
198	Coca-Cola HBC AG	10 232	0,04
	Produits chimiques (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
156	SOL SpA	8 968	0,03
	Électrique (0,06 %) (2024 : 0,06 %)		
1 656	Terna - Rete Elettrica Nazionale	17 609	0,06
	Composants et équipements électriques (0,16 %) (2024 : 0,10 %)		
459	Prysmian SpA	46 566	0,16
	Ingénierie et construction (0,08 %) (2024 : 0,08 %)		
2 395	Infrastrutture Wireless Italiane SpA	22 179	0,08
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Construction navale (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
976	Fincantieri SpA	19 143	0,07
		323 305	1,13
	Japon (5,07 %) (2024 : 3,61 %)		
	Compagnies aériennes (0,07 %) (2024 : 0,06 %)		
538	ANA Holdings, Inc.	10 225	0,04
476	Japan Airlines Co. Ltd.	8 822	0,03
		19 047	0,07
	Habillement (0,03 %) (2024 : 0,04 %)		
344	Asics Corp.	8 241	0,03
	Constructeurs automobiles (0,09 %) (2024 : 0,15 %)		
255	Honda Motor Co. Ltd. ADR	7 518	0,02
705	Suzuki Motor Corp.	10 500	0,04
400	Toyota Motor Corp.	8 564	0,03
		26 582	0,09
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,18 %) (2024 : 0,22 %)		
600	Denso Corp.	8 260	0,03
1 786	GS Yuasa Corp.	42 729	0,15
		50 989	0,18
	Boissons (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
300	Suntory Beverage & Food Ltd.	9 047	0,03
	Biotechnologie (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Produits chimiques (0,30 %) (2024 : 0,34 %)		
200	Fuso Chemical Co. Ltd.	8 128	0,03
1 200	Ise Chemicals Corp.	35 905	0,13
439	Kureha Corp.	11 441	0,04
1 300	Nippon Paint Holdings Co. Ltd.	8 688	0,03
3 389	Tokai Carbon Co. Ltd.	20 955	0,07
		85 117	0,30

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Services commerciaux (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
100	Visional, Inc.	6 386	0,02
	Ordinateurs (0,43 %) (2024 : 0,00 %)		
2 200	Fujitsu Ltd.	60 760	0,21
1 800	NEC Corp.	60 978	0,22
		121 738	0,43
	Cosmétique et soins personnels (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Électrique (0,26 %) (2024 : 0,15 %)		
4 865	Chubu Electric Power Co., Inc.	74 863	0,26
	Composants et équipements électriques (0,09 %) (2024 : 0,08 %)		
410	Furukawa Electric Co. Ltd.	26 183	0,09
	Électronique (0,30 %) (2024 : 0,41 %)		
100	Hoya Corp.	15 111	0,05
5 005	TDK Corp.	70 599	0,25
		85 710	0,30
	Ingénierie et construction (0,09 %) (2024 : 0,04 %)		
300	Japan Airport Terminal Co. Ltd.	8 394	0,03
400	Shin Nippon Air Technologies Co. Ltd.	8 026	0,03
700	Taihei Dengyo Kaisha Ltd.	9 660	0,03
		26 080	0,09
	Divertissements (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
400	Oriental Land Co. Ltd.	7 397	0,03
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Alimentation (0,21 %) (2024 : 0,23 %)		
2 500	Ajinomoto Co., Inc.	52 904	0,19
200	Ariake Japan Co. Ltd.	6 750	0,02
		59 654	0,21
	Outils à main et machines-outils (0,08 %) (2024 : 0,04 %)		
300	Fuji Electric Co. Ltd.	22 680	0,08
	Produits de santé (0,07 %) (2024 : 0,05 %)		
550	Asahi Intecc Co. Ltd.	10 307	0,04
565	Terumo Corp.	8 183	0,03
		18 490	0,07
	Ameublement de logements (0,03 %) (2024 : 0,17 %)		
733	Panasonic Holdings Corp.	9 463	0,03
	Assurance (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
300	T&D Holdings, Inc.	6 919	0,02
	Internet (0,20 %) (2024 : 0,39 %)		
884	GMO internet group, Inc.	22 097	0,08
871	Trend Micro, Inc.	36 130	0,12
		58 227	0,20
	Sociétés d'investissement (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
10 025	Metaplanet, Inc.	25 903	0,09

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Fer et acier (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
1 200	JFE Holdings, Inc.	15 292	0,05
	Loisirs (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
1 200	Yamaha Motor Co. Ltd.	8 877	0,03
	Machines — Divers (0,26 %) (2024 : 0,08 %)		
5 200	Kubota Corp.	73 532	0,26
	Machines, construction et extraction minière (0,31 %) (2024 : 0,28 %)		
1 400	Hitachi Ltd.	43 783	0,16
1 785	Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	43 730	0,15
		87 513	0,31
	Extraction minière (0,14 %) (2024 : 0,40 %)		
1 050	Nippon Light Metal Holdings Co. Ltd.	17 082	0,06
1 700	Nittetsu Mining Co. Ltd.	24 262	0,08
		41 344	0,14
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Emballages et conteneurs (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
2 900	Rengo Co. Ltd.	22 488	0,08
	Produits pharmaceutiques (0,07 %) (2024 : 0,05 %)		
677	Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	20 883	0,07
	Capital-investissement (0,37 %) (2024 : 0,00 %)		
1 185	GMO Financial Holdings, Inc.	6 607	0,02
8 518	Monex Group, Inc.	39 725	0,14
2 800	SBI Holdings, Inc.	60 289	0,21
		106 621	0,37
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,26 %) (2024 : 0,10 %)		
14	GLP J-Reit	13 299	0,05
13	Japan Logistics Fund, Inc.	8 634	0,03
10	LaSalle Logiport REIT	10 118	0,03
10	Mitsubishi Estate Logistics REIT Investment Corp.	8 479	0,03
15	Mitsui Fudosan Logistics Park, Inc.	11 684	0,04
25	Nippon Prologis REIT, Inc.	14 817	0,05
10	SOSiLA Logistics REIT, Inc.	8 058	0,03
		75 089	0,26
	Distribution (0,19 %) (2024 : 0,03 %)		
300	Kusuri no Aoki Holdings Co. Ltd.	8 953	0,03
500	Nextage Co. Ltd.	8 820	0,03
700	PAL GROUP Holdings Co. Ltd.	9 093	0,03
300	Saizeriya Co. Ltd.	10 488	0,04
353	Sugi Holdings Co. Ltd.	8 299	0,03
300	Toridoll Holdings Corp.	8 111	0,03
		53 764	0,19
	Semi-conducteurs (0,21 %) (2024 : 0,06 %)		
200	Advantest Corp.	25 053	0,09
50	Disco Corp.	15 366	0,05
52	Lasertec Corp.	9 835	0,04

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Semi-conducteurs (0,21 %) (2024 : 0,06 %) (suite)		
600	Rohm Co. Ltd.	8 498	0,03
		58 752	0,21
	Logiciel (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
700	FFRI Security, Inc.	31 350	0,11
	Télécommunications (0,36 %) (2024 : 0,00 %)		
1 200	Mitsui & Co. Ltd.	35 546	0,13
43 400	NTT, Inc.	43 664	0,15
800	SoftBank Group Corp.	22 457	0,08
		101 667	0,36
	Jouets, jeux et loisirs (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
100	Sanrio Co. Ltd.	3 137	0,01
		1 449 025	5,07
	Kazakhstan (0,06 %) (2024 : 0,50 %)		
	Extraction minière (0,06 %) (2024 : 0,50 %)		
299	NAC Kazatomprom JSC GDR	16 684	0,06
	Libéria (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Luxembourg (0,13 %) (2024 : 0,03 %)		
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Fer et acier (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
570	ArcelorMittal SA	26 169	0,09
	Télécommunications (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
1 755	SES SA	11 398	0,04
		37 567	0,13
	Malaisie (0,19 %) (2024 : 0,23 %)		
	Extraction minière (0,13 %) (2024 : 0,17 %)		
20 704	Press Metal Aluminium Holdings Bhd	36 327	0,13
	Télécommunications (0,06 %) (2024 : 0,06 %)		
10 681	CelcomDigi Bhd.	8 396	0,03
10 300	Maxis Bhd	9 620	0,03
		18 016	0,06
		54 343	0,19
	Mexique (0,74 %) (2024 : 0,16 %)		
	Produits ménagers (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
4 371	Kimberly-Clark de Mexico SAB de CV Class A	9 335	0,03
	Extraction minière (0,71 %) (2024 : 0,16 %)		
1 645	Fresnillo PLC	73 768	0,26
6 758	Grupo Mexico SAB de CV	63 910	0,22
1 242	Industrias Penoles SAB de CV	65 400	0,23
		203 078	0,71
		212 413	0,74

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Pays-Bas (2,23 %) (2024 : 1,72 %)		
	Biotechnologie (0,07 %) (2024 : 0,00 %)		
25	Argenx SE ADR	21 024	0,07
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Assurance (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
132	ASR Nederland NV	9 398	0,03
	Fabricants industriels divers (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
912	AMG Critical Materials NV	30 419	0,11
	Produits pharmaceutiques (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
1 249	uniQure NV	29 889	0,10
	Semi-conducteurs (1,92 %) (2024 : 1,54 %)		
370	ASML Holding NV	399 620	1,40
682	NXP Semiconductors NV	148 035	0,52
		547 655	1,92
	Logiciel (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Nouvelle-Zélande (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Norvège (0,73 %) (2024 : 1,19 %)		
	Composants et équipements électriques (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
1 327	Kitron ASA	9 564	0,03
	Énergie – sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Alimentation (0,47 %) (2024 : 0,76 %)		
3 038	Mowi ASA	73 248	0,26
981	Salmar ASA	60 055	0,21
		133 303	0,47
	Extraction minière (0,15 %) (2024 : 0,29 %)		
5 406	Norsk Hydro ASA	41 911	0,15
	Construction navale (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
931	Kongsberg Gruppen ASA	23 869	0,08
		208 647	0,73
	République populaire de Chine (16,37 %) (2024 : 7,05 %)		
	Aérospatiale et défense (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
1 700	AVICOPTER PLC Class A	8 800	0,03
	Constructeurs automobiles (0,17 %) (2024 : 0,00 %)		
2 570	NIO, Inc. Class A	13 524	0,05
2 300	XPeng, Inc. Class A	23 448	0,08
1 900	Zhejiang Leapmotor Technology Co. Ltd.	11 869	0,04
		48 841	0,17
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,99 %) (2024 : 0,41 %)		
2 327	Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. Class A	122 438	0,43
6 300	Eve Energy Co. Ltd. Class A	59 354	0,21
15 693	Farasis Energy Gan Zhou Co. Ltd. Class A	35 186	0,12
10 400	Gotion High-tech Co. Ltd. Class A	58 273	0,20

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,99 %) (2024 : 0,41 %) (suite)		
4 600	REPT BATTERO Energy Co. Ltd. Class H	7 854	0,03
		283 105	0,99
	Boissons (0,00 %) (2024 : 0,28 %)		
	Biotechnologie (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
779	Akeso, Inc.	11 309	0,04
1 000	Ascentage Pharma Group International	6 713	0,02
		18 022	0,06
	Produits chimiques (1,71 %) (2024 : 1,30 %)		
926	Beijing Easpring Material Technology Co. Ltd. Class A	7 668	0,03
4 100	Do-Fluoride New Materials Co. Ltd. Class A	19 919	0,07
20 918	Fangda Carbon New Material Co. Ltd. Class A	17 052	0,06
6 000	Ganfeng Lithium Group Co. Ltd. Class A	54 061	0,19
14 198	Guangdong Dowstone Technology Co. Ltd. Class A	45 747	0,16
4 600	Guangzhou Tinci Materials Technology Co. Ltd. Class A	30 533	0,11
10 600	Nanjing Hanrui Cobalt Co. Ltd. Class A	68 657	0,24
3 518	Ningbo Ronbay New Energy Technology Co. Ltd. Class A	17 842	0,06
8 100	Shanghai Putailai New Energy Technology Co. Ltd. Class A	31 727	0,11
3 400	Shenghe Resources Holding Co. Ltd. Class A	10 487	0,04
2 400	Shenzhen Capchem Technology Co. Ltd. Class A	18 017	0,06
4 700	Tianqi Lithium Corp. Class A	37 290	0,13
13 500	Xiamen Tungsten Co. Ltd. Class A	79 415	0,28
6 295	Xiangtan Electrochemical Scientific Co. Ltd. Class A	12 770	0,04
2 000	Zangge Mining Co. Ltd. Class A	24 184	0,08
3 600	Zhejiang Yongtai Technology Co. Ltd. Class A	12 853	0,05
		488 222	1,71
	Services commerciaux (0,03 %) (2024 : 0,02 %)		
1 100	Range Intelligent Computing Technology Group Co. Ltd. Class A	8 321	0,03
	Ordinateurs (0,23 %) (2024 : 0,12 %)		
3 400	GRG Banking Equipment Co. Ltd. Class A	6 727	0,02
6 800	Guangzhou Zhiguang Electric Co. Ltd. Class A	11 272	0,04
800	Ingenic Semiconductor Co. Ltd. Class A	12 153	0,04
14 300	Lenovo Group Ltd.	17 013	0,06
2 600	Unisplendour Corp. Ltd. Class A	9 163	0,03
5 100	Wuhan Guide Infrared Co. Ltd. Class A	10 719	0,04
		67 047	0,23
	Cosmétique et soins personnels (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
1 400	Giant Biogene Holding Co. Ltd.	5 986	0,02
	Composants et équipements électriques (0,98 %) (2024 : 0,78 %)		
59 475	Camel Group Co. Ltd. Class A	78 136	0,27
44 200	Goldwind Science & Technology Co. Ltd. Class A	129 181	0,45
1 000	Ningbo Orient Wires & Cables Co. Ltd. Class A	8 560	0,03
7 721	Qingdao TGOOD Electric Co. Ltd. Class A	28 406	0,10
16 100	Zhejiang Narada Power Source Co. Ltd. Class A	35 845	0,13
		280 128	0,98

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Électronique (1,63 %) (2024 : 0,33 %)		
1 500	Avary Holding Shenzhen Co. Ltd. Class A	10 870	0,04
23 435	Beijing Sifang Automation Co. Ltd. Class A	100 993	0,35
1 500	BYD Electronic International Co. Ltd.	6 483	0,02
13 900	China Baoan Group Co. Ltd. Class A	19 615	0,07
20 755	Everdisplay Optronics Shanghai Co. Ltd. Class A	7 910	0,03
13 900	Foxconn Industrial Internet Co. Ltd. Class A	123 567	0,43
2 300	GoerTek, Inc. Class A	9 467	0,03
15 100	Jiangsu Zhongtian Technology Co. Ltd. Class A	39 200	0,14
4 800	Luxshare Precision Industry Co. Ltd. Class A	38 998	0,14
2 800	Shengyi Technology Co. Ltd. Class A	28 646	0,10
11 400	Shenzhen Senior Technology Material Co. Ltd. Class A	24 907	0,09
950	SUPCON Technology Co. Ltd. Class A	6 715	0,02
1 200	Suzhou Dongshan Precision Manufacturing Co. Ltd. Class A	14 553	0,05
600	Victory Giant Technology Huizhou Co. Ltd. Class A	24 720	0,09
1 600	Wingtech Technology Co. Ltd. Class A	8 546	0,03
		465 190	1,63
	Énergie – sources alternatives (1,46 %) (2024 : 0,48 %)		
3 100	Hengtong Optic-electric Co. Ltd. Class A	10 983	0,04
33 200	LONGi Green Energy Technology Co. Ltd. Class A	86 568	0,30
10 858	Shenzhen Clou Electronics Co. Ltd. Class A	11 978	0,04
2 500	Shenzhen Dynanonic Co. Ltd. Class A	15 763	0,06
11 250	Sungrow Power Supply Co. Ltd. Class A	275 675	0,96
2 068	Xinjiang Daqo New Energy Co. Ltd. Class A	7 946	0,03
2 000	Zhejiang Chint Electrics Co. Ltd. Class A	7 992	0,03
		416 905	1,46
	Ingénierie et construction (0,09 %) (2024 : 0,06 %)		
46 974	China Energy Engineering Corp. Ltd. Class H	6 397	0,02
21 600	China Nonferrous Metal Industry's Foreign Engineering & Construction Co. Ltd. Class A	20 548	0,07
		26 945	0,09
	Divertissements (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
250	NetEase Cloud Music, Inc.	5 974	0,02
	Outils à main et machines-outils (0,21 %) (2024 : 0,11 %)		
43 200	Jiangxi Special Electric Motor Co. Ltd. Class A	60 282	0,21
	Produits de santé (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
164	APT Medical, Inc. Class A	5 716	0,02
1 700	Jiangsu Yuyue Medical Equipment & Supply Co. Ltd. Class A	9 306	0,03
4 800	Microport Scientific Corp.	6 673	0,02
11 200	Shandong Weigao Group Medical Polymer Co. Ltd. Class H	7 223	0,03
		28 918	0,10
	Services de santé (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
2 500	Wuxi Biologics Cayman, Inc.	10 098	0,04

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ameublement de logement (0,08 %) (2024 : 0,12 %)		
500	Anker Innovations Technology Co. Ltd. Class A	8 194	0,03
248	Beijing Roborock Technology Co. Ltd. Class A	5 403	0,02
600	Huaqin Technology Co. Ltd. Class A	7 800	0,03
		21 397	0,08
	Internet (2,21 %) (2024 : 0,70 %)		
5 500	360 Security Technology, Inc. Class A	8 802	0,03
11 900	Alibaba Group Holding Ltd.	218 323	0,76
171	Alibaba Group Holding Ltd. ADR	25 065	0,09
572	Bilibili, Inc. Class Z	14 176	0,05
24 139	China Ruyi Holdings Ltd.	6 792	0,02
10 400	East Money Information Co. Ltd. Class A	34 538	0,12
300	Hithink RoyalFlush Information Network Co. Ltd. Class A	13 847	0,05
446	Kanzhun Ltd. ADR	9 090	0,03
2 800	Kuaishou Technology	23 005	0,08
2 065	PDD Holdings, Inc. ADR	234 150	0,82
499	Trip.com Group Ltd.	35 517	0,13
464	Vipshop Holdings Ltd. ADR	8 208	0,03
		631 513	2,21
	Fer et acier (0,08 %) (2024 : 0,04 %)		
6 000	Tibet Mineral Development Co. Ltd. Class A	22 582	0,08
	Loisirs (0,09 %) (2024 : 0,03 %)		
29 294	Tianneng Power International Ltd.	26 684	0,09
	Logement (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Machines — Divers (0,09 %) (2024 : 0,06 %)		
828	Hangzhou Jingye Intelligent Technology Co. Ltd. Class A	7 051	0,03
1 000	Shandong Himile Mechanical Science & Technology Co. Ltd. Class A	12 107	0,04
332	Shanghai BOCHU Electronic Technology Corp. Ltd. Class A	6 464	0,02
		25 622	0,09
	Machines, construction et extraction minière (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
15 400	RongFa Nuclear Equipment Co. Ltd. Class A	16 570	0,06
	Extraction minière (1,88 %) (2024 : 1,03 %)		
17 900	Chengxin Lithium Group Co. Ltd. Class A	88 295	0,31
1 400	China Rare Earth Resources & Technology Co. Ltd. Class A	9 315	0,03
13 314	CMOC Group Ltd. Class H	32 911	0,12
4 900	Henan Yuguang Gold & Lead Co. Ltd. Class A	8 249	0,03
29 500	Huludao Zinc Industry Co. Class A	17 286	0,06
2 600	Jiangxi Copper Co. Ltd. Class A	20 457	0,07
2 900	Rising Nonferrous Metals Share Co. Ltd. Class A	23 375	0,08
4 600	Shandong Humon Smelting Co. Ltd. Class A	8 844	0,03
6 319	Silvercorp Metals, Inc.	52 700	0,18
18 800	Tongling Nonferrous Metals Group Co. Ltd. Class A	16 187	0,06
11 300	Youngy Co. Ltd. Class A	83 779	0,29
8 100	Yunnan Aluminium Co. Ltd. Class A	38 110	0,13
15 600	Yunnan Chihong Zinc&Germanium Co. Ltd. Class A	16 338	0,06

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Extraction minière (1,88 %) (2024 : 1,03 %) (suite)		
7 200	Yunnan Tin Co. Ltd. Class A	28 759	0,10
9 600	Zhejiang Huayou Cobalt Co. Ltd. Class A	93 882	0,33
		538 487	1,88
	Fabricants industriels divers (1,09 %) (2024 : 0,50 %)		
21 600	Cangzhou Mingzhu Plastic Co. Ltd. Class A	14 761	0,05
6 220	CNGR Advanced Material Co. Ltd. Class A	41 286	0,15
87 200	GEM Co. Ltd. Class A	104 441	0,37
43 183	Minmetals New Energy Materials Hunan Co. Ltd.	46 338	0,16
9 100	Ningbo Shanshan Co. Ltd. Class A	17 613	0,06
24 400	Sichuan Yahua Industrial Group Co. Ltd. Class A	86 519	0,30
		310 958	1,09
	Capital-investissement (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
5 862	OSL Group Ltd.	12 803	0,05
	Distribution (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
2 450	JD Health International, Inc.	17 470	0,06
100	Laopu Gold Co. Ltd. Class H	7 940	0,03
		25 410	0,09
	Semi-conducteurs (0,90 %) (2024 : 0,36 %)		
558	Amlogic Shanghai Co. Ltd. Class A	6 973	0,03
4 710	GalaxyCore, Inc. Class A	10 081	0,04
800	GigaDevice Semiconductor, Inc. Class A	24 556	0,09
2 770	Grinm Advanced Materials Co. Ltd. Class A	8 068	0,03
1 900	Hangzhou Silan Microelectronics Co. Ltd. Class A	7 733	0,03
3 073	Hua Hong Semiconductor Ltd.	29 334	0,10
412	Hwatsing Technology Co. Ltd. Class A	8 859	0,03
1 300	JCET Group Co. Ltd. Class A	6 850	0,02
332	Loongson Technology Corp. Ltd. Class A	6 284	0,02
1 469	Montage Technology Co. Ltd. Class A	24 792	0,09
440	NAURA Technology Group Co. Ltd. Class A	28 939	0,10
1 986	Nexchip Semiconductor Corp. Class A	9 444	0,03
1 262	OmniVision Integrated Circuits Group, Inc.	22 763	0,08
164	Piotech, Inc. Class A	7 754	0,03
5 700	Sanan Optoelectronics Co. Ltd. Class A	11 539	0,04
820	SG Micro Corp. Class A	8 064	0,03
5 300	Tianshui Huatian Technology Co. Ltd. Class A	8 330	0,03
1 800	TongFu Microelectronics Co. Ltd. Class A	9 722	0,03
800	Unigroup Guoxin Microelectronics Co. Ltd. Class A	9 033	0,03
1 300	Zhejiang Jingsheng Mechanical & Electrical Co. Ltd. Class A	6 845	0,02
		255 963	0,90
	Logiciel (0,66 %) (2024 : 0,28 %)		
3 000	37 Interactive Entertainment Network Technology Group Co. Ltd. Class A	10 143	0,04
533	Beijing Kingsoft Office Software, Inc. Class A	23 448	0,08
1 900	Giant Network Group Co. Ltd. Class A	11 784	0,04
1 800	Hundsun Technologies, Inc. Class A	7 775	0,03
2 100	Iflytek Co. Ltd. Class A	15 130	0,05

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciel (0,66 %) (2024 : 0,28 %) (suite)		
4 000	Kingdee International Software Group Co. Ltd.	6 830	0,02
3 827	NetEase, Inc.	105 515	0,37
4 900	Yonyou Network Technology Co. Ltd. Class A	9 309	0,03
		189 934	0,66
	Télécommunications (1,32 %) (2024 : 0,00 %)		
308 257	CGN Mining Co. Ltd.	122 376	0,43
680	Eoptolink Technology, Inc. Ltd. Class A	41 977	0,15
500	Suzhou TFC Optical Communication Co. Ltd. Class A	14 544	0,05
27 196	Xiaomi Corp. Class B	137 316	0,48
700	Zhongji Innolight Co. Ltd. Class A	61 175	0,21
		377 388	1,32
	Philippines (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
	Banques (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Pologne (0,33 %) (2024 : 0,10 %)		
	Internet (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
1 068	Allegro.eu SA	9 215	0,03
	Extraction minière (0,30 %) (2024 : 0,10 %)		
1 072	KGHM Polska Miedz SA	83 728	0,30
		92 943	0,33
	Portugal (0,23 %) (2024 : 0,00 %)		
	Alimentation (0,23 %) (2024 : 0,00 %)		
2 780	Jeronimo Martins SGPS SA	66 149	0,23
	République de Corée du Sud (2,67 %) (2024 : 1,51 %)		
	Constructeurs automobiles (0,07 %) (2024 : 0,14 %)		
247	Kia Corp.	20 884	0,07
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,08 %) (2024 : 0,12 %)		
326	Hankook Tire & Technology Co. Ltd.	13 194	0,05
39	Hyundai Mobis Co. Ltd.	10 098	0,03
		23 292	0,08
	Banques (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
145	Hana Financial Group, Inc.	9 472	0,03
	Produits chimiques (0,04 %) (2024 : 0,02 %)		
67	Soulbrain Co. Ltd.	12 186	0,04
	Énergie – sources alternatives (0,11 %) (2024 : 0,10 %)		
1 524	Doosan Fuel Cell Co. Ltd.	30 521	0,11
	Ingénierie et construction (0,08 %) (2024 : 0,13 %)		
348	KEPCO Engineering & Construction Co., Inc.	21 742	0,08
	Alimentation (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
582	Daesang Corp.	8 504	0,03
	Ameublement de logement (0,02 %) (2024 : 0,05 %)		
2 655	Woori Technology, Inc.	6 709	0,02

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Internet (0,27 %) (2024 : 0,06 %)		
208	Ahnlab, Inc.	8 678	0,03
522	Kakao Corp.	21 778	0,08
268	NAVER Corp.	45 114	0,16
		75 570	0,27
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Machines, construction et extraction minière (0,33 %) (2024 : 0,03 %)		
1 602	Doosan Enerbility Co. Ltd.	83 739	0,29
22	HD Hyundai Electric Co. Ltd.	11 821	0,04
		95 560	0,33
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
328	Sung Kwang Bend Co. Ltd.	5 863	0,02
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,26 %)		
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Distribution (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
254	Hotel Shilla Co. Ltd.	7 864	0,03
	Semi-conducteurs (1,54 %) (2024 : 0,49 %)		
1 219	Samsung Electronics Co. Ltd.	101 460	0,36
749	SK Hynix, Inc.	338 481	1,18
		439 941	1,54
	Logiciel (0,02 %) (2024 : 0,04 %)		
165	Netmarble Corp.	5 526	0,02
		763 634	2,67
	Singapour (0,68 %) (2024 : 0,81 %)		
	Compagnies aériennes (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
1 378	Singapore Airlines Ltd.	6 858	0,02
	Banques (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
900	DBS Group Holdings Ltd.	39 443	0,14
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,36 %)		
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,30 %) (2024 : 0,39 %)		
11 719	CapitaLand Ascendas REIT	25 789	0,09
3 800	ESR-REIT	8 008	0,03
14 364	Frasers Logistics & Commercial Trust	11 113	0,04
8 054	Keppel DC REIT	14 091	0,05
7 462	Mapletree Industrial Trust	12 069	0,04
15 878	Mapletree Logistics Trust	16 298	0,05
		87 368	0,30
	Semi-conducteurs (0,22 %) (2024 : 0,00 %)		
2 347	STMicroelectronics NV	61 924	0,22
		61 924	0,22
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Afrique du Sud (1,09 %) (2024 : 0,49 %)		
	Énergie – sources alternatives (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
1 114	Scatec ASA	11 729	0,04

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Alimentation (0,03 %) (2024 : 0,04 %)		
348	Bid Corp. Ltd.	8 860	0,03
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Extraction minière (0,91 %) (2024 : 0,24 %)		
1 731	Anglo American PLC	71 828	0,25
1 149	Impala Platinum Holdings Ltd.	18 168	0,06
7 475	Northam Platinum Holdings Ltd.	152 076	0,53
215	Valterra Platinum Ltd.	18 289	0,07
		260 361	0,91
	Distribution (0,04 %) (2024 : 0,03 %)		
6 123	Pepkor Holdings Ltd.	9 774	0,04
	Télécommunications (0,07 %) (2024 : 0,05 %)		
967	MTN Group Ltd.	9 892	0,03
1 205	Vodacom Group Ltd.	10 276	0,04
		20 168	0,07
		310 892	1,09
	Espagne (0,71 %) (2024 : 1,15 %)		
	Ordinateurs (0,06 %) (2024 : 0,00 %)		
295	Indra Sistemas SA	16 817	0,06
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Énergie – sources alternatives (0,28 %) (2024 : 0,06 %)		
1 087	Corp. ACCIONA Energias Renovables SA	28 597	0,10
2 463	Solaria Energia y Medio Ambiente SA	52 502	0,18
		81 099	0,28
	Ingénierie et construction (0,04 %) (2024 : 0,40 %)		
351	Aena SME SA	9 820	0,04
	Emballages et conteneurs (0,20 %) (2024 : 0,32 %)		
550	Vidrala SA	58 200	0,20
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Distribution (0,13 %) (2024 : 0,22 %)		
547	Industria de Diseno Textil SA	36 195	0,13
		202 131	0,71
	Suède (0,75 %) (2024 : 0,51 %)		
	Aérospatiale et défense (0,63 %) (2024 : 0,00 %)		
417	Mildef Group AB	5 419	0,02
2 966	Saab AB Class B	172 964	0,61
		178 383	0,63
	Biotechnologie (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
281	BioArctic AB	9 474	0,03
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Services de santé (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
329	Medicover AB Class B	7 869	0,03
	Extraction minière (0,04 %) (2024 : 0,23 %)		
192	Boliden AB	10 730	0,04

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Produits pharmaceutiques (0,02 %) (2024 : 0,14 %)		
321	BoneSupport Holding AB	6 546	0,02
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
		213 002	0,75
	Suisse (0,66 %) (2024 : 1,35 %)		
	Banques (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Biotechnologie (0,15 %) (2024 : 0,05 %)		
796	CRISPR Therapeutics AG	41 742	0,15
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Électronique (0,11 %) (2024 : 0,00 %)		
144	TE Connectivity PLC	32 762	0,11
	Énergie – sources alternatives (0,10 %) (2024 : 0,11 %)		
447	Landis & Gyr Group AG	29 001	0,10
	Ingénierie et construction (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
29	Flughafen Zurich AG	9 217	0,03
	Produits de santé (0,04 %) (2024 : 0,06 %)		
55	Medacta Group SA	10 858	0,04
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,59 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Capital-investissement (0,23 %) (2024 : 0,24 %)		
134	Julius Baer Group Ltd.	10 554	0,04
88	Swissquote Group Holding SA	54 095	0,19
		64 649	0,23
		188 229	0,66
	Taïwan (1,96 %) (2024 : 2,71 %)		
	Compagnies aériennes (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
8 000	Eva Airways Corp.	9 306	0,03
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,09 %)		
	Électronique (0,05 %) (2024 : 0,19 %)		
1 000	Hon Hai Precision Industry Co. Ltd.	7 336	0,02
192	Lotes Co. Ltd.	7 913	0,03
		15 249	0,05
	Produits pharmaceutiques (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
534	PharmaEssentia Corp.	7 988	0,03
	Capital-investissement (0,13 %) (2024 : 0,21 %)		
8 659	E.Sun Financial Holding Co. Ltd.	9 301	0,03
9 000	First Financial Holding Co. Ltd.	8 421	0,03
3 000	Fubon Financial Holding Co. Ltd.	9 175	0,03
9 440	Hua Nan Financial Holdings Co. Ltd.	9 314	0,04
		36 211	0,13
	Distribution (0,02 %) (2024 : 0,00 %)		
398	Hotai Motor Co. Ltd.	6 967	0,02
	Semi-conducteurs (1,64 %) (2024 : 2,15 %)		
90	Alchip Technologies Ltd.	10 054	0,04

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Semi-conducteurs (1,64 %) (2024 : 2,15 %) (suite)		
50	ASPEED Technology, Inc.	11 553	0,04
230	Global Unichip Corp.	15 555	0,05
872	MediaTek, Inc.	39 686	0,14
623	Realtek Semiconductor Corp.	9 696	0,03
7 748	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	382 215	1,34
		468 759	1,64
	Télécommunications (0,06 %) (2024 : 0,04 %)		
6 000	HTC Corp.	9 395	0,03
2 000	Taiwan Mobile Co. Ltd.	6 907	0,03
		16 302	0,06
		560 782	1,96
	Tanzanie (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
	Ingénierie et construction (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
4 419	Helios Towers PLC	9 783	0,03
	Thaïlande (0,04 %) (2024 : 0,06 %)		
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Télécommunications (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
1 092	Advanced Info Service PCL	10 849	0,04
	Turquie (0,09 %) (2024 : 0,26 %)		
	Compagnies aériennes (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Constructeurs automobiles (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
1 360	Tofas Turk Otomobil Fabrikasi AS	7 819	0,03
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Alimentation (0,03 %) (2024 : 0,13 %)		
682	BIM Birlesik Magazalar AS	8 516	0,03
	Télécommunications (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
3 692	Turkcell Iletisim Hizmetleri AS	8 000	0,03
		24 335	0,09
	Royaume-Uni (2,93 %) (2024 : 1,65 %)		
	Aérospatiale et défense (1,65 %) (2024 : 0,00 %)		
10 652	BAE Systems PLC	245 573	0,86
398	Cohort PLC	4 855	0,02
14 333	Rolls-Royce Holdings PLC	221 704	0,77
		472 132	1,65
	Agriculture (0,03 %) (2024 : 0,03 %)		
282	Genus PLC	9 843	0,03
	Compagnies aériennes (0,07 %) (2024 : 0,03 %)		
1 503	easyJet PLC	10 322	0,04
1 641	International Consolidated Airlines Group SA	9 153	0,03
		19 475	0,07
	Habillement (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
461	Burberry Group PLC	7 869	0,03

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Biotechnologie (0,05 %) (2024 : 0,04 %)		
8 111	Oxford Nanopore Technologies PLC	14 008	0,05
	Produits chimiques (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
296	Johnson Matthey PLC	8 488	0,03
	Services commerciaux (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
2 521	Babcock International Group PLC	42 149	0,15
	Ordinateurs (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
1 269	Arqit Quantum, Inc.	27 766	0,10
3 446	Serco Group PLC	12 941	0,04
		40 707	0,14
	Électrique (0,05 %) (2024 : 0,19 %)		
883	National Grid PLC	13 557	0,05
	Énergie – sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
	Produits de santé (0,03 %) (2024 : 0,02 %)		
489	Smith & Nephew PLC	8 146	0,03
	Sociétés d'investissement (0,12 %) (2024 : 0,22 %)		
4 399	Yellow Cake PLC	35 028	0,12
	Logement (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
73	InterContinental Hotels Group PLC	10 270	0,03
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 0,18 %)		
	Fabricants industriels divers (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
330	Avon Technologies PLC	8 052	0,03
1 447	Chemring Group PLC	9 196	0,03
3 346	Senior PLC	8 767	0,03
		26 015	0,09
	Produits pharmaceutiques (0,34 %) (2024 : 0,28 %)		
376	AstraZeneca PLC	69 741	0,24
294	AstraZeneca PLC ADR	27 028	0,10
		96 769	0,34
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,12 %) (2024 : 0,58 %)		
7 006	LondonMetric Property PLC	17 876	0,06
7 837	Tritax Big Box REIT PLC	16 044	0,06
		33 920	0,12
	Distribution (0,00 %) (2024 : 0,02 %)		
	États-Unis (44,35 %) (2024 : 59,05 %)		
	Aérospatiale et défense (0,72 %) (2024 : 0,56 %)		
6 720	Archer Aviation, Inc. Class A	50 534	0,17
139	Curtiss-Wright Corp.	76 627	0,27
6 058	Joby Aviation, Inc.	79 966	0,28
		207 127	0,72
	Agriculture (0,37 %) (2024 : 0,49 %)		
1 081	Archer-Daniels-Midland Co.	62 147	0,22
620	Darling Ingredients, Inc.	22 320	0,08
315	Fresh Del Monte Produce, Inc.	11 223	0,04

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Agriculture (0,37 %) (2024 : 0,49 %) (suite)		
308	Vital Farms, Inc.	9 838	0,03
		105 528	0,37
	Compagnies aériennes (0,18 %) (2024 : 0,17 %)		
202	Alaska Air Group, Inc.	10 161	0,04
759	American Airlines Group, Inc.	11 635	0,04
173	Delta Air Lines, Inc.	12 006	0,04
87	SkyWest, Inc.	8 736	0,03
81	United Airlines Holdings, Inc.	9 057	0,03
		51 595	0,18
	Habillement (0,07 %) (2024 : 0,11 %)		
28	Ralph Lauren Corp.	9 901	0,04
77	Tapestry, Inc.	9 838	0,03
		19 739	0,07
	Constructeurs automobiles (0,39 %) (2024 : 0,00 %)		
687	Ford Motor Co.	9 013	0,03
185	General Motors Co.	15 044	0,05
682	Rivian Automotive, Inc. Class A	13 442	0,05
166	Tesla, Inc.	74 654	0,26
		112 153	0,39
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,81 %) (2024 : 0,14 %)		
528	Aptiv PLC	40 175	0,14
18 464	QuantumScape Corp.	192 395	0,67
		232 570	0,81
	Banques (0,25 %) (2024 : 0,00 %)		
220	JPMorgan Chase & Co.	70 888	0,25
	Boissons (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
1 020	Celsius Holdings, Inc.	46 655	0,16
	Biotechnologie (3,23 %) (2024 : 2,35 %)		
4 862	Absci Corp.	16 968	0,06
454	ACADIA Pharmaceuticals, Inc.	12 126	0,04
23	Alnylam Pharmaceuticals, Inc.	9 146	0,03
87	Amgen, Inc.	28 476	0,10
3 136	Amicus Therapeutics, Inc.	44 657	0,16
152	Arcellx, Inc.	9 910	0,03
2 138	Arcturus Therapeutics Holdings, Inc.	13 106	0,05
480	Arrowhead Pharmaceuticals, Inc.	31 867	0,11
1 585	Beam Therapeutics, Inc.	43 936	0,15
435	BeOne Medicines Ltd.	10 021	0,04
77	Biogen, Inc.	13 551	0,05
49	Bio-Rad Laboratories, Inc. Class A	14 846	0,05
174	Bridgebio Pharma, Inc.	13 309	0,05
5 799	Caribou Biosciences, Inc.	9 220	0,03
201	CG oncology, Inc.	8 345	0,03
388	Corteva, Inc.	26 008	0,09
10 856	Editas Medicine, Inc.	22 255	0,08
467	Exelixis, Inc.	20 469	0,07

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Biotechnologie (3,23 %) (2024 : 2,35 %) (suite)		
7 246	Fate Therapeutics, Inc.	7 120	0,02
275	Gilead Sciences, Inc.	33 753	0,12
262	Halozyme Therapeutics, Inc.	17 633	0,06
101	Illumina, Inc.	13 247	0,05
1 541	Immunome, Inc.	33 101	0,12
93	Incyte Corp.	9 186	0,03
3 211	Intellia Therapeutics, Inc.	28 867	0,10
549	Ionis Pharmaceuticals, Inc.	43 431	0,15
68	Krystal Biotech, Inc.	16 765	0,06
2 118	Recursion Pharmaceuticals, Inc. Class A	8 663	0,03
3 114	REGENXBIO, Inc.	44 842	0,16
168	Revolution Medicines, Inc.	13 381	0,05
1 150	Roivant Sciences Ltd.	24 955	0,09
9 330	Sana Biotechnology, Inc.	37 973	0,13
1 393	Stoke Therapeutics, Inc.	44 214	0,15
975	Structure Therapeutics, Inc. ADR	67 811	0,24
111	United Therapeutics Corp.	54 085	0,19
1 110	Veracyte, Inc.	46 731	0,16
61	Vertex Pharmaceuticals, Inc.	27 655	0,10
		921 629	3,23
	Bâtiment et matériaux de construction (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
391	Johnson Controls International PLC	46 822	0,16
	Produits chimiques (0,17 %) (2024 : 0,58 %)		
156	Balchem Corp.	23 924	0,08
277	Sensient Technologies Corp.	26 024	0,09
		49 948	0,17
	Services commerciaux (0,46 %) (2024 : 2,31 %)		
122	Affirm Holdings, Inc.	9 081	0,03
705	Block, Inc.	45 888	0,16
2 162	CompoSecure, Inc. Class A	41 683	0,15
88	Paylocity Holding Corp.	13 420	0,05
116	Service Corp. International/U.S.	9 045	0,03
339	Toast, Inc. Class A	12 038	0,04
		131 155	0,46
	Ordinateurs (2,53 %) (2024 : 2,18 %)		
126	Apple, Inc.	34 254	0,12
158	Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	74 064	0,26
110	CyberArk Software Ltd.	49 067	0,17
206	Dell Technologies, Inc. Class C	25 931	0,09
543	Fortinet, Inc.	43 120	0,15
1 383	Hewlett Packard Enterprise Co.	33 220	0,12
353	International Business Machines Corp.	104 562	0,37
648	Okta, Inc.	56 033	0,20
1 161	OneSpan, Inc.	14 907	0,05
474	Qualys, Inc.	62 995	0,22
4 263	Rigetti Computing, Inc.	94 425	0,33
723	Rubrik, Inc. Class A	55 295	0,19
190	Super Micro Computer, Inc.	5 561	0,02

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ordinateurs (2,53 %) (2024 : 2,18 %) (suite)		
552	Varonis Systems, Inc.	18 106	0,06
233	Zscaler, Inc.	52 406	0,18
		723 946	2,53
	Cosmétique et soins personnels (0,02 %) (2024 : 0,03 %)		
63	elf Beauty, Inc.	4 791	0,02
	Électrique (0,53 %) (2024 : 0,43 %)		
123	Constellation Energy Corp.	43 452	0,15
299	Eversource Energy	20 132	0,07
321	Exelon Corp.	13 992	0,05
458	Oklo, Inc.	32 866	0,12
366	Ormat Technologies, Inc.	40 432	0,14
		150 874	0,53
	Composants et équipements électriques (0,48 %) (2024 : 0,29 %)		
739	EnerSys	108 448	0,38
102	Schneider Electric SE	28 140	0,10
		136 588	0,48
	Électronique (0,51 %) (2024 : 0,05 %)		
69	Amphenol Corp. Class A	9 325	0,03
2 313	Enovix Corp.	16 908	0,06
195	Keysight Technologies, Inc.	39 622	0,14
1 282	Mirion Technologies, Inc.	30 025	0,11
487	nVent Electric PLC	49 659	0,17
		145 539	0,51
	Énergie – sources alternatives (1,45 %) (2024 : 0,44 %)		
11 568	Array Technologies, Inc.	106 657	0,37
995	ASP Isotopes, Inc.	5 323	0,02
409	First Solar, Inc.	106 843	0,38
954	Green Plains, Inc.	9 349	0,03
5 836	Shoals Technologies Group, Inc. Class A	49 606	0,17
7 494	Sunrun, Inc.	137 890	0,48
		415 668	1,45
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,05 %)		
	Contrôle environnemental (0,03 %) (2024 : 1,55 %)		
592	Energy Recovery, Inc.	7 986	0,03
	Alimentation (0,30 %) (2024 : 0,90 %)		
1 027	Lamb Weston Holdings, Inc.	43 021	0,15
793	Mission Produce, Inc.	9 199	0,03
71	Seneca Foods Corp. Class A	7 855	0,03
184	Tyson Foods, Inc. Class A	10 786	0,04
416	United Natural Foods, Inc.	14 006	0,05
		84 867	0,30
	Produits forestiers et papier (0,00 %) (2024 : 1,42 %)		
	Produits de santé (1,64 %) (2024 : 1,05 %)		
2 733	10X Genomics, Inc. Class A	44 575	0,16
333	Abbott Laboratories	41 722	0,15

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Produits de santé (1,64 %) (2024 : 1,05 %) (suite)		
653	Alphatec Holdings, Inc.	13 739	0,05
400	Bio-Techne Corp.	23 524	0,08
97	Danaher Corp.	22 205	0,08
210	Edwards Lifesciences Corp.	17 903	0,06
337	Exact Sciences Corp.	34 226	0,12
14	IDEXX Laboratories, Inc.	9 471	0,03
24	Insulet Corp.	6 822	0,02
123	Intuitive Surgical, Inc.	69 662	0,24
59	iRhythm Technologies, Inc.	10 469	0,04
101	LeMaitre Vascular, Inc.	8 191	0,03
172	LivaNova PLC	10 583	0,04
251	Natera, Inc.	57 502	0,20
30	Penumbra, Inc.	9 327	0,03
157	Qiagen NV	7 060	0,03
125	Repligen Corp.	20 483	0,07
43	ResMed, Inc.	10 357	0,04
673	Tempus AI, Inc.	39 741	0,14
17	Thermo Fisher Scientific, Inc.	9 851	0,03
		467 413	1,64
	Services de santé (0,35 %) (2024 : 0,52 %)		
79	Addus HomeCare Corp.	8 484	0,03
313	BrightSpring Health Services, Inc.	11 722	0,04
56	DaVita, Inc.	6 362	0,02
61	Encompass Health Corp.	6 474	0,02
43	Ensign Group, Inc.	7 491	0,03
4 189	Ginkgo Bioworks Holdings, Inc.	34 811	0,12
30	Humana, Inc.	7 684	0,03
345	Option Care Health, Inc.	10 992	0,04
474	Oscar Health, Inc. Class A	6 811	0,02
		100 831	0,35
	Constructeurs de logements (0,03 %) (2024 : 0,02 %)		
88	Thor Industries, Inc.	9 035	0,03
	Articles ménagers (0,08 %) (2024 : 0,16 %)		
415	Scotts Miracle-Gro Co.	24 215	0,08
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,03 %)		
	Internet (2,76 %) (2024 : 4,27 %)		
585	Alphabet, Inc. Class A	183 105	0,64
579	Amazon.com, Inc.	133 645	0,47
7	Booking Holdings, Inc.	37 487	0,13
191	Chewy, Inc. Class A	6 313	0,02
236	DoorDash, Inc. Class A	53 449	0,19
129	F5, Inc.	32 929	0,11
2 337	fuboTV, Inc. Class A	5 889	0,02
150	Hims & Hers Health, Inc.	4 870	0,02
478	Lyft, Inc. Class A	9 259	0,03
74	Meta Platforms, Inc. Class A	48 847	0,17
380	Netflix, Inc.	35 629	0,12
460	Palo Alto Networks, Inc.	84 732	0,30

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Internet (2,76 %) (2024 : 4,27 %) (suite)		
222	Q2 Holdings, Inc.	16 019	0,06
507	Robinhood Markets, Inc. Class A	57 342	0,20
42	Spotify Technology SA	24 390	0,09
1 824	Sprinklr, Inc. Class A	14 191	0,05
368	Uber Technologies, Inc.	30 069	0,10
522	Upwork, Inc.	10 346	0,04
		788 511	2,76
	Sociétés d'investissement (1,52 %) (2024 : 5,12 %)		
11 178	Bit Digital, Inc.	21 126	0,07
2 851	Bitdeer Technologies Group Class A	31 960	0,11
7 072	Cipher Mining, Inc.	104 383	0,36
2 973	Cleanspark, Inc.	30 087	0,11
4 096	Core Scientific, Inc.	59 638	0,21
3 790	MARA Holdings, Inc.	34 034	0,12
4 282	Riot Platforms, Inc.	54 253	0,19
8 601	Terawulf, Inc.	98 825	0,35
		434 306	1,52
	Fer et acier (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
149	Nucor Corp.	24 303	0,09
	Loisirs (0,14 %) (2024 : 0,04 %)		
1 157	Global Business Travel Group I	8 851	0,03
386	Norwegian Cruise Line Holdings Ltd.	8 616	0,03
76	Royal Caribbean Cruises Ltd.	21 198	0,08
		38 665	0,14
	Logement (0,19 %) (2024 : 0,21 %)		
214	Hilton Grand Vacations, Inc.	9 576	0,03
54	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	15 512	0,06
54	Hyatt Hotels Corp. Class A	8 657	0,03
63	Marriott International, Inc. Class A	19 545	0,07
		53 290	0,19
	Machines — Divers (0,22 %) (2024 : 0,62 %)		
49	Deere & Co.	22 813	0,08
69	Lindsay Corp.	8 133	0,03
550	Symbotic, Inc.	32 725	0,11
		63 671	0,22
	Machines, construction et extraction minière (1,58 %) (2024 : 0,62 %)		
4 253	Bloom Energy Corp. Class A	369 543	1,29
28	Caterpillar, Inc.	16 041	0,05
69	GE Vernova, Inc.	45 096	0,16
374	Lightbridge Corp.	4 727	0,02
208	NANO Nuclear Energy, Inc.	4 994	0,02
739	NuScale Power Corp.	10 472	0,04
		450 873	1,58
	Extraction minière (1,95 %) (2024 : 1,19 %)		
125	Centrus Energy Corp. Class A	30 345	0,11
1 311	Coeur Mining, Inc.	23 375	0,08

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Extraction minière (1,95 %) (2024 : 1,19 %) (suite)		
8 076	Energy Fuels, Inc.	117 425	0,41
4 811	Hecla Mining Co.	92 323	0,32
3 388	Ivanhoe Electric, Inc. / U.S.	54 140	0,19
2 178	MP Materials Corp.	110 033	0,39
11 102	Uranium Energy Corp.	129 671	0,45
		557 312	1,95
	Fabricants industriels divers (0,31 %) (2024 : 0,03 %)		
62	3M Co.	9 926	0,04
384	JBT Marel Corp.	57 858	0,20
94	Materion Corp.	11 686	0,04
106	Textron, Inc.	9 240	0,03
		88 710	0,31
	Pétrole et gaz (0,25 %) (2024 : 0,00 %)		
6 426	BP PLC	37 408	0,13
921	Shell PLC	33 943	0,12
		71 351	0,25
	Finance, autre (0,00 %) (2024 : 0,35 %)		
	Emballages et conteneurs (0,13 %) (2024 : 1,86 %)		
2 502	O-I Glass, Inc.	36 930	0,13
	Produits pharmaceutiques (1,10 %) (2024 : 1,09 %)		
983	Agios Pharmaceuticals, Inc.	26 757	0,09
418	Bristol-Myers Squibb Co.	22 547	0,08
437	Catalyst Pharmaceuticals, Inc.	10 200	0,04
135	Dexcom, Inc.	8 960	0,03
120	Eli Lilly & Co.	128 962	0,45
127	Johnson & Johnson	26 283	0,09
132	Merck & Co., Inc.	13 894	0,05
67	Neurocrine Biosciences, Inc.	9 503	0,03
231	Novartis AG	31 957	0,11
748	Pfizer, Inc.	18 625	0,07
126	Zoetis, Inc.	15 853	0,06
		313 541	1,10
	Capital-investissement (0,88 %) (2024 : 3,50 %)		
89	Apollo Global Management, Inc.	12 884	0,05
168	Coinbase Global, Inc. Class A	37 991	0,13
1 721	Galaxy Digital, Inc. Class A	38 582	0,13
27	LPL Financial Holdings, Inc.	9 644	0,03
109	Mastercard, Inc. Class A	62 226	0,22
53	Raymond James Financial, Inc.	8 511	0,03
436	Upstart Holdings, Inc.	19 066	0,07
179	Visa, Inc. Class A	62 777	0,22
		251 681	0,88
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (1,81 %) (2024 : 5,32 %)		
813	Crown Castle, Inc.	72 251	0,25
468	Digital Realty Trust, Inc.	72 404	0,25
136	EastGroup Properties, Inc.	24 227	0,09
91	Equinix, Inc.	69 721	0,24

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (1,81 %) (2024 : 5,32 %) (suite)		
371	First Industrial Realty Trust, Inc.	21 247	0,07
1 851	Healthpeak Properties, Inc.	29 764	0,10
628	Host Hotels & Resorts, Inc.	11 135	0,04
623	Iron Mountain, Inc.	51 678	0,18
235	LXP Industrial Trust	11 651	0,04
775	Prologis, Inc.	98 937	0,35
565	Rexford Industrial Realty, Inc.	21 877	0,08
132	Ventas, Inc.	10 214	0,04
125	Welltower, Inc.	23 201	0,08
		518 307	1,81
	Distribution (0,33 %) (2024 : 0,31 %)		
70	Brinker International, Inc.	10 046	0,04
48	Darden Restaurants, Inc.	8 833	0,03
22	Domino's Pizza, Inc.	9 170	0,03
19 579	EVgo, Inc.	56 975	0,20
53	Texas Roadhouse, Inc.	8 798	0,03
		93 822	0,33
	Semi-conducteurs (9,17 %) (2024 : 8,17 %)		
1 280	Advanced Micro Devices, Inc.	274 125	0,96
770	Ambarella, Inc.	54 547	0,19
393	Analog Devices, Inc.	106 582	0,37
445	Applied Materials, Inc.	114 361	0,40
305	Astera Labs, Inc.	50 740	0,18
958	Broadcom, Inc.	331 564	1,16
80	Cirrus Logic, Inc.	9 480	0,03
44	Impinj, Inc.	7 656	0,03
6 413	Intel Corp.	236 640	0,83
105	KLA Corp.	127 583	0,45
744	Lam Research Corp.	127 358	0,45
121	Lattice Semiconductor Corp.	8 903	0,03
67	MACOM Technology Solutions Holdings, Inc.	11 476	0,04
1 268	Marvell Technology, Inc.	107 755	0,38
1 086	Microchip Technology, Inc.	69 200	0,24
1 164	Micron Technology, Inc.	332 217	1,16
32	Monolithic Power Systems, Inc.	29 003	0,10
2 096	NVIDIA Corp.	390 904	1,37
115	Qorvo, Inc.	9 719	0,03
486	QUALCOMM, Inc.	83 130	0,29
90	Rambus, Inc.	8 270	0,03
69	Silicon Laboratories, Inc.	9 018	0,03
34	SiTime Corp.	12 008	0,04
1 897	SkyWater Technology, Inc.	34 449	0,12
378	Teradyne, Inc.	73 166	0,26
		2 619 854	9,17
	Logiciel (6,10 %) (2024 : 9,51 %)		
135	Agilysys, Inc.	16 043	0,06
559	Alignment Healthcare, Inc.	11 040	0,04
675	Alkami Technology, Inc.	15 572	0,05

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciel (6,10 %) (2024 : 9,51 %) (suite)		
67	Appfolio, Inc. Class A	15 588	0,05
959	Asana, Inc. Class A	13 148	0,05
96	Atlassian Corp. Class A	15 565	0,05
944	AvePoint, Inc.	13 112	0,05
7 581	BigBear.ai Holdings, Inc.	40 937	0,14
385	BILL Holdings, Inc.	20 998	0,07
307	BlackLine, Inc.	16 974	0,06
234	Broadridge Financial Solutions, Inc.	52 222	0,18
296	Cadence Design Systems, Inc.	92 524	0,32
461	Cloudflare, Inc. Class A	90 886	0,32
276	Commvault Systems, Inc.	34 599	0,12
675	Confluent, Inc. Class A	20 412	0,07
445	Datadog, Inc. Class A	60 516	0,21
1 237	DeFi Development Corp.	6 247	0,02
403	DigitalOcean Holdings, Inc.	19 392	0,07
212	Docusign, Inc.	14 501	0,05
936	Dynatrace, Inc.	40 566	0,14
742	Elastic NV	55 976	0,20
335	Exodus Movement, Inc. Class A	4 955	0,02
6 499	Fastly, Inc. Class A	66 160	0,23
633	Five9, Inc.	12 692	0,04
1 142	Freshworks, Inc. Class A	13 989	0,05
318	Gitlab, Inc. Class A	11 935	0,04
35	HubSpot, Inc.	14 045	0,05
2 037	IonQ, Inc.	91 400	0,32
313	JFrog Ltd.	19 550	0,07
516	Klaviyo, Inc. Class A	16 754	0,06
84	Life360, Inc.	5 388	0,02
233	Microsoft Corp.	112 683	0,39
150	MicroStrategy, Inc. Class A	22 792	0,08
66	MongoDB, Inc.	27 700	0,10
561	nCino, Inc.	14 384	0,05
239	Nutanix, Inc. Class A	12 354	0,04
196	Oracle Corp.	38 202	0,13
961	PagerDuty, Inc.	12 599	0,04
432	Palantir Technologies, Inc. Class A	76 788	0,27
69	Paycom Software, Inc.	10 996	0,04
832	Pegasystems, Inc.	49 687	0,17
221	Procore Technologies, Inc.	16 076	0,06
4 457	Quantum Computing, Inc.	45 729	0,16
487	RingCentral, Inc. Class A	14 065	0,05
60	Salesforce, Inc.	15 895	0,06
403	Samsara, Inc. Class A	14 286	0,05
816	Schrodinger, Inc.	14 590	0,05
859	SentinelOne, Inc. Class A	12 885	0,05
330	ServiceNow, Inc.	50 553	0,18
66	Snowflake, Inc. Class A	14 478	0,05
2 196	SoundHound AI, Inc. Class A	21 894	0,08
91	Synopsys, Inc.	42 745	0,15
116	Twilio, Inc. Class A	16 500	0,06
4 483	UiPath, Inc. Class A	73 476	0,26

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciel (6,10 %) (2024 : 9,51 %) (suite)		
50	Veeva Systems, Inc. Class A	11 161	0,04
209	Workday, Inc. Class A	44 889	0,16
199	Workiva, Inc.	17 164	0,06
748	Zeta Global Holdings Corp. Class A	15 222	0,05
		1 743 479	6,10
	Télécommunications (0,90 %) (2024 : 1,01 %)		
3 173	Applied Digital Corp.	77 802	0,27
475	AST SpaceMobile, Inc.	34 499	0,12
1 081	Cisco Systems, Inc.	83 269	0,29
120	Credo Technology Group Holding Ltd.	17 267	0,06
766	DigitalBridge Group, Inc.	11 751	0,04
274	Globalstar, Inc.	16 725	0,06
976	Gogo, Inc.	4 548	0,02
315	Viasat, Inc.	10 855	0,04
		256 716	0,90
		12 672 884	44,35
	Zambie (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
551	First Quantum Minerals Ltd.	14 792	0,05
	Total des actions	28 484 510	99,68
	Actions de préférence (0,09 %) (2024 : 0,11 %)		
	Brésil (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Gaz (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Allemagne (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
	Constructeurs automobiles (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
229	Porsche Automobil Holding SE	10 736	0,04
125	Volkswagen AG	15 202	0,05
		25 938	0,09
	Total des actions de préférence	25 938	0,09
Total des valeurs mobilières (99,77 %) (2024 : 99,37 %)		28,510,448	99,77

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,77 %) (2024 : 99,37 %)	28,510,448	99,77
Autres actifs nets (0,23 %) (2024 : 0,63 %)	65,839	0,23
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	28,576,287	100,00

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,71
Autres actifs	0,29
	100,00

Abréviations utilisées :
REIT – Real Estate Investment Trust (Fiducies de placement immobilier cotées)
ADR – Certificats américains représentatifs de titres
GDR – Certificats internationaux représentatifs d'actions étrangères

Les noms des sociétés sont indiqués tels qu'ils sont communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF**

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,92 %) (2024 : 99,77 %)		
	Actions (99,92 %) (2024 : 99,77 %)		
	Australie (4,36 %) (2024 : 8,92 %)		
	Extraction minière (4,36 %) (2024 : 8,92 %)		
100 906	Evolution Mining Ltd.	853 235	0,36
768 761	Lynas Rare Earths Ltd.	6 377 409	2,68
263 914	Sandfire Resources Ltd.	3 153 791	1,32
		10 384 435	4,36
	Brésil (9,72 %) (2024 : 0,79 %)		
	Extraction minière (9,72 %) (2024 : 0,79 %)		
2 674 682	Cia Brasileira de Aluminio	3 504 573	1,47
76 640	ERO Copper Corp.	2 168 146	0,91
1 214 770	Sigma Lithium Corp.	16 022 816	6,73
12 298	Wheaton Precious Metals Corp.	1 445 261	0,61
		23 140 796	9,72
	Canada (10,15 %) (2024 : 10,75 %)		
	Extraction minière (10,15 %) (2024 : 10,75 %)		
292 238	Capstone Copper Corp.	2 937 801	1,23
104 421	First Majestic Silver Corp.	1 739 654	0,73
225 955	Fortuna Mining Corp.	2 216 619	0,93
107 184	Hudbay Minerals, Inc.	2 127 602	0,89
1 559 400	Lithium Americas Corp.	6 798 984	2,86
446 430	Santacruz Silver Mining Ltd.	4 308 733	1,81
35 933	SSR Mining, Inc.	787 651	0,33
574 715	Taseko Mines Ltd.	3 252 887	1,37
		24 169 931	10,15
	Chili (4,34 %) (2024 : 4,03 %)		
	Produits chimiques (2,10 %) (2024 : 4,03 %)		
72 810	Sociedad Quimica y Minera de Chile SAADR	5 009 328	2,10
	Extraction minière (2,24 %) (2024 : 0,00 %)		
56 077	Antofagasta PLC	2 473 231	1,04
132 956	Lundin Mining Corp.	2 861 319	1,20
		5 334 550	2,24
	France (0,50 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (0,50 %) (2024 : 0,00 %)		
17 644	Eramet SA	1 194 633	0,50
	Allemagne (1,43 %) (2024 : 2,70 %)		
	Extraction minière (1,43 %) (2024 : 2,70 %)		
23 405	Aurubis AG	3 414 038	1,43
	Hong Kong (0,00 %) (2024 : 1,06 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 1,06 %)		
	Indonésie (3,14 %) (2024 : 5,35 %)		
	Extraction minière (3,14 %) (2024 : 5,35 %)		
36 050 300	Merdeka Copper Gold Tbk. PT	4 929 216	2,07
4 285 813	Timah Tbk. PT	799 333	0,33

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF** (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Extraction minière (3,14 %) (2024 : 5,35 %) (suite)		
5 654 973	Vale Indonesia Tbk. PT	1 754 992	0,74
		7 483 541	3,14
	Japon (5,93 %) (2024 : 6,63 %)		
	Composants et équipements électriques (0,24 %) (2024 : 0,79 %)		
8 779	Furukawa Electric Co. Ltd.	560 642	0,24
	Transformation des métaux/Quincaillerie (1,04 %) (2024 : 0,00 %)		
183 000	UACJ Corp.	2 478 605	1,04
	Extraction minière (4,40 %) (2024 : 5,84 %)		
100 132	Mitsubishi Materials Corp.	2 344 473	0,98
134 349	Nippon Light Metal Holdings Co. Ltd.	2 185 652	0,92
119 370	Nittetsu Mining Co. Ltd.	1 703 599	0,72
149 900	Pacific Metals Co. Ltd.	2 167 045	0,91
51 100	Sumitomo Metal Mining Co. Ltd.	2 072 428	0,87
		10 473 197	4,40
	Télécommunications (0,25 %) (2024 : 0,00 %)		
21 700	Marubeni Corp.	602 636	0,25
		14 115 080	5,93
	Malaisie (1,15 %) (2024 : 2,55 %)		
	Extraction minière (1,15 %) (2024 : 2,55 %)		
1 559 119	Press Metal Aluminium Holdings Bhd	2 735 573	1,15
	Mexique (2,58 %) (2024 : 1,76 %)		
	Extraction minière (2,58 %) (2024 : 1,76 %)		
51 539	Fresnillo PLC	2 311 213	0,97
202 873	Grupo Mexico SAB de CV	1 918 548	0,81
36 414	Industrias Penoles SAB de CV	1 917 441	0,80
		6 147 202	2,58
	Norvège (1,16 %) (2024 : 3,12 %)		
	Extraction minière (1,16 %) (2024 : 3,12 %)		
357 058	Norsk Hydro ASA	2 768 156	1,16
	République populaire de Chine (23,33 %) (2024 : 23,25 %)		
	Produits chimiques (7,66 %) (2024 : 7,40 %)		
185 000	Ganfeng Lithium Group Co. Ltd. Class A	1 666 864	0,70
1 254 240	Guangdong Dowstone Technology Co. Ltd. Class A	4 041 262	1,70
549 158	Nanjing Hanrui Cobalt Co. Ltd. Class A	3 556 957	1,49
1 445 400	Shenghe Resources Holding Co. Ltd. Class A	4 458 399	1,87
349 300	Tianqi Lithium Corp. Class A	2 771 395	1,16
297 704	Xiamen Tungsten Co. Ltd. Class A	1 751 259	0,74
		18 246 136	7,66
	Ingénierie et construction (0,41 %) (2024 : 0,55 %)		
1 032 902	China Nonferrous Metal Industry's Foreign Engineering & Construction Co. Ltd. Class A	982 594	0,41
	Outils à main et machines-outils (0,52 %) (2024 : 0,00 %)		
886 910	Jiangxi Special Electric Motor Co. Ltd. Class A	1 237 614	0,52

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF** (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Machines — Divers (0,00 %) (2024 : 1,96 %)		
	Extraction minière (10,81 %) (2024 : 10,76 %)		
689 100	Chengxin Lithium Group Co. Ltd. Class A	3 399 117	1,43
163 562	China Rare Earth Resources & Technology Co. Ltd. Class A	1 088 232	0,46
154 700	Guangxi Huaxi Nonferrous Metal Co. Ltd. Class A	850 190	0,36
180 000	Guocheng Mining Co. Ltd. Class A	716 909	0,30
368 700	Henan Yuguang Gold & Lead Co. Ltd. Class A	620 666	0,26
1 466 959	Huludao Zinc Industry Co. Class A	859 584	0,36
142 931	Jiangxi Copper Co. Ltd. Class A	1 124 615	0,47
180 443	Jinchuan Group International Resources Co. Ltd.	–	0,00
875 922	Jinhui Mining Co. Ltd. Class A	1 840 952	0,77
1 046 000	MMG Ltd.	1 178 572	0,50
137 070	Shandong Humon Smelting Co. Ltd. Class A	263 537	0,11
114 600	Shengda Resources Co. Ltd. Class A	508 314	0,21
749 900	Shenzhen Zhongjin Lingnan Nonfemet Co. Ltd. Class A	628 501	0,26
299 528	Silvercorp Metals, Inc.	2 498 063	1,05
1 282 391	Tongling Nonferrous Metals Group Co. Ltd. Class A	1 104 185	0,46
161 000	Western Mining Co. Ltd. Class A	637 545	0,27
323 690	Youngy Co. Ltd. Class A	2 399 863	1,01
571 900	Yunnan Chihong Zinc&Germanium Co. Ltd. Class A	598 941	0,25
234 650	Yunnan Copper Co. Ltd. Class A	689 498	0,29
346 878	Yunnan Tin Co. Ltd. Class A	1 385 531	0,58
344 063	Zhejiang Huayou Cobalt Co. Ltd. Class A	3 364 737	1,41
		25 757 552	10,81
	Fabricants industriels divers (3,22 %) (2024 : 1,36 %)		
312 600	CNGR Advanced Material Co. Ltd. Class A	2 074 905	0,87
1 553 700	GEM Co. Ltd. Class A	1 860 888	0,78
1 053 706	Sichuan Yahua Industrial Group Co. Ltd. Class A	3 736 298	1,57
		7 672 091	3,22
	Semi-conducteurs (0,71 %) (2024 : 1,22 %)		
575 254	Grinm Advanced Materials Co. Ltd. Class A	1 675 498	0,71
		55 571 485	23,33
	Pologne (1,59 %) (2024 : 1,15 %)		
	Extraction minière (1,59 %) (2024 : 1,15 %)		
48 357	KGHM Polska Miedz SA	3 776 900	1,59
	République de Corée du Sud (0,00 %) (2024 : 3,92 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 2,87 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 1,05 %)		
	Arabie saoudite (0,39 %) (2024 : 0,00 %)		
	Produits chimiques (0,39 %) (2024 : 0,00 %)		
57 498	Saudi Arabian Mining Co.	934 337	0,39
	Afrique du Sud (13,45 %) (2024 : 2,93 %)		
	Extraction minière (13,45 %) (2024 : 2,93 %)		
189 729	Anglo American PLC	7 872 765	3,30
621 711	Impala Platinum Holdings Ltd.	9 830 325	4,13
429 547	Northam Platinum Holdings Ltd.	8 738 973	3,67

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF** (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Extraction minière (13,45 %) (2024 : 2,93 %) (suite)		
1 535 813	Sibanye Stillwater Ltd.	5 607 532	2,35
		32 049 595	13,45
	Suède (1,66 %) (2024 : 2,03 %)		
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,35 %) (2024 : 0,00 %)		
53 057	Granges AB	838 548	0,35
	Extraction minière (1,31 %) (2024 : 2,03 %)		
55 872	Boliden AB	3 122 450	1,31
		3 960 998	1,66
	Royaume-Uni (0,00 %) (2024 : 5,87 %)		
	Extraction minière (0,00 %) (2024 : 5,87 %)		
	États-Unis (13,58 %) (2024 : 12,96 %)		
	Produits chimiques (3,88 %) (2024 : 7,48 %)		
47 151	Albemarle Corp.	6 669 038	2,80
9 823	Ecolab, Inc.	2 578 734	1,08
		9 247 772	3,88
	Extraction minière (9,50 %) (2024 : 5,48 %)		
61 415	Alcoa Corp.	3 263 593	1,37
69 312	Century Aluminum Co.	2 715 644	1,14
60 225	Coeur Mining, Inc.	1 073 812	0,45
183 637	Constellium SE	3 461 558	1,46
129 089	Hecla Mining Co.	2 477 218	1,04
29 076	Kaiser Aluminum Corp.	3 339 669	1,40
124 556	MP Materials Corp.	6 292 569	2,64
		22 624 063	9,50
	Fabricants industriels divers (0,20 %) (2024 : 0,00 %)		
3 879	Materion Corp.	482 237	0,20
		32 354 072	13,58
	Zambie (1,46 %) (2024 : 0,00 %)		
	Extraction minière (1,46 %) (2024 : 0,00 %)		
129 853	First Quantum Minerals Ltd.	3 486 071	1,46
	Total Actions	238 030 721	99,92
Total des valeurs mobilières (99,92 %) (2024 : 99,77 %)		238 030 721	99,92

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,92 %) (2024 : 99,77 %)	238 030 721	99,92
Autres actifs nets (0,08 %) (2024 : 0,23 %)	179 690	0,08
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	238 210 411	100,00

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF** (suite)

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	98,71
Instruments financiers dérivés négociés de gré à gré	0,00
Autres actifs	1,29
	100,00

** Le 16 avril 2025, WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été rebaptisé WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.

Abréviation utilisée :
ADR – American Depositary Receipt (Certificats américains représentatifs d'actions étrangères)

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,90 %) (2024 : 99,77 %)		
	Actions (99,90 %) (2024 : 99,77 %)		
	Brésil (0,31 %) (2024 : 0,00 %)		
	Internet (0,31 %) (2024 : 0,00 %)		
44	MercadoLibre, Inc.	88 627	0,31
	République de Corée du Sud (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
	Internet (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
1 507	Coupang, Inc.	35 550	0,12
	Thaïlande (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
	Fabricants industriels divers (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
32	Fabrinet	14 569	0,05
	États-Unis (99,42 %) (2024 : 99,77 %)		
	Publicité (0,06 %) (2024 : 0,21 %)		
423	Trade Desk, Inc. Class A	16 057	0,06
	Aérospatiale et défense (1,42 %) (2024 : 0,13 %)		
90	FTAI Aviation Ltd.	17 716	0,06
961	General Electric Co.	296 017	1,02
103	HEICO Corp.	33 330	0,11
49	TransDigm Group, Inc.	65 163	0,23
		412 226	1,42
	Habillement (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Constructeurs automobiles (4,40 %) (2024 : 4,93 %)		
2 827	Tesla, Inc.	1 271 358	4,40
	Boissons (0,22 %) (2024 : 0,21 %)		
847	Monster Beverage Corp.	64 939	0,22
	Biotechnologie (0,51 %) (2024 : 0,47 %)		
112	Alnylam Pharmaceuticals, Inc.	44 537	0,15
228	Vertex Pharmaceuticals, Inc.	103 366	0,36
		147 903	0,51
	Bâtiment et matériaux de construction (0,32 %) (2024 : 0,15 %)		
35	Lennox International, Inc.	16 995	0,06
197	Trane Technologies PLC	76 673	0,26
		93 668	0,32
	Services commerciaux (0,65 %) (2024 : 0,92 %)		
527	Block, Inc.	34 302	0,12
353	Cintas Corp.	66 389	0,23
61	Corpay, Inc.	18 357	0,06
413	Rollins, Inc.	24 788	0,09
448	Toast, Inc. Class A	15 909	0,06
122	Verisk Analytics, Inc.	27 290	0,09
		187 035	0,65
	Ordinateurs (12,80 %) (2024 : 15,42 %)		
12 806	Apple, Inc.	3 481 439	12,03
221	Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	103 596	0,36
658	Fortinet, Inc.	52 252	0,18
301	Pure Storage, Inc. Class A	20 170	0,07

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Ordinateurs (12,80 %) (2024 : 15,42 %) (suite)		
508	Super Micro Computer, Inc.	14 869	0,05
140	Zscaler, Inc.	31 489	0,11
		3 703 815	12,80
	Électrique (0,34 %) (2024 : 0,00 %)		
276	Constellation Energy Corp.	97 503	0,34
	Électronique (0,56 %) (2024 : 0,32 %)		
1 087	Amphenol Corp. Class A	146 897	0,51
141	nVent Electric PLC	14 378	0,05
		161 275	0,56
	Énergie – Sources alternatives (0,09 %) (2024 : 0,00 %)		
96	First Solar, Inc.	25 078	0,09
	Ingénierie et construction (0,18 %) (2024 : 0,06 %)		
31	Comfort Systems USA, Inc.	28 932	0,10
39	EMCOR Group, Inc.	23 860	0,08
		52 792	0,18
	Divertissement (0,11 %) (2024 : 0,12 %)		
214	Live Nation Entertainment, Inc.	30 495	0,11
	Produits de santé (0,97 %) (2024 : 1,02 %)		
72	IDEXX Laboratories, Inc.	48 710	0,17
71	Insulet Corp.	20 181	0,07
317	Intuitive Surgical, Inc.	179 536	0,62
129	ResMed, Inc.	31 073	0,11
		279 500	0,97
	Services de santé (0,05 %) (2024 : 0,06 %)		
24	Medpace Holdings, Inc.	13 480	0,05
	Constructeurs de logements (0,00 %) (2024 : 0,33 %)		
	Ameublement de logements (0,05 %) (2024 : 0,00 %)		
179	Somnigroup International, Inc.	15 981	0,05
	Assurance (0,00 %) (2024 : 0,07 %)		
	Internet (25,84 %) (2024 : 26,16 %)		
372	Airbnb, Inc. Class A	50 488	0,18
10 024	Alphabet, Inc. Class A	3 137 512	10,85
9 326	Amazon.com, Inc.	2 152 627	7,44
28	Booking Holdings, Inc.	149 949	0,52
346	DoorDash, Inc. Class A	78 362	0,27
126	GoDaddy, Inc. Class A	15 634	0,05
1 924	Meta Platforms, Inc. Class A	1 270 013	4,39
3 674	Netflix, Inc.	344 474	1,19
600	Palo Alto Networks, Inc.	110 520	0,38
509	Pinterest, Inc. Class A	13 178	0,05
1 850	Uber Technologies, Inc.	151 164	0,52
		7 473 921	25,84
	Logement (0,20 %) (2024 : 0,00 %)		
205	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	58 886	0,20

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Machines, construction et extraction minière (1,56 %) (2024 : 0,16 %)		
416	Caterpillar, Inc.	238 314	0,82
243	GE Vernova, Inc.	158 818	0,55
342	Vertiv Holdings Co. Class A	55 407	0,19
		452 539	1,56
	Fabricants industriels divers (0,13 %) (2024 : 0,17 %)		
66	Axon Enterprise, Inc.	37 483	0,13
	Pétrole et gaz (0,07 %) (2024 : 0,12 %)		
66	Texas Pacific Land Corp.	18 957	0,07
	Produits pharmaceutiques (3,21 %) (2024 : 2,88 %)		
348	Dexcom, Inc.	23 097	0,08
843	Eli Lilly & Co.	905 955	3,13
		929 052	3,21
	Oléoducs (0,12 %) (2024 : 0,16 %)		
186	Targa Resources Corp.	34 317	0,12
	Capital-investissement (3,93 %) (2024 : 5,51 %)		
189	Ares Management Corp. Class A	30 548	0,10
643	Blackstone, Inc.	99 112	0,34
73	LPL Financial Holdings, Inc.	26 073	0,09
795	Mastercard, Inc. Class A	453 850	1,57
1 506	Visa, Inc. Class A	528 169	1,83
		1 137 752	3,93
	Distribution (1,84 %) (2024 : 1,57 %)		
14	AutoZone, Inc.	47 481	0,16
119	Carvana Co.	50 220	0,17
1 223	Chipotle Mexican Grill, Inc.	45 251	0,16
108	Lululemon Athletica, Inc.	22 444	0,08
745	O'Reilly Automotive, Inc.	67 951	0,24
1 022	Starbucks Corp.	86 063	0,30
983	TJX Cos., Inc.	150 999	0,52
39	Ulta Beauty, Inc.	23 595	0,08
246	Yum! Brands, Inc.	37 215	0,13
		531 219	1,84
	Semi-conducteurs (22,60 %) (2024 : 19,26 %)		
1 411	Advanced Micro Devices, Inc.	302 180	1,04
694	Applied Materials, Inc.	178 351	0,62
4 302	Broadcom, Inc.	1 488 922	5,15
117	KLA Corp.	142 164	0,49
1 123	Lam Research Corp.	192 235	0,66
960	Micron Technology, Inc.	273 994	0,95
41	Monolithic Power Systems, Inc.	37 161	0,13
21 035	NVIDIA Corp.	3 923 027	13,56
		6 538 034	22,60
	Logiciels (16,51 %) (2024 : 17,68 %)		
149	Atlassian Corp. Class A	24 159	0,08
185	Autodesk, Inc.	54 762	0,19
243	Cadence Design Systems, Inc.	75 957	0,26

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Logiciels (16,51 %) (2024 : 17,68 %) (suite)		
280	Cloudflare, Inc. Class A	55 202	0,19
299	Datadog, Inc. Class A	40 661	0,14
22	Fair Isaac Corp.	37 194	0,13
48	HubSpot, Inc.	19 262	0,07
245	Intuit, Inc.	162 293	0,56
6 585	Microsoft Corp.	3 184 638	11,01
72	MongoDB, Inc.	30 218	0,10
68	MSCI, Inc.	39 013	0,14
2 474	Oracle Corp.	482 207	1,67
1 998	Palantir Technologies, Inc. Class A	355 144	1,23
905	ServiceNow, Inc.	138 637	0,48
148	Veeva Systems, Inc. Class A	33 038	0,11
196	Workday, Inc. Class A	42 097	0,15
		4 774 482	16,51
	Télécommunications (0,68 %) (2024 : 0,83 %)		
1 114	Arista Networks, Inc.	145 967	0,50
155	Credo Technology Group Holding Ltd.	22 303	0,08
53	Ubiquiti, Inc.	29 328	0,10
		197 598	0,68
	Transport (0,00 %) (2024 : 0,73 %)		
		28 757 345	99,42
	Total Actions	28 896 091	99,90
Total des valeurs mobilières (99,90 %) (2024 : 99,77 %)		28 896 091	99,90

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (99,90 %) (2024 : 99,77 %)	28 896 091	99,90
Autres actifs nets (0,10 %) (2024 : 0,23 %)	28 644	0,10
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	28 924 735	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,87
Autres actifs	0,13
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,84 %) (2024 : 99,78 %)		
	Actions (99,72 %) (2024 : 99,78 %)		
	Australie (0,79 %) (2024 : 0,73 %)		
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,79 %) (2024 : 0,73 %)		
775 076	Scentre Group	2 170 832	0,55
569 778	Vicinity Ltd.	972 698	0,24
		3 143 530	0,79
	Autriche (0,22 %) (2024 : 0,14 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,14 %) (2024 : 0,14 %)		
15 216	Wienerberger AG	547 197	0,14
	Électrique (0,08 %) (2024 : 0,00 %)		
4 686	Verbund AG	341 218	0,08
		888 415	0,22
	Belgique (0,39 %) (2024 : 0,98 %)		
	Électrique (0,19 %) (2024 : 0,00 %)		
5 884	Elia Group SA	758 084	0,19
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,20 %) (2024 : 0,78 %)		
2 826	UCB SA	791 919	0,20
		1 550 003	0,39
	Canada (4,61 %) (2024 : 2,95 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,21 %)		
	Électronique (1,24 %) (2024 : 0,00 %)		
16 750	Celestica, Inc.	4 961 213	1,24
	Ingénierie et construction (1,28 %) (2024 : 0,41 %)		
16 965	Stantec, Inc.	1 602 976	0,40
19 290	WSP Global, Inc.	3 497 277	0,88
		5 100 253	1,28
	Capital-investissement (2,09 %) (2024 : 2,33 %)		
181 081	Brookfield Corp.	8 325 066	2,09
		18 386 532	4,61
	Danemark (1,34 %) (2024 : 1,02 %)		
	Électrique (0,33 %) (2024 : 0,39 %)		
67 919	Orsted AS	1 306 673	0,33
	Énergie – Sources alternatives (1,01 %) (2024 : 0,63 %)		
148 498	Vestas Wind Systems AS	4 048 941	1,01
		5 355 614	1,34
	Finlande (0,79 %) (2024 : 0,83 %)		
	Alimentation (0,23 %) (2024 : 0,00 %)		
39 524	Kesko OYJ Class B	893 572	0,23
	Produits forestiers et papier (0,56 %) (2024 : 0,66 %)		
77 035	UPM-Kymmene OYJ	2 242 863	0,56
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,17 %)		
		3 136 435	0,79

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	France (2,18 %) (2024 : 5,25 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,62 %) (2024 : 0,00 %)		
24 175	Cie de Saint-Gobain SA	2 469 017	0,62
	Ordinateurs (0,96 %) (2024 : 0,00 %)		
22 999	Capgemini SE	3 842 372	0,96
	Composants et équipements électriques (0,05 %) (2024 : 3,30 %)		
1 287	Legrand SA	192 342	0,05
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 1,95 %)		
	Logiciels (0,55 %) (2024 : 0,00 %)		
77 574	Dassault Systemes SE	2 172 004	0,55
		8 675 735	2,18
	Allemagne (1,86 %) (2024 : 2,22 %)		
	Constructeurs automobiles (1,86 %) (2024 : 0,53 %)		
1 867	Bayerische Motoren Werke AG	204 229	0,05
102 272	Mercedes-Benz Group AG	7 215 269	1,81
		7 419 498	1,86
	Semi-conducteurs (0,00 %) (2024 : 1,69 %)		
	Hong Kong (0,40 %) (2024 : 0,41 %)		
	Immobilier (0,18 %) (2024 : 0,16 %)		
266 998	Hang Lung Properties Ltd.	295 349	0,07
155 379	Swire Properties Ltd.	418 816	0,11
		714 165	0,18
	Transport (0,22 %) (2024 : 0,25 %)		
234 022	MTR Corp. Ltd.	895 979	0,22
		1 610 144	0,40
	Irlande (0,39 %) (2024 : 1,26 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,00 %) (2024 : 0,75 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,39 %) (2024 : 0,51 %)		
17 894	Kingspan Group PLC	1 558 320	0,39
	Israël (0,65 %) (2024 : 0,04 %)		
	Ordinateurs (0,43 %) (2024 : 0,00 %)		
9 288	Check Point Software Technologies Ltd.	1 723 481	0,43
	Électrique (0,22 %) (2024 : 0,00 %)		
19 353	Enlight Renewable Energy Ltd.	879 270	0,22
	Énergie – Sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,04 %)		
		2 602 751	0,65
	Italie (1,05 %) (2024 : 0,51 %)		
	Électrique (0,55 %) (2024 : 0,51 %)		
206 424	Terna - Rete Elettrica Nazionale	2 195 022	0,55
	Distribution (0,50 %) (2024 : 0,00 %)		
31 107	Moncler SpA	2 006 443	0,50
		4 201 465	1,05

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Japon (7,11 %) (2024 : 7,18 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (1,03 %) (2024 : 0,62 %)		
244 220	Denso Corp.	3 362 319	0,84
35 027	NGK Insulators Ltd.	748 831	0,19
		4 111 150	1,03
	Boissons (0,00 %) (2024 : 0,49 %)		
	Ordinateurs (1,55 %) (2024 : 0,00 %)		
182 500	NEC Corp.	6 182 494	1,55
	Électronique (0,38 %) (2024 : 1,27 %)		
68 036	Azbil Corp.	617 444	0,15
34 410	Shimadzu Corp.	914 995	0,23
		1 532 439	0,38
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,18 %)		
	Produits forestiers et papier (0,15 %) (2024 : 0,17 %)		
110 033	Oji Holdings Corp.	603 850	0,15
	Constructeurs de logements (0,19 %) (2024 : 0,25 %)		
74 133	Sumitomo Forestry Co. Ltd.	758 853	0,19
	Loisirs (0,23 %) (2024 : 0,00 %)		
126 600	Yamaha Motor Co. Ltd.	936 506	0,23
	Machines — Divers (2,04 %) (2024 : 1,51 %)		
22 462	Keyence Corp.	8 122 404	2,04
	Capital-investissement (1,22 %) (2024 : 1,13 %)		
167 039	ORIX Corp.	4 853 078	1,22
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,00 %) (2024 : 0,42 %)		
	Distribution (0,14 %) (2024 : 0,16 %)		
50 543	USS Co. Ltd.	553 653	0,14
	Semi-conducteurs (0,18 %) (2024 : 0,98 %)		
52 197	Renesas Electronics Corp.	712 633	0,18
		28 367 060	7,11
	Pays-Bas (0,00 %) (2024 : 0,39 %)		
	Sociétés d'investissement (0,00 %) (2024 : 0,39 %)		
	Nouvelle-Zélande (0,24 %) (2024 : 0,29 %)		
	Électrique (0,24 %) (2024 : 0,29 %)		
97 674	Mercury NZ Ltd.	363 959	0,09
189 474	Meridian Energy Ltd.	610 150	0,15
		974 109	0,24
	Norvège (0,19 %) (2024 : 0,55 %)		
	Alimentation (0,15 %) (2024 : 0,49 %)		
9 842	Salmar ASA	602 511	0,15
	Extraction minière (0,04 %) (2024 : 0,00 %)		
18 090	Norsk Hydro ASA	140 246	0,04
	Semi-conducteurs (0,00 %) (2024 : 0,06 %)		
		742 757	0,19

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Portugal (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
	Produits forestiers et papier (0,03 %) (2024 : 0,00 %)		
28 913	Navigator Co. SA	106 626	0,03
	Singapour (0,50 %) (2024 : 0,42 %)		
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,50 %) (2024 : 0,42 %)		
864 195	CapitaLand Integrated Commercial Trust	1 606 071	0,40
350 565	Mapletree Pan Asia Commercial Trust	400 720	0,10
		2 006 791	0,50
	Espagne (0,60 %) (2024 : 0,14 %)		
	Électrique (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Télécommunications (0,60 %) (2024 : 0,00 %)		
578 327	Telefonica SA	2 372 522	0,60
	Suède (0,85 %) (2024 : 0,42 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,30 %) (2024 : 0,34 %)		
88 786	Svenska Cellulosa AB SCA Class B	1 180 757	0,30
	Électronique (0,55 %) (2024 : 0,00 %)		
56 518	Assa Abloy AB Class B	2 200 319	0,55
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,08 %)		
		3 381 076	0,85
	Suisse (0,23 %) (2024 : 3,31 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,23 %) (2024 : 0,44 %)		
1 168	Geberit AG	913 479	0,23
	Outils à main et machines-outils (0,00 %) (2024 : 0,76 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 2,11 %)		
	Royaume-Uni (2,46 %) (2024 : 3,84 %)		
	Électronique (0,66 %) (2024 : 0,58 %)		
55 458	Halma PLC	2 639 128	0,66
	Alimentation (0,25 %) (2024 : 0,00 %)		
231 047	J Sainsbury PLC	1 010 002	0,25
	Constructeurs de logements (0,26 %) (2024 : 0,71 %)		
200 619	Barratt Redrow PLC	1 028 370	0,26
	Emballages et conteneurs (0,00 %) (2024 : 0,42 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,56 %) (2024 : 1,16 %)		
11 955	AstraZeneca PLC	2 217 442	0,56
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,33 %) (2024 : 0,18 %)		
109 889	Land Securities Group PLC	919 354	0,23
40 860	Segro PLC	395 923	0,10
		1 315 277	0,33
	Eau (0,40 %) (2024 : 0,79 %)		
99 987	United Utilities Group PLC	1 605 781	0,40
		9 816 000	2,46
	États-Unis (72,84 %) (2024 : 66,90 %)		
	Constructeurs automobiles (3,64 %) (2024 : 5,00 %)		
32 281	Tesla, Inc.	14 517 411	3,64

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Biotechnologie (2,43 %) (2024 : 5,03 %)		
2 704	Amgen, Inc.	885 046	0,22
35 465	Gilead Sciences, Inc.	4 352 974	1,09
219	Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	169 040	0,04
9 469	Vertex Pharmaceuticals, Inc.	4 292 866	1,08
		9 699 926	2,43
	Produits chimiques (2,07 %) (2024 : 2,04 %)		
31 482	Ecolab, Inc.	8 264 655	2,07
	Ordinateurs (10,27 %) (2024 : 10,44 %)		
3 175	Accenture PLC Class A	851 853	0,22
64 993	Apple, Inc.	17 668 997	4,43
4 380	CyberArk Software Ltd.	1 953 743	0,49
90 575	Fortinet, Inc.	7 192 561	1,80
137 687	HP, Inc.	3 067 666	0,77
29 888	International Business Machines Corp.	8 853 124	2,22
46 488	Super Micro Computer, Inc.	1 360 704	0,34
		40 948 648	10,27
	Électrique (0,92 %) (2024 : 0,00 %)		
54 635	Eversource Energy	3 678 574	0,92
	Composants et équipements électriques (3,93 %) (2024 : 0,00 %)		
33 890	AMETEK, Inc.	6 957 956	1,74
31 651	Schneider Electric SE	8 731 896	2,19
		15 689 852	3,93
	Énergie – Sources alternatives (0,00 %) (2024 : 0,41 %)		
	Ingénierie et construction (1,16 %) (2024 : 0,00 %)		
71 022	Ferrovial SE	4 616 046	1,16
	Contrôle environnemental (1,75 %) (2024 : 0,42 %)		
6 736	Republic Services, Inc.	1 427 561	0,36
25 209	Waste Management, Inc.	5 538 669	1,39
		6 966 230	1,75
	Alimentation (1,81 %) (2024 : 3,55 %)		
69 571	General Mills, Inc.	3 235 051	0,81
21 805	Hershey Co.	3 968 074	1,00
		7 203 125	1,81
	Produits forestiers et papier (0,75 %) (2024 : 0,85 %)		
76 000	International Paper Co.	2 993 640	0,75
	Produits de santé (5,17 %) (2024 : 2,49 %)		
41 359	Abbott Laboratories	5 181 869	1,30
72 234	Boston Scientific Corp.	6 887 512	1,73
2 697	Edwards Lifesciences Corp.	229 919	0,06
86 575	Medtronic PLC	8 316 395	2,08
		20 615 695	5,17
	Produits ménagers (1,23 %) (2024 : 0,41 %)		
48 766	Kimberly-Clark Corp.	4 920 002	1,23

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Internet (2,39 %) (2024 : 0,00 %)		
80 008	Gen Digital, Inc.	2 175 417	0,55
39 849	Palo Alto Networks, Inc.	7 340 186	1,84
		9 515 603	2,39
	Logement (0,78 %) (2024 : 0,00 %)		
48 089	Las Vegas Sands Corp.	3 130 113	0,78
	Machines — Divers (4,96 %) (2024 : 5,58 %)		
17 808	Deere & Co.	8 290 870	2,08
57 862	Otis Worldwide Corp.	5 054 246	1,27
16 572	Rockwell Automation, Inc.	6 447 668	1,61
		19 792 784	4,96
	Emballages et conteneurs (0,68 %) (2024 : 0,91 %)		
13 059	Packaging Corp. of America	2 693 158	0,68
	Produits pharmaceutiques (11,67 %) (2024 : 8,69 %)		
176 277	Bristol-Myers Squibb Co.	9 508 382	2,38
2 510	Eli Lilly & Co.	2 697 447	0,68
186 323	GSK PLC	4 572 448	1,15
53 399	Johnson & Johnson	11 050 923	2,77
3 447	Merck & Co., Inc.	362 831	0,09
70 421	Novartis AG	9 742 198	2,44
345 839	Pfizer, Inc.	8 611 391	2,16
		46 545 620	11,67
	Capital-investissement (0,00 %) (2024 : 0,64 %)		
	Semi-conducteurs (12,19 %) (2024 : 12,38 %)		
36 355	Analog Devices, Inc.	9 859 476	2,47
10 212	Applied Materials, Inc.	2 624 382	0,66
13 945	Broadcom, Inc.	4 826 364	1,21
76 896	Microchip Technology, Inc.	4 899 813	1,23
6 807	Monolithic Power Systems, Inc.	6 169 593	1,55
92 784	NVIDIA Corp.	17 304 216	4,34
54 264	ON Semiconductor Corp.	2 938 396	0,73
		48 622 240	12,19
	Logiciels (0,88 %) (2024 : 4,41 %)		
7 868	Roper Technologies, Inc.	3 502 283	0,88
	Télécommunications (3,22 %) (2024 : 2,54 %)		
128 535	Cisco Systems, Inc.	9 901 051	2,48
33 814	Corning, Inc.	2 960 754	0,74
		12 861 805	3,22
	Eau (0,94 %) (2024 : 1,11 %)		
28 750	American Water Works Co., Inc.	3 751 875	0,94
		290 529 285	72,84
	Total Actions	397 738 147	99,72

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Actions de préférence (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
	Allemagne (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
	Constructeurs automobiles (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
4 687	Bayerische Motoren Werke AG	503 679	0,12
	Total des actions de préférence	503 679	0,12
Total des valeurs mobilières (99,84 %) (2024 : 99,78 %)		398 241 826	99,84

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,84 %) (2024 : 99,78 %)	398 241 826	99,84
Autres actifs nets (0,16 %) (2024 : 0,22 %)	619 753	0,16
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)	398 861 579	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,82
Autres actifs	0,18
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (97,91 %) (2024 : 97,23 %)		
	Actions (90,34 %) (2024 : 91,35 %)		
	Australie (1,41 %) (2024 : 1,57 %)		
	Banques (0,68 %) (2024 : 0,45 %)		
2 909	ANZ Group Holdings Ltd.	70 495	0,15
944	Commonwealth Bank of Australia	101 081	0,22
603	Macquarie Group Ltd.	81 710	0,17
2 573	Westpac Banking Corp.	66 231	0,14
		319 517	0,68
	Biotechnologie (0,16 %) (2024 : 0,17 %)		
659	CSL Ltd.	75 872	0,16
	Services commerciaux (0,15 %) (2024 : 0,21 %)		
7 252	Transurban Group	68 720	0,15
	Fer et acier (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Extraction minière (0,26 %) (2024 : 0,23 %)		
4 097	BHP Group Ltd.	124 284	0,26
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (0,00 %) (2024 : 0,20 %)		
	Distribution (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
1 415	Wesfarmers Ltd.	76 517	0,16
		664 910	1,41
	Autriche (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
	Fer et acier (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
1 535	voestalpine AG	68 110	0,14
	Belgique (0,33 %) (2024 : 0,19 %)		
	Boissons (0,21 %) (2024 : 0,19 %)		
1 508	Anheuser-Busch InBev SA	97 233	0,21
	Produits pharmaceutiques (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
210	UCB SA	58 847	0,12
		156 080	0,33
	Brésil (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
	Internet (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
37	MercadoLibre, Inc.	74 528	0,16
	Canada (2,73 %) (2024 : 2,64 %)		
	Banques (0,68 %) (2024 : 0,83 %)		
592	Bank of Montreal	76 982	0,16
778	Canadian Imperial Bank of Commerce	70 622	0,15
1 012	Royal Bank of Canada	172 748	0,37
		320 352	0,68
	Produits chimiques (0,17 %) (2024 : 0,15 %)		
1 300	Nutrien Ltd.	80 346	0,17
	Ingénierie et construction (0,18 %) (2024 : 0,21 %)		
468	WSP Global, Inc.	84 849	0,18

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Contrôle environnemental (0,00 %) (2024 : 0,22 %)		
	Assurance (0,17 %) (2024 : 0,20 %)		
1 538	Power Corp. of Canada	81 850	0,17
	Internet (0,26 %) (2024 : 0,23 %)		
760	Shopify, Inc. Class A	122 530	0,26
	Médias (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
552	Thomson Reuters Corp.	72 940	0,15
	Extraction minière (0,47 %) (2024 : 0,32 %)		
627	Agnico Eagle Mines Ltd.	106 466	0,22
2 679	Barrick Mining Corp.	116 853	0,25
		223 319	0,47
	Oléoducs (0,14 %) (2024 : 0,15 %)		
1 404	Enbridge, Inc.	67 272	0,14
	Capital-investissement (0,14 %) (2024 : 0,17 %)		
1 222	Brookfield Asset Management Ltd. Class A	64 097	0,14
	Distribution (0,21 %) (2024 : 0,16 %)		
650	Dollarama, Inc.	97 275	0,21
	Transport (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
1 023	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	75 413	0,16
		1 290 243	2,73
	Danemark (0,54 %) (2024 : 0,72 %)		
	Banques (0,15 %) (2024 : 0,11 %)		
1 429	Danske Bank AS	71 590	0,15
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 0,10 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,26 %) (2024 : 0,40 %)		
2 372	Novo Nordisk AS Class B	121 312	0,26
	Transport (0,13 %) (2024 : 0,11 %)		
241	DSV AS	61 201	0,13
		254 103	0,54
	Finlande (0,14 %) (2024 : 0,16 %)		
	Banques (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Électrique (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
3 000	Fortum OYJ	64 055	0,14
	France (2,83 %) (2024 : 2,77 %)		
	Publicité (0,14 %) (2024 : 0,19 %)		
627	Publicis Groupe SA	65 259	0,14
	Habillement (0,72 %) (2024 : 0,73 %)		
52	Hermes International SCA	129 595	0,27
278	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	210 592	0,45
		340 187	0,72
	Banques (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
786	BNP Paribas SA	74 579	0,16

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Boissons (0,12 %) (2024 : 0,15 %)		
645	Pernod Ricard SA	55 375	0,12
	Bâtiment et matériaux de construction (0,19 %) (2024 : 0,20 %)		
884	Cie de Saint-Gobain SA	90 284	0,19
	Cosmétique et soins personnels (0,31 %) (2024 : 0,23 %)		
336	L'Oreal SA	144 667	0,31
	Électrique (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
2 620	Engie SA	68 957	0,15
	Composants et équipements électriques (0,14 %) (2024 : 0,46 %)		
445	Legrand SA	66 505	0,14
	Ingénierie et construction (0,18 %) (2024 : 0,00 %)		
1 645	Bouygues SA	85 684	0,18
	Alimentation (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
691	Danone SA	62 311	0,13
	Pétrole et gaz (0,21 %) (2024 : 0,21 %)		
1 508	TotalEnergies SE	98 455	0,21
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,21 %)		
	Logiciel (0,05 %) (2024 : 0,10 %)		
834	Dassault Systemes SE	23 351	0,05
	Télécommunications (0,14 %) (2024 : 0,10 %)		
4 029	Orange SA	67 193	0,14
	Eau (0,19 %) (2024 : 0,19 %)		
2 600	Veolia Environnement SA	90 753	0,19
		1 333 560	2,83
	Allemagne (2,49 %) (2024 : 2,17 %)		
	Habillement (0,09 %) (2024 : 0,13 %)		
208	adidas AG	41 297	0,09
	Constructeurs automobiles (0,26 %) (2024 : 0,11 %)		
624	Bayerische Motoren Werke AG	68 259	0,14
781	Mercedes-Benz Group AG	55 099	0,12
		123 358	0,26
	Banques (0,28 %) (2024 : 0,15 %)		
3 354	Deutsche Bank AG	130 425	0,28
	Bâtiment et matériaux de construction (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
238	Heidelberg Materials AG	62 333	0,13
	Produits chimiques (0,18 %) (2024 : 0,19 %)		
1 664	BASF SE	86 830	0,18
	Électrique (0,21 %) (2024 : 0,16 %)		
5 148	E.ON SE	97 494	0,21
	Produits de santé (0,12 %) (2024 : 0,16 %)		
1 035	Siemens Healthineers AG	54 603	0,12

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Assurance (0,31 %) (2024 : 0,20 %)		
163	Allianz SE	74 756	0,16
106	Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	69 990	0,15
		144 746	0,31
	Fabricants industriels divers (0,29 %) (2024 : 0,25 %)		
494	Siemens AG	138 751	0,29
	Capital-investissement (0,12 %) (2024 : 0,12 %)		
208	Deutsche Boerse AG	54 647	0,12
	Immobilier (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Logiciel (0,29 %) (2024 : 0,35 %)		
570	SAP SE	139 478	0,29
	Télécommunications (0,21 %) (2024 : 0,22 %)		
3 067	Deutsche Telekom AG	99 633	0,21
		1 173 595	2,49
	Hong Kong (0,48 %) (2024 : 0,52 %)		
	Outils à main et machines-outils (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Assurance (0,19 %) (2024 : 0,18 %)		
8 694	AIA Group Ltd.	89 247	0,19
	Capital-investissement (0,15 %) (2024 : 0,13 %)		
1 400	Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd.	73 314	0,15
	Immobilier (0,14 %) (2024 : 0,08 %)		
20 752	Wharf Real Estate Investment Co. Ltd.	65 534	0,14
		228 095	0,48
	Irlande (0,00 %) (2024 : 1,34 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,00 %) (2024 : 0,31 %)		
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,34 %)		
	Ordinateurs (0,00 %) (2024 : 0,28 %)		
	Composants et équipements électriques (0,00 %) (2024 : 0,22 %)		
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 0,19 %)		
	Italie (1,14 %) (2024 : 0,43 %)		
	Aérospatiale et défense (0,17 %) (2024 : 0,00 %)		
1 353	Leonardo SpA	78 118	0,17
	Constructeurs automobiles (0,10 %) (2024 : 0,00 %)		
130	Ferrari NV	48 659	0,10
	Banques (0,49 %) (2024 : 0,17 %)		
12 275	Intesa Sanpaolo SpA	85 360	0,18
1 716	UniCredit SpA	142 930	0,31
		228 290	0,49
	Électrique (0,22 %) (2024 : 0,13 %)		
10 003	Enel SpA	104 288	0,22
	Assurance (0,16 %) (2024 : 0,13 %)		
1 820	Generali	76 416	0,16
		535 771	1,14

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Japon (5,04 %) (2024 : 5,08 %)		
	Constructeurs automobiles (0,40 %) (2024 : 0,65 %)		
8 908	Toyota Motor Corp.	190 725	0,40
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,17 %) (2024 : 0,18 %)		
3 522	Bridgestone Corp.	78 958	0,17
	Banques (0,57 %) (2024 : 0,60 %)		
6 877	Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.	109 377	0,23
2 091	Mizuho Financial Group, Inc.	76 039	0,16
2 641	Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	84 936	0,18
		270 352	0,57
	Bâtiment et matériaux de construction (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
2 087	Mitsubishi Electric Corp.	61 048	0,13
	Produits chimiques (0,00 %) (2024 : 0,21 %)		
	Services commerciaux (0,14 %) (2024 : 0,19 %)		
1 163	Recruit Holdings Co. Ltd.	65 642	0,14
	Ordinateurs (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
1 627	NEC Corp.	55 117	0,12
	Électronique (0,24 %) (2024 : 0,05 %)		
2 920	Murata Manufacturing Co. Ltd.	60 470	0,13
3 763	TDK Corp.	53 080	0,11
		113 550	0,24
	Divertissements (0,00 %) (2024 : 0,12 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,27 %)		
	Produits de santé (0,00 %) (2024 : 0,15 %)		
	Ameublement de logement (0,22 %) (2024 : 0,21 %)		
4 004	Sony Group Corp.	102 792	0,22
	Assurance (0,14 %) (2024 : 0,16 %)		
1 758	Tokio Marine Holdings, Inc.	65 242	0,14
	Machines — Divers (0,16 %) (2024 : 0,30 %)		
208	Keyence Corp.	75 214	0,16
	Machines, construction et extraction minière (0,32 %) (2024 : 0,38 %)		
2 850	Hitachi Ltd.	89 130	0,19
2 547	Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	62 398	0,13
		151 528	0,32
	Matériel de bureau et professionnel (0,12 %) (2024 : 0,00 %)		
2 006	Canon, Inc.	59 293	0,12
	Pétrole et gaz (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
3 475	Inpex Corp.	69 325	0,15
	Produits pharmaceutiques (0,43 %) (2024 : 0,33 %)		
5 148	Astellas Pharma, Inc.	68 741	0,15
1 078	Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	56 690	0,12
2 531	Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	78 072	0,16
		203 503	0,43

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Capital-investissement (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
8 757	Nomura Holdings, Inc.	72 684	0,15
	Immobilier (0,13 %) (2024 : 0,00 %)		
2 482	Mitsubishi Estate Co. Ltd.	60 504	0,13
	Distribution (0,17 %) (2024 : 0,18 %)		
224	Fast Retailing Co. Ltd.	81 371	0,17
	Semi-conducteurs (0,27 %) (2024 : 0,32 %)		
491	Advantest Corp.	61 506	0,13
294	Tokyo Electron Ltd.	64 373	0,14
		125 879	0,27
	Télécommunications (0,75 %) (2024 : 0,30 %)		
5 435	ITOCHU Corp.	68 481	0,15
2 870	Mitsubishi Corp.	65 660	0,14
2 258	Mitsui & Co. Ltd.	66 885	0,14
2 373	Sumitomo Corp.	81 933	0,17
2 052	Toyota Tsusho Corp.	69 044	0,15
		352 003	0,75
	Jouets, jeux et loisirs (0,12 %) (2024 : 0,17 %)		
866	Nintendo Co. Ltd.	58 536	0,12
	Transport (0,14 %) (2024 : 0,31 %)		
2 473	East Japan Railway Co.	65 191	0,14
		2 378 457	5,04
	Libéria (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Loisirs (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
	Pays-Bas (0,99 %) (2024 : 1,53 %)		
	Constructeurs automobiles (0,00 %) (2024 : 0,26 %)		
	Boissons (0,09 %) (2024 : 0,20 %)		
520	Heineken NV	42 591	0,09
	Services commerciaux (0,10 %) (2024 : 0,29 %)		
444	Wolters Kluwer NV	46 066	0,10
	Ingénierie et construction (0,00 %) (2024 : 0,13 %)		
	Divertissements (0,16 %) (2024 : 0,15 %)		
2 893	Universal Music Group NV	75 531	0,16
	Alimentation (0,01 %) (2024 : 0,00 %)		
307	Magnum Ice Cream Co. NV	4 862	0,01
	Internet (0,00 %) (2024 : 0,16 %)		
	Semi-conducteurs (0,43 %) (2024 : 0,34 %)		
188	ASML Holding NV	203 444	0,43
	Télécommunications (0,20 %) (2024 : 0,00 %)		
20 180	Koninklijke KPN NV	94 234	0,20
		466 728	0,99
	Norvège (0,33 %) (2024 : 0,33 %)		
	Banques (0,20 %) (2024 : 0,17 %)		
3 354	DNB Bank ASA	93 602	0,20

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Pétrole et gaz (0,13 %) (2024 : 0,16 %)		
2 704	Equinor ASA	63 533	0,13
		157 135	0,33
	Singapour (0,41 %) (2024 : 0,26 %)		
	Banques (0,17 %) (2024 : 0,26 %)		
1 887	DBS Group Holdings Ltd.	82 699	0,17
	Ingénierie et construction (0,24 %) (2024 : 0,00 %)		
14 087	Keppel Ltd.	113 374	0,24
		196 073	0,41
	Espagne (1,09 %) (2024 : 0,78 %)		
	Banques (0,38 %) (2024 : 0,18 %)		
8 813	Banco Santander SA	104 230	0,22
6 062	CaixaBank SA	74 364	0,16
		178 594	0,38
	Loisirs (0,15 %) (2024 : 0,17 %)		
962	Amadeus IT Group SA	70 999	0,15
	Pétrole et gaz (0,14 %) (2024 : 0,00 %)		
3 672	Repsol SA	68 678	0,14
	Distribution (0,28 %) (2024 : 0,27 %)		
2 028	Industria de Diseno Textil SA	134 191	0,28
	Télécommunications (0,14 %) (2024 : 0,16 %)		
15 600	Telefonica SA	63 997	0,14
		516 459	1,09
	Suède (0,75 %) (2024 : 0,63 %)		
	Constructeurs automobiles (0,15 %) (2024 : 0,00 %)		
2 110	Volvo AB Class B	67 726	0,15
	Divertissements (0,10 %) (2024 : 0,11 %)		
700	Evolution AB	47 822	0,10
	Machines — Divers (0,33 %) (2024 : 0,32 %)		
4 706	Atlas Copco AB Class A	84 765	0,18
6 051	Hexagon AB Class B	71 873	0,15
		156 638	0,33
	Machines, construction et extraction minière (0,17 %) (2024 : 0,20 %)		
2 443	Sandvik AB	79 659	0,17
		351 845	0,75
	Suisse (0,95 %) (2024 : 2,21 %)		
	Banques (0,20 %) (2024 : 0,23 %)		
2 013	UBS Group AG	93 912	0,20
	Composants et équipements électriques (0,29 %) (2024 : 0,00 %)		
1 820	ABB Ltd.	136 045	0,29

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Électronique (0,00 %) (2024 : 0,36 %)		
	Alimentation (0,00 %) (2024 : 0,33 %)		
	Services de santé (0,11 %) (2024 : 0,12 %)		
78	Lonza Group AG	52 949	0,11
	Assurance (0,35 %) (2024 : 0,57 %)		
73	Swiss Life Holding AG	84 478	0,18
104	Zurich Insurance Group AG	79 000	0,17
		163 478	0,35
	Produits pharmaceutiques (0,00 %) (2024 : 0,60 %)		
		446 384	0,95
	Royaume-Uni (2,24 %) (2024 : 2,76 %)		
	Banques (0,83 %) (2024 : 0,60 %)		
20 722	Barclays PLC	132 657	0,28
8 856	HSBC Holdings PLC	139 820	0,30
89 336	Lloyds Banking Group PLC	118 047	0,25
		390 524	0,83
	Boissons (0,10 %) (2024 : 0,19 %)		
2 288	Diageo PLC	49 347	0,10
	Services commerciaux (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
1 853	RELX PLC	75 270	0,16
	Cosmétique et soins personnels (0,19 %) (2024 : 0,35 %)		
1 363	Unilever PLC	89 089	0,19
	Électronique (0,16 %) (2024 : 0,00 %)		
1 641	Halma PLC	78 092	0,16
	Produits ménagers (0,20 %) (2024 : 0,18 %)		
1 144	Reckitt Benckiser Group PLC	92 355	0,20
	Logement (0,10 %) (2024 : 0,11 %)		
338	InterContinental Hotels Group PLC	47 554	0,10
	Pétrole et gaz (0,00 %) (2024 : 0,50 %)		
	Produits pharmaceutiques (0,35 %) (2024 : 0,47 %)		
884	AstraZeneca PLC	163 966	0,35
	Capital-investissement (0,15 %) (2024 : 0,22 %)		
598	London Stock Exchange Group PLC	72 005	0,15
	Télécommunications (0,00 %) (2024 : 0,14 %)		
		1 058 202	2,24
	États-Unis (66,15 %) (2024 : 65,12 %)		
	Publicité (0,03 %) (2024 : 0,11 %)		
364	Trade Desk, Inc. Class A	13 817	0,03
	Aérospatiale et défense (0,85 %) (2024 : 0,54 %)		
858	General Electric Co.	264 290	0,56
334	Howmet Aerospace, Inc.	68 477	0,14
52	TransDigm Group, Inc.	69 152	0,15
		401 919	0,85

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Compagnies aériennes (0,18 %) (2024 : 0,19 %)		
1 196	Delta Air Lines, Inc.	83 002	0,18
	Habillement (0,11 %) (2024 : 0,15 %)		
780	NIKE, Inc. Class B	49 694	0,11
	Constructeurs automobiles (1,92 %) (2024 : 1,72 %)		
140	Cummins, Inc.	71 463	0,15
962	General Motors Co.	78 230	0,17
598	PACCAR, Inc.	65 487	0,14
1 533	Tesla, Inc.	689 421	1,46
		904 601	1,92
	Banques (3,41 %) (2024 : 3,35 %)		
3 574	Bank of America Corp.	196 570	0,42
1 005	Citigroup, Inc.	117 273	0,25
2 121	Fifth Third Bancorp	99 284	0,21
156	Goldman Sachs Group, Inc.	137 124	0,29
3 952	Huntington Bancshares, Inc.	68 567	0,14
1 559	JPMorgan Chase & Co.	502 341	1,06
770	Morgan Stanley	136 698	0,29
581	Northern Trust Corp.	79 359	0,17
2 080	Regions Financial Corp.	56 368	0,12
1 300	U.S. Bancorp	69 368	0,15
1 578	Wells Fargo & Co.	147 070	0,31
		1 610 022	3,41
	Boissons (0,65 %) (2024 : 0,81 %)		
1 870	Coca-Cola Co.	130 732	0,28
857	Monster Beverage Corp.	65 706	0,14
754	PepsiCo, Inc.	108 214	0,23
		304 652	0,65
	Biotechnologie (0,79 %) (2024 : 0,82 %)		
337	Amgen, Inc.	110 303	0,23
780	Gilead Sciences, Inc.	95 737	0,20
103	Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	79 503	0,17
194	Vertex Pharmaceuticals, Inc.	87 952	0,19
		373 495	0,79
	Bâtiment et matériaux de construction (0,47 %) (2024 : 0,13 %)		
598	CRH PLC	74 630	0,16
761	Holcim AG	74 694	0,16
182	Trane Technologies PLC	70 835	0,15
		220 159	0,47
	Produits chimiques (0,84 %) (2024 : 0,72 %)		
230	Air Products & Chemicals, Inc.	56 815	0,12
1 794	Dow, Inc.	41 944	0,09
313	Linde PLC	133 460	0,28
948	PPG Industries, Inc.	97 132	0,21
208	Sherwin-Williams Co.	67 398	0,14
		396 749	0,84

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Services commerciaux (0,68 %) (2024 : 1,11 %)		
286	Automatic Data Processing, Inc.	73 568	0,16
416	Cintas Corp.	78 237	0,16
182	Quanta Services, Inc.	76 815	0,16
177	S&P Global, Inc.	92 498	0,20
		321 118	0,68
	Ordinateurs (5,02 %) (2024 : 5,41 %)		
312	Accenture PLC Class A	83 710	0,18
6 985	Apple, Inc.	1 898 942	4,03
192	Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	90 002	0,19
676	Fortinet, Inc.	53 681	0,11
468	International Business Machines Corp.	138 626	0,29
164	Sandisk Corp.	38 930	0,08
240	Seagate Technology Holdings PLC	66 094	0,14
		2 369 985	5,02
	Cosmétique et soins personnels (0,44 %) (2024 : 0,56 %)		
803	Colgate-Palmolive Co.	63 453	0,13
1 019	Procter & Gamble Co.	146 033	0,31
		209 486	0,44
	Électrique (0,53 %) (2024 : 0,69 %)		
208	Constellation Energy Corp.	73 480	0,16
967	Entergy Corp.	89 380	0,19
1 066	NextEra Energy, Inc.	85 578	0,18
		248 438	0,53
	Composants et équipements électriques (0,56 %) (2024 : 0,00 %)		
260	Eaton Corp. PLC	82 813	0,18
510	Emerson Electric Co.	67 687	0,14
416	Schneider Electric SE	114 766	0,24
		265 266	0,56
	Électronique (0,32 %) (2024 : 0,14 %)		
806	Amphenol Corp. Class A	108 923	0,23
208	Garmin Ltd.	42 193	0,09
		151 116	0,32
	Ingénierie et construction (0,31 %) (2024 : 0,00 %)		
107	EMCOR Group, Inc.	65 462	0,14
1 238	Ferrovial SE	80 463	0,17
		145 925	0,31
	Contrôle environnemental (0,54 %) (2024 : 0,40 %)		
416	Republic Services, Inc.	88 163	0,19
494	Waste Connections, Inc.	86 628	0,18
364	Waste Management, Inc.	79 974	0,17
		254 765	0,54
	Alimentation (0,59 %) (2024 : 0,32 %)		
1 118	Mondelez International, Inc. Class A	60 182	0,13
1 560	Nestle SA	155 047	0,33

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Alimentation (0,59 %) (2024 : 0,32 %) (suite)		
872	Sysco Corp.	64 258	0,13
		279 487	0,59
	Gaz (0,20 %) (2024 : 0,20 %)		
572	Atmos Energy Corp.	95 884	0,20
	Produits de santé (1,71 %) (2024 : 1,78 %)		
1 015	Abbott Laboratories	127 169	0,27
1 066	Boston Scientific Corp.	101 643	0,22
422	Danaher Corp.	96 604	0,20
858	Edwards Lifesciences Corp.	73 144	0,15
208	Intuitive Surgical, Inc.	117 803	0,25
910	Medtronic PLC	87 415	0,19
234	Stryker Corp.	82 244	0,17
208	Thermo Fisher Scientific, Inc.	120 526	0,26
		806 548	1,71
	Services de santé (0,80 %) (2024 : 1,07 %)		
267	Cigna Group	73 486	0,15
203	Elevance Health, Inc.	71 162	0,15
140	HCA Healthcare, Inc.	65 360	0,14
513	UnitedHealth Group, Inc.	169 347	0,36
		379 355	0,80
	Constructeurs de logements (0,00 %) (2024 : 0,11 %)		
	Produits ménagers (0,28 %) (2024 : 0,20 %)		
754	Church & Dwight Co., Inc.	63 223	0,14
667	Kimberly-Clark Corp.	67 294	0,14
		130 517	0,28
	Assurance (2,34 %) (2024 : 2,48 %)		
1 118	American International Group, Inc.	95 645	0,20
1 031	Berkshire Hathaway, Inc. Class B	518 232	1,10
286	Chubb Ltd.	89 266	0,19
520	Hartford Insurance Group, Inc.	71 656	0,15
910	Principal Financial Group, Inc.	80 271	0,17
364	Progressive Corp.	82 890	0,18
312	Travelers Cos., Inc.	90 499	0,19
1 087	W R Berkley Corp.	76 221	0,16
		1 104 680	2,34
	Internet (9,40 %) (2024 : 8,73 %)		
338	Airbnb, Inc. Class A	45 873	0,10
5 443	Alphabet, Inc. Class A	1 703 659	3,61
5 196	Amazon.com, Inc.	1 199 341	2,54
156	AppLovin Corp. Class A	105 116	0,22
20	Booking Holdings, Inc.	107 107	0,23
303	DoorDash, Inc. Class A	68 623	0,15
1 066	Meta Platforms, Inc. Class A	703 656	1,49
2 372	Netflix, Inc.	222 399	0,47
416	Palo Alto Networks, Inc.	76 627	0,16
554	Robinhood Markets, Inc. Class A	62 657	0,13

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Internet (9,40 %) (2024 : 8,73 %) (suite)		
1 691	Uber Technologies, Inc.	138 172	0,30
		4 433 230	9,40
	Loisirs (0,18 %) (2024 : 0,00 %)		
307	Royal Caribbean Cruises Ltd.	85 628	0,18
	Logement (0,01 %) (2024 : 0,12 %)		
34	Las Vegas Sands Corp.	2 213	0,01
	Machines — Divers (0,42 %) (2024 : 0,51 %)		
182	Deere & Co.	84 734	0,18
286	Dover Corp.	55 838	0,12
754	Ingersoll Rand, Inc.	59 732	0,12
		200 304	0,42
	Machines, construction et extraction minière (0,72 %) (2024 : 0,53 %)		
286	Caterpillar, Inc.	163 841	0,35
182	GE Vernova, Inc.	118 950	0,25
364	Vertiv Holdings Co. Class A	58 971	0,12
		341 762	0,72
	Médias (0,47 %) (2024 : 0,65 %)		
3 177	Comcast Corp. Class A	94 960	0,20
1 118	Walt Disney Co.	127 195	0,27
		222 155	0,47
	Extraction minière (0,20 %) (2024 : 0,18 %)		
1 872	Freeport-McMoRan, Inc.	95 079	0,20
	Fabricants industriels divers (0,47 %) (2024 : 0,69 %)		
442	3M Co.	70 764	0,15
104	Axon Enterprise, Inc.	59 065	0,13
104	Parker-Hannifin Corp.	91 412	0,19
		221 241	0,47
	Pétrole et gaz (1,26 %) (2024 : 1,30 %)		
16 952	BP PLC	98 684	0,21
1 870	Exxon Mobil Corp.	225 036	0,48
416	Marathon Petroleum Corp.	67 654	0,14
546	Phillips 66	70 456	0,15
3 588	Shell PLC	132 233	0,28
		594 063	1,26
	Services pétroliers et gaziers (0,17 %) (2024 : 0,21 %)		
2 106	Schlumberger NV	80 828	0,17
	Emballages et conteneurs (0,10 %) (2024 : 0,13 %)		
234	Packaging Corp. of America	48 258	0,10
	Produits pharmaceutiques (4,32 %) (2024 : 3,31 %)		
966	AbbVie, Inc.	220 721	0,47
1 478	Bristol-Myers Squibb Co.	79 723	0,17
884	CVS Health Corp.	70 154	0,15
485	Eli Lilly & Co.	521 220	1,11
3 534	GSK PLC	86 726	0,18

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Produits pharmaceutiques (4,32 %) (2024 : 3,31 %) (suite)		
1 326	Johnson & Johnson	274 416	0,58
103	McKesson Corp.	84 490	0,18
1 586	Merck & Co., Inc.	166 942	0,35
1 037	Novartis AG	143 461	0,30
3 750	Pfizer, Inc.	93 375	0,20
410	Roche Holding AG	169 851	0,36
858	Sanofi SA	83 356	0,18
338	Zoetis, Inc.	42 527	0,09
		2 036 962	4,32
	Oléoducs (0,00 %) (2024 : 0,19 %)		
	Capital-investissement (3,08 %) (2024 : 3,29 %)		
387	American Express Co.	143 171	0,30
571	Apollo Global Management, Inc.	82 658	0,17
75	Blackrock, Inc.	80 275	0,17
571	Blackstone, Inc.	88 014	0,19
500	Capital One Financial Corp.	121 180	0,26
1 118	Charles Schwab Corp.	111 699	0,24
286	CME Group, Inc.	78 101	0,16
599	KKR & Co., Inc.	76 361	0,16
519	Mastercard, Inc. Class A	296 287	0,63
1 170	Synchrony Financial	97 613	0,21
795	Visa, Inc. Class A	278 814	0,59
		1 454 173	3,08
	Fiducies de placement immobilier de type REIT (1,47 %) (2024 : 1,58 %)		
468	American Tower Corp.	82 167	0,17
739	Crown Castle, Inc.	65 675	0,14
78	Equinix, Inc.	59 760	0,13
1 273	Equity Residential	80 250	0,17
560	Extra Space Storage, Inc.	72 923	0,16
594	Prologis, Inc.	75 830	0,16
1 456	Realty Income Corp.	82 075	0,17
1 118	Ventas, Inc.	86 511	0,18
3 761	Weyerhaeuser Co.	89 098	0,19
		694 289	1,47
	Distribution (2,99 %) (2024 : 3,73 %)		
18	AutoZone, Inc.	61 047	0,13
234	Costco Wholesale Corp.	201 788	0,43
233	Darden Restaurants, Inc.	42 877	0,09
520	Home Depot, Inc.	178 932	0,38
338	Lowe's Cos., Inc.	81 512	0,17
416	McDonald's Corp.	127 142	0,27
780	O'Reilly Automotive, Inc.	71 144	0,15
338	Ross Stores, Inc.	60 887	0,13
780	Starbucks Corp.	65 684	0,14
638	TJX Cos., Inc.	98 003	0,21
3 774	Walmart, Inc.	420 461	0,89
		1 409 477	2,99

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Semi-conducteurs (8,90 %) (2024 : 7,41 %)		
962	Advanced Micro Devices, Inc.	206 022	0,44
338	Analog Devices, Inc.	91 666	0,19
468	Applied Materials, Inc.	120 271	0,26
2 432	Broadcom, Inc.	841 715	1,78
2 600	Intel Corp.	95 940	0,20
78	KLA Corp.	94 776	0,20
731	Lam Research Corp.	125 133	0,27
624	Marvell Technology, Inc.	53 028	0,11
720	Micron Technology, Inc.	205 495	0,44
11 593	NVIDIA Corp.	2 162 094	4,58
676	QUALCOMM, Inc.	115 630	0,25
494	Texas Instruments, Inc.	85 704	0,18
		4 197 474	8,90
	Logiciel (6,50 %) (2024 : 7,15 %)		
234	Adobe, Inc.	81 898	0,17
234	Autodesk, Inc.	69 266	0,15
208	Cadence Design Systems, Inc.	65 017	0,14
156	Intuit, Inc.	103 338	0,22
3 648	Microsoft Corp.	1 764 246	3,74
1 430	Oracle Corp.	278 721	0,59
1 248	Palantir Technologies, Inc. Class A	221 832	0,47
581	ROBLOX Corp. Class A	47 078	0,10
520	Salesforce, Inc.	137 753	0,29
650	ServiceNow, Inc.	99 573	0,21
313	Snowflake, Inc. Class A	68 660	0,15
130	Synopsys, Inc.	61 064	0,13
264	Take-Two Interactive Software, Inc.	67 592	0,14
		3 066 038	6,50
	Télécommunications (1,44 %) (2024 : 1,60 %)		
973	Arista Networks, Inc.	127 492	0,27
3 822	AT&T, Inc.	94 938	0,20
2 026	Cisco Systems, Inc.	156 063	0,33
929	Corning, Inc.	81 343	0,18
674	T-Mobile U.S., Inc.	136 849	0,29
1 982	Verizon Communications, Inc.	80 727	0,17
		677 412	1,44
	Transport (0,31 %) (2024 : 0,61 %)		
259	FedEx Corp.	74 815	0,16
313	Union Pacific Corp.	72 403	0,15
		147 218	0,31
	Eau (0,17 %) (2024 : 0,19 %)		
598	American Water Works Co., Inc.	78 039	0,17
		31 206 523	66,15
	Total des actions	42 620 856	90,34

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Obligations d'État (7,57 %) (2024 : 5,88 %)		
	Allemagne (1,23 %) (2024 : 0,00 %)		
495 000	German Treasury Bill Zero Coupon 18/03/2026	579 064	1,23
	États-Unis (6,34 %) (2024 : 5,88 %)		
3 010 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 10/03/2026	2 990 549	6,34
	Total des obligations d'État	3 569 613	7,57
Total des valeurs mobilières (97,91 %) (2024 : 97,23 %)		46 190 469	97,91

Instruments financiers dérivés ((0,32) %) (2024 : (1,35) %)
Contrats de change à terme ouverts (0,07 %) (2024 : (0,39) %)

Date de règlement	*Montant acheté*	*Montant vendu*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*% du Fonds*
12/02/2026	127 430 EUR	150 409 USD	(500)	0,00
12/02/2026	18 125 EUR	21 115 USD	207	0,00
12/02/2026	128 670 EUR	148 633 USD	2 734	0,00
12/02/2026	129 120 EUR	149 001 USD	2 895	0,01
12/02/2026	2 313 115 EUR	2 669 858 USD	51 283	0,11
12/02/2026	91 500 GBP	121 237 USD	1 828	0,00
12/02/2026	555 210 GBP	724 799 USD	21 946	0,05
12/02/2026	251 120 000 JPY	1 651 894 USD	(44 974)	(0,10)
12/02/2026	13 595 000 JPY	88 952 USD	(1 957)	0,00
12/02/2026	13 350 000 JPY	86 696 USD	(1 269)	0,00
12/02/2026	13 510 000 JPY	87 045 USD	(594)	0,00
12/02/2026	13 554 000 JPY	87 254 USD	(522)	0,00
12/02/2026	86 714 USD	13 342 000 JPY	1 338	0,00
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts			82 231	0,17
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts			(49 816)	(0,10)
Plus-value latente nette sur contrats de change à terme ouverts			32 415	0,07

Contrats à terme standardisés en cours ((0,39) %) (2024 : (0,96) %)

Nombre de contrats	*Montant notionnel*	*Devise*	*Nom*	*Date d'échéance*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*% du Fonds*
14	2 100 325	EUR	Euro-Bund	06/03/2026	(16 118)	(0,03)
4	522 718	EUR	Euro-Buxl	06/03/2026	(9 010)	(0,02)
4	498 789	EUR	Euro-Schatz	06/03/2026	(645)	0,00
20	1 711 376	JPY	10 Year Mini JGB	12/03/2026	(13 697)	(0,03)
67	7 582 592	USD	US 10 Year Note (Cbt)	20/03/2026	(49 280)	(0,10)
63	7 380 219	USD	US Long Bond (Cbt)	20/03/2026	(97 813)	(0,21)
7	835 079	GBP	Long Gilt	27/03/2026	4 133	0,01
35	7 310 250	USD	US 2 Year Note (Cbt)	31/03/2026	(2 633)	(0,01)
Plus-value latente sur contrats à terme standardisés non liquidés					4 133	0,01
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés non liquidés					(189 196)	(0,40)
Plus-value latente sur contrats à terme standardisés en cours					(185 063)	(0,39)
Total des instruments financiers dérivés					(152 648)	(0,32)

WisdomTree Issuer ICAV

Tableau des investissements (suite)
Au 31 décembre 2025

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de contrats	*Montant notionnel*	*Devise*	*Nom*	*Date d'échéance*	*Plus-value (Moins-value) latente USD* / *Juste valeur USD*	*% du Fonds* / *% du Fonds*
Total des investissements (97,59 %) (2024 : 95,88 %)					46 037 821	97,59
Autres actifs nets (2,41 %) (2024 : 4,12 %)					1 138 544	2,41
Actif net (100,00 %) (2024 : 100,00 %)					47 176 365	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	97,79
Instruments financiers dérivés négociés de gré à gré	0,17
Autres actifs	2,04
	100,00

La contrepartie aux contrats de change à terme ouverts est State Street Bank and Trust Company.

La contrepartie des contrats à terme standardisés en cours est Goldman Sachs.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (91,44 %)		
	Obligations d'État (91,44 %)		
	États-Unis (91,44 %)		
658 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 08/01/2026	657 619	6,41
739 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 22/01/2026	737 541	7,19
745 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 05/02/2026	742 511	7,24
741 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 19/02/2026	737 487	7,19
840 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 03/03/2026	835 049	8,14
862 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 19/03/2026	855 605	8,35
775 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 16/04/2026	767 124	7,48
773 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 14/05/2026	763 127	7,44
812 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 28/05/2026	800 500	7,81
934 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 11/06/2026	919 579	8,97
816 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 09/07/2026	801 618	7,82
774 000	U.S. Treasury Bill Zero Coupon 06/08/2026	758 208	7,40
		9 375 968	91,44
	Total des obligations d'État	9 375 968	91,44
Total des valeurs mobilières (91,44 %)		9 375 968	91,44

Instruments financiers dérivés (8,64 %)

Contrats de change à terme ouverts (0,36 %)

Date de règlement	*Montant acquis*	*Montant vendu*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*Fonds %*
05/01/2026	327 600 EUR	385 988 USD	(1 235)	(0,01)
05/01/2026	325 600 EUR	383 569 USD	(1 165)	(0,01)
05/01/2026	32 900 EUR	38 755 USD	(116)	0,00
05/01/2026	26 500 EUR	31 193 USD	(69)	0,00
05/01/2026	37 400 EUR	43 860 USD	65	0,00
05/01/2026	25 900 EUR	30 255 USD	163	0,00
05/01/2026	1 505 418 EUR	1 750 694 USD	17 359	0,17
05/01/2026	330 000 GBP	445 758 USD	(1 891)	(0,02)
05/01/2026	13 600 GBP	18 339 USD	(46)	0,00
05/01/2026	11 500 GBP	15 507 USD	(39)	0,00
05/01/2026	9 300 GBP	12 399 USD	110	0,00
05/01/2026	16 400 GBP	21 937 USD	122	0,00
05/01/2026	10 700 GBP	14 265 USD	127	0,00
05/01/2026	13 400 GBP	17 895 USD	128	0,00
05/01/2026	19 300 GBP	25 817 USD	142	0,00
05/01/2026	17 200 GBP	22 970 USD	165	0,01
05/01/2026	519 966 GBP	688 971 USD	10 410	0,10
05/01/2026	612 844 GBP	811 999 USD	12 307	0,12
05/01/2026	13 125 USD	9 800 GBP	(57)	0,00
05/01/2026	11 117 USD	8 300 GBP	(47)	0,00
Plus-value latente sur contrats de change à terme ouverts			41 098	0,40
Moins-value latente sur contrats de change à terme ouverts			(4 665)	(0,04)
Plus-value latente nette sur contrats de change à terme ouverts			36 433	0,36

WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF (suite)

Swaps de rendement total (8,28 %)

Devise	*Montant notionnel USD*	*Le Fonds paie*	*Le Fonds reçoit*	*Date d'échéance*	*Plus-value (Moins-value) latente USD*	*Fonds %*
USD	34 146	Bons du Trésor américain à 3 mois	Energy Transition Metals Commodity Index	30/04/2026	849 593	8,28
Plus-value latente sur swaps de rendement total					849 593	8,28
Plus-value latente sur swaps de rendement total					849 593	8,28
Total des instruments financiers dérivés					886 026	8,64

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (100,08 %)	10 261 994	100,08
Autres passifs nets ((0,08 %))	(7 715)	(0,08)
Actif net (100,00 %)	10 254 279	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	84,59
Instruments financiers dérivés négociés de gré à gré	8,48
Autres actifs	6,93
	100,00

Les contreparties des contrats de change à terme ouverts sont BNP Paribas et Goldman Sachs.

La contrepartie des swaps de rendement total est BNP Paribas.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (99,70 %)		
	Actions (99,70 %)		
	Australie (1,28 %)		
	Services commerciaux (0,19 %)		
278	Brambles Ltd.	4 257	0,19
	Divertissement (0,20 %)		
117	Aristocrat Leisure Ltd.	4 539	0,20
	Extraction minière (0,20 %)		
262	Northern Star Resources Ltd.	4 670	0,20
	Produits pharmaceutiques (0,20 %)		
2 348	Sigma Healthcare Ltd.	4 603	0,20
	Immobilier (0,17 %)		
32	REA Group Ltd.	3 914	0,17
	Logiciels (0,32 %)		
24	Pro Medicus Ltd.	3 535	0,15
86	WiseTech Global Ltd.	3 926	0,17
		7 461	0,32
		29 444	1,28
	Autriche (0,15 %)		
	Électrique (0,15 %)		
49	Verbund AG	3 568	0,15
	Brésil (0,54 %)		
	Internet (0,26 %)		
3	MercadoLibre, Inc.	6 043	0,26
	Extraction minière (0,28 %)		
54	Wheaton Precious Metals Corp.	6 356	0,28
		12 399	0,54
	Canada (3,45 %)		
	Électronique (0,22 %)		
17	Celestica, Inc.	5 035	0,22
	Internet (0,68 %)		
97	Shopify, Inc. Class A	15 639	0,68
	Médias (0,29 %)		
50	Thomson Reuters Corp.	6 607	0,29
	Extraction minière (0,94 %)		
47	Agnico Eagle Mines Ltd.	7 981	0,35
108	Alamos Gold, Inc. Class A	4 176	0,18
179	Kinross Gold Corp.	5 048	0,22
52	Lundin Gold, Inc.	4 325	0,19
		21 530	0,94
	Pétrole et gaz (0,23 %)		
61	Imperial Oil Ltd.	5 277	0,23

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Capital-investissement (0,35 %)		
153	Brookfield Asset Management Ltd. Class A	8 025	0,35
	Distribution (0,43 %)		
38	Dollarama, Inc.	5 687	0,25
62	Restaurant Brands International, Inc.	4 236	0,18
		9 923	0,43
	Logiciels (0,31 %)		
3	Constellation Software, Inc.	7 226	0,31
		79 262	3,45
	Danemark (1,05 %)		
	Biotechnologie (0,18 %)		
13	Genmab AS	4 143	0,18
	Produits pharmaceutiques (0,58 %)		
260	Novo Nordisk AS Class B	13 297	0,58
	Transport (0,29 %)		
26	DSV AS	6 603	0,29
		24 043	1,05
	Finlande (0,39 %)		
	Machines — Divers (0,22 %)		
70	Kone OYJ Class B	4 979	0,22
	Machines, construction et extraction minière (0,17 %)		
222	Metso OYJ	3 906	0,17
		8 885	0,39
	France (2,49 %)		
	Aérospatiale et défense (0,50 %)		
33	Safran SA	11 526	0,50
	Habillement (1,85 %)		
7	Hermes International SCA	17 446	0,76
33	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	24 998	1,09
		42 444	1,85
	Ingénierie et construction (0,14 %)		
25	Aeroports de Paris SA	3 271	0,14
		57 241	2,49
	Allemagne (1,23 %)		
	Aérospatiale et défense (0,40 %)		
5	Rheinmetall AG	9 167	0,40
	Constructeurs automobiles (0,39 %)		
116	Daimler Truck Holding AG	5 085	0,22
110	Traton SE	3 940	0,17
		9 025	0,39
	Semi-conducteurs (0,28 %)		
146	Infineon Technologies AG	6 469	0,28

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Logiciels (0,16 %)		
33	Nemetschek SE	3 597	0,16
		28 258	1,23
	Hong Kong (0,19 %)		
	Outils à main et machines-outils (0,19 %)		
372	Techtronic Industries Co. Ltd.	4 297	0,19
	Irlande (0,16 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,16 %)		
42	Kingspan Group PLC	3 658	0,16
	Italie (1,23 %)		
	Compagnies aériennes (0,23 %)		
151	Ryanair Holdings PLC	5 240	0,23
	Habillement (0,16 %)		
636	PRADA SpA	3 677	0,16
	Constructeurs automobiles (0,31 %)		
19	Ferrari NV	7 112	0,31
	Composants et équipements électriques (0,21 %)		
47	Prysmian SpA	4 768	0,21
	Produits pharmaceutiques (0,15 %)		
62	Recordati Industria Chimica e Farmaceutica SpA	3 535	0,15
	Distribution (0,17 %)		
60	Moncler SpA	3 870	0,17
		28 202	1,23
	Japon (5,69 %)		
	Habillement (0,18 %)		
172	Asics Corp.	4 120	0,18
	Constructeurs automobiles (1,17 %)		
183	Subaru Corp.	3 964	0,17
1 075	Toyota Motor Corp.	23 016	1,00
		26 980	1,17
	Produits chimiques (0,30 %)		
220	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	6 840	0,30
	Services commerciaux (0,38 %)		
154	Recruit Holdings Co. Ltd.	8 692	0,38
	Ordinateurs (0,35 %)		
109	Nomura Research Institute Ltd.	4 187	0,18
124	Obic Co. Ltd.	3 894	0,17
		8 081	0,35
	Composants et équipements électriques (0,23 %)		
48	Fujikura Ltd.	5 341	0,23
	Électronique (0,27 %)		
41	Hoya Corp.	6 195	0,27

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Divertissement (0,22 %)		
271	Oriental Land Co. Ltd.	5 011	0,22
	Machines — Divers (0,36 %)		
23	Keyence Corp.	8 317	0,36
	Produits pharmaceutiques (0,59 %)		
161	Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	8 467	0,37
237	Daiichi Sankyo Co. Ltd.	5 062	0,22
		13 529	0,59
	Distribution (0,43 %)		
27	Fast Retailing Co. Ltd.	9 808	0,43
	Semi-conducteurs (1,21 %)		
71	Advantest Corp.	8 894	0,39
17	Disco Corp.	5 224	0,23
22	Lasertec Corp.	4 161	0,18
43	Tokyo Electron Ltd.	9 415	0,41
		27 694	1,21
		130 608	5,69
	Macao (0,17 %)		
	Logement (0,17 %)		
1 594	Sands China Ltd.	4 014	0,17
	Pays-Bas (2,08 %)		
	Services commerciaux (0,28 %)		
4	Adyen NV	6 459	0,28
	Divertissement (0,25 %)		
220	Universal Music Group NV	5 744	0,25
	Semi-conducteurs (1,55 %)		
8	ASM International NV	4 863	0,21
25	ASML Holding NV	27 054	1,18
24	BE Semiconductor Industries NV	3 770	0,16
		35 687	1,55
		47 890	2,08
	Norvège (0,65 %)		
	Pétrole et gaz (0,45 %)		
155	Aker BP ASA	3 948	0,17
277	Equinor ASA	6 508	0,28
		10 456	0,45
	Construction navale (0,20 %)		
176	Kongsberg Gruppen ASA	4 512	0,20
		14 968	0,65
	Portugal (0,16 %)		
	Alimentation (0,16 %)		
150	Jeronimo Martins SGPS SA	3 569	0,16

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	République de Corée du Sud (0,08 %)		
	Internet (0,08 %)		
78	Coupang, Inc.	1 840	0,08
	Espagne (1,11 %)		
	Ingénierie et construction (0,24 %)		
194	Aena SME SA	5 427	0,24
	Loisirs (0,21 %)		
66	Amadeus IT Group SA	4 871	0,21
	Distribution (0,66 %)		
229	Industria de Diseno Textil SA	15 153	0,66
		25 451	1,11
	Suède (2,00 %)		
	Aérospatiale et défense (0,23 %)		
91	Saab AB Class B	5 307	0,23
	Constructeurs automobiles (0,30 %)		
216	Volvo AB Class B	6 933	0,30
	Électronique (0,24 %)		
139	Assa Abloy AB Class B	5 411	0,24
	Divertissement (0,15 %)		
52	Evolution AB	3 553	0,15
	Produits de santé (0,17 %)		
104	Lifco AB Class B	3 971	0,17
	Sociétés d'investissement (0,17 %)		
155	Investment AB Latour Class B	3 790	0,17
	Machines — Divers (0,35 %)		
447	Atlas Copco AB Class A	8 051	0,35
	Machines, construction et extraction minière (0,20 %)		
204	Epiroc AB Class A	4 645	0,20
	Extraction minière (0,19 %)		
76	Boliden AB	4 247	0,19
		45 908	2,00
	Suisse (1,71 %)		
	Banques (0,55 %)		
272	UBS Group AG	12 689	0,55
	Bâtiment et matériaux de construction (0,39 %)		
4	Belimo Holding AG	3 943	0,17
24	Sika AG	4 926	0,22
		8 869	0,39
	Produits de santé (0,17 %)		
34	Straumann Holding AG	4 011	0,17
	Fabrication métallique/quincaillerie (0,17 %)		
8	VAT Group AG	3 897	0,17

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Produits pharmaceutiques (0,21 %)		
67	Sandoz Group AG	4 892	0,21
	Capital-investissement (0,22 %)		
4	Partners Group Holding AG	4 960	0,22
		39 318	1,71
	Thaïlande (0,02 %)		
	Fabricants industriels divers (0,02 %)		
1	Fabrinet	455	0,02
	Royaume-Uni (2,92 %)		
	Aérospatiale et défense (0,48 %)		
722	Rolls-Royce Holdings PLC	11 168	0,48
	Services commerciaux (0,54 %)		
72	Ashtead Group PLC	4 925	0,22
182	RELX PLC	7 393	0,32
		12 318	0,54
	Électrique (0,22 %)		
170	SSE PLC	4 983	0,22
	Électronique (0,17 %)		
84	Halma PLC	3 997	0,17
	Services d'alimentation (0,27 %)		
194	Compass Group PLC	6 169	0,27
	Logement (0,19%)		
31	InterContinental Hotels Group PLC	4 361	0,19
	Produits pharmaceutiques (0,87 %)		
108	AstraZeneca PLC	20 032	0,87
	Distribution (0,18 %)		
22	Next PLC	4 048	0,18
		67 076	2,92
	États-Unis (70,95 %)		
	Publicité (0,02 %)		
10	Trade Desk, Inc. Class A	380	0,02
	Aérospatiale et défense (1,09 %)		
2	FTAI Aviation Ltd.	394	0,02
62	General Electric Co.	19 098	0,83
5	HEICO Corp.	1 618	0,07
3	TransDigm Group, Inc.	3 989	0,17
		25 099	1,09
	Constructeurs automobiles (3,68 %)		
188	Tesla, Inc.	84 547	3,68
	Boissons (0,17 %)		
52	Monster Beverage Corp.	3 987	0,17
	Biotechnologie (0,38 %)		
6	Alnylam Pharmaceuticals, Inc.	2 386	0,10

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Biotechnologie (0,38 %) (suite)		
14	Vertex Pharmaceuticals, Inc.	6 347	0,28
		8 733	0,38
	Bâtiment et matériaux de construction (0,21 %)		
1	Lennox International, Inc.	486	0,02
11	Trane Technologies PLC	4 281	0,19
		4 767	0,21
	Services commerciaux (0,60 %)		
20	Block, Inc.	1 302	0,06
20	Cintas Corp.	3 762	0,16
2	Corpay, Inc.	602	0,02
120	Experian PLC	5 428	0,24
18	Rollins, Inc.	1 080	0,05
8	Toast, Inc. Class A	284	0,01
6	Verisk Analytics, Inc.	1 342	0,06
		13 800	0,60
	Ordinateurs (7,67 %)		
605	Apple, Inc.	164 475	7,16
13	Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	6 094	0,27
37	Fortinet, Inc.	2 938	0,13
12	Pure Storage, Inc. Class A	804	0,03
15	Super Micro Computer, Inc.	439	0,02
6	Zscaler, Inc.	1 350	0,06
		176 100	7,67
	Électrique (0,25 %)		
16	Constellation Energy Corp.	5 652	0,25
	Électronique (0,41 %)		
68	Amphenol Corp. Class A	9 190	0,40
3	nVent Electric PLC	306	0,01
		9 496	0,41
	Énergie – sources alternatives (0,04 %)		
4	First Solar, Inc.	1 045	0,04
	Ingénierie et construction (0,09 %)		
1	Comfort Systems USA, Inc.	933	0,04
2	EMCOR Group, Inc.	1 224	0,05
		2 157	0,09
	Divertissement (0,05 %)		
8	Live Nation Entertainment, Inc.	1 140	0,05
	Produits de santé (0,70 %)		
4	IDEXX Laboratories, Inc.	2 706	0,12
2	Insulet Corp.	569	0,03
20	Intuitive Surgical, Inc.	11 327	0,49
6	ResMed, Inc.	1 445	0,06
		16 047	0,70

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Ameublement de logement (0,02 %)		
5	Somnigroup International, Inc.	446	0,02
	Internet (19,78 %)		
19	Airbnb, Inc. Class A	2 579	0,11
544	Alphabet, Inc. Class A	170 272	7,41
619	Amazon.com, Inc.	142 878	6,22
2	Booking Holdings, Inc.	10 711	0,47
19	DoorDash, Inc. Class A	4 303	0,19
3	GoDaddy, Inc. Class A	372	0,01
128	Meta Platforms, Inc. Class A	84 492	3,68
240	Netflix, Inc.	22 502	0,98
36	Palo Alto Networks, Inc.	6 631	0,29
6	Pinterest, Inc. Class A	155	0,01
116	Uber Technologies, Inc.	9 478	0,41
		454 373	19,78
	Logement (0,14 %)		
11	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	3 160	0,14
	Machines, construction et extraction minière (1,20 %)		
26	Caterpillar, Inc.	14 895	0,65
15	GE Vernova, Inc.	9 803	0,42
18	Vertiv Holdings Co. Class A	2 916	0,13
		27 614	1,20
	Fabricants industriels divers (0,10 %)		
4	Axon Enterprise, Inc.	2 272	0,10
	Pétrole et gaz (0,04 %)		
3	Texas Pacific Land Corp.	862	0,04
	Produits pharmaceutiques (2,66 %)		
13	Dexcom, Inc.	863	0,04
56	Eli Lilly & Co.	60 182	2,62
		61 045	2,66
	Oléoducs (0,06 %)		
8	Targa Resources Corp.	1 476	0,06
	Capital-investissement (3,17 %)		
8	Ares Management Corp. Class A	1 293	0,06
39	Blackstone, Inc.	6 011	0,26
3	LPL Financial Holdings, Inc.	1 072	0,05
52	Mastercard, Inc. Class A	29 686	1,29
99	Visa, Inc. Class A	34 720	1,51
		72 782	3,17
	Distribution (1,29 %)		
1	AutoZone, Inc.	3 392	0,15
6	Carvana Co.	2 532	0,11
61	Chipotle Mexican Grill, Inc.	2 257	0,10
3	Lululemon Athletica, Inc.	624	0,03
44	O'Reilly Automotive, Inc.	4 013	0,17
59	Starbucks Corp.	4 968	0,21

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Distribution (1,29 %) (suite)		
61	TJX Cos., Inc.	9 370	0,41
1	Ulta Beauty, Inc.	605	0,03
12	Yum! Brands, Inc.	1 815	0,08
		29 576	1,29
	Semi-conducteurs (15,15 %)		
91	Advanced Micro Devices, Inc.	19 488	0,85
44	Applied Materials, Inc.	11 308	0,49
287	Broadcom, Inc.	99 331	4,32
7	KLA Corp.	8 506	0,37
71	Lam Research Corp.	12 154	0,53
62	Micron Technology, Inc.	17 695	0,77
2	Monolithic Power Systems, Inc.	1 813	0,08
953	NVIDIA Corp.	177 734	7,74
		348 029	15,15
	Logiciels (11,50 %)		
5	Atlassian Corp. Class A	811	0,04
10	Autodesk, Inc.	2 960	0,13
14	Cadence Design Systems, Inc.	4 376	0,19
15	Cloudflare, Inc. Class A	2 957	0,13
14	Datadog, Inc. Class A	1 904	0,08
1	Fair Isaac Corp.	1 691	0,07
1	HubSpot, Inc.	401	0,02
15	Intuit, Inc.	9 936	0,43
350	Microsoft Corp.	169 267	7,37
3	MongoDB, Inc.	1 259	0,05
3	MSCI, Inc.	1 721	0,08
163	Oracle Corp.	31 770	1,38
130	Palantir Technologies, Inc. Class A	23 108	1,01
55	ServiceNow, Inc.	8 425	0,37
7	Veeva Systems, Inc. Class A	1 563	0,07
9	Workday, Inc. Class A	1 933	0,08
		264 082	11,50
	Télécommunications (0,48 %)		
70	Arista Networks, Inc.	9 172	0,40
6	Credo Technology Group Holding Ltd.	863	0,03
2	Ubiquiti, Inc.	1 107	0,05
		11 142	0,48
		1 629 809	70,95
	Total des actions	2 290 163	99,70
Total des valeurs mobilières (99,70 %)		2 290 163	99,70

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (99,70 %)	2 290 163	99,70
Autres actifs nets (0,30 %)	6 812	0,30
Actif net (100,00 %)	2 296 975	100,00

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF (suite)

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,67
Autres actifs	0,33
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Europe Defence UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (99,90 %)		
	Actions (99,90 %)		
	République tchèque (0,20 %)		
	Fabricants industriels divers (0,20 %)		
218 873	Colt CZ Group SE	6 709 566	0,20
	France (36,03 %)		
	Aérospatiale et défense (35,92 %)		
1 368 496	Airbus SE	271 509 606	8,15
743 127	Dassault Aviation SA	203 468 173	6,11
55 333	Exail Technologies SA	4 509 640	0,14
465 322	Exosens SAS	22 544 851	0,68
930 947	Safran SA	276 863 638	8,31
1 815 609	Thales SA	417 226 948	12,53
		1 196 122 856	35,92
	Télécommunications (0,11 %)		
2 108 656	Eutelsat Communications SACA	3 597 367	0,11
		1 199 720 223	36,03
	Allemagne (14,79 %)		
	Aérospatiale et défense (14,79 %)		
1 061 458	Hensoldt AG	77 911 018	2,34
877 260	RENK Group AG	47 038 681	1,42
235 323	Rheinmetall AG	367 339 203	11,03
		492 288 902	14,79
	Italie (9,50 %)		
	Aérospatiale et défense (8,39 %)		
109 242	Avio SpA	3 206 253	0,10
5 617 003	Leonardo SpA	276 131 867	8,29
		279 338 120	8,39
	Construction navale (1,11 %)		
2 216 880	Fincantieri SpA	37 021 896	1,11
		316 360 016	9,50
	Luxembourg (0,19 %)		
	Télécommunications (0,19 %)		
1 141 061	SES SA	6 310 067	0,19
	Norvège (3,77 %)		
	Composants et équipements électriques (0,12 %)		
613 576	Kitron ASA	3 765 387	0,12
	Construction navale (3,65 %)		
5 571 919	Kongsberg Gruppen ASA	121 629 854	3,65
		125 395 241	3,77
	Espagne (0,89 %)		
	Ordinateurs (0,89 %)		
610 522	Indra Sistemas SA	29 634 738	0,89

WisdomTree Europe Defence UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*Fonds %*
	Suède (8,21 %)		
	Aérospatiale et défense (7,91 %)		
385 651	Mildef Group AB	4 267 157	0,13
5 217 798	Saab AB Class B	259 080 003	7,78
		263 347 160	7,91
	Télécommunications (0,30 %)		
417 420	INVISIO AB	10 139 496	0,30
		273 486 656	8,21
	Royaume-Uni (26,32 %)		
	Aérospatiale et défense (22,23 %)		
19 653 561	BAE Systems PLC	385 791 246	11,59
437 007	Cohort PLC	4 539 374	0,14
8 207 137	Melrose Industries PLC	55 305 032	1,66
5 027 014	QinetiQ Group PLC	25 423 741	0,76
20 441 323	Rolls-Royce Holdings PLC	269 219 890	8,08
		740 279 283	22,23
	Services commerciaux (1,92 %)		
4 483 005	Babcock International Group PLC	63 817 627	1,92
	Ordinateurs (0,63 %)		
6 539 910	Serco Group PLC	20 911 611	0,63
	Fabricants industriels divers (1,54 %)		
267 977	Avon Technologies PLC	5 567 178	0,17
2 541 303	Chemring Group PLC	13 751 769	0,41
1 439 972	Senior PLC	3 212 501	0,09
1 074 211	Smiths Group PLC	28 935 248	0,87
		51 466 696	1,54
		876 475 217	26,32
	Total des actions	3 326 380 626	99,90
Total des valeurs mobilières (99,90 %)		3 326 380 626	99,90

	Juste valeur EUR	*Fonds %*
Total des investissements (99,90 %)	3 326 380 626	99,90
Autres actifs nets (0,10 %)	3 238 788	0,10
Actif net (100,00 %)	3 329 619 414	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,87
Autres actifs	0,13
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (99,94 %)		
	Actions (99,94 %)		
	Australie (12,10 %)		
	Ordinateurs (1,98 %)		
488 177	Silex Systems Ltd.	2 809 446	1,98
	Extraction minière (10,12 %)		
422 375	Bannerman Energy Ltd.	937 940	0,66
1 620 875	Boss Energy Ltd.	1 583 506	1,12
1 749 048	Deep Yellow Ltd.	2 146 111	1,52
5 962 148	Lotus Resources Ltd.	695 782	0,49
1 399 555	Paladin Energy Ltd.	8 950 372	6,33
		14 313 711	10,12
		17 123 157	12,10
	Canada (28,14 %)		
	Ingénierie et construction (3,45 %)		
24 020	Aecon Group, Inc.	548 121	0,39
67 027	AtkinsRealis Group, Inc.	4 332 314	3,06
		4 880 435	3,45
	Extraction minière (24,69 %)		
123 542	Cameco Corp.	11 302 858	7,99
3 014 467	Denison Mines Corp.	8 018 482	5,67
670 150	Encore Energy Corp.	1 661 972	1,17
86 306	IsoEnergy Ltd.	786 393	0,56
1 254 012	NexGen Energy Ltd.	11 536 910	8,15
460 379	Uranium Royalty Corp.	1 629 742	1,15
		34 936 357	24,69
		39 816 792	28,14
	France (2,11 %)		
	Produits chimiques (2,11 %)		
15 865	Air Liquide SA	2 986 093	2,11
	Japon (0,51 %)		
	Ingénierie et construction (0,51 %)		
16 286	Shin Nippon Air Technologies Co. Ltd.	326 769	0,23
29 012	Taihei Dengyo Kaisha Ltd.	400 351	0,28
		727 120	0,51
	Kazakhstan (0,90 %)		
	Extraction minière (0,90 %)		
22 886	NAC Kazatomprom JSC GDR	1 277 039	0,90
	République populaire de Chine (10,60 %)		
	Outils à main et machines-outils (1,67 %)		
3 061 200	China First Heavy Industries Co. Ltd. Class A	1 749 893	1,24
307 291	Harbin Electric Corp. Jiamusi Electric Machine Co. Ltd. Class A	605 780	0,43
		2 355 673	1,67

WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Machines — Divers (0,36 %)		
60 253	Hangzhou Jingye Intelligent Technology Co. Ltd. Class A	513 103	0,36
	Machines, construction et extraction minière (0,87 %)		
1 138 917	RongFa Nuclear Equipment Co. Ltd. Class A	1 225 403	0,87
	Télécommunications (7,70 %)		
27 458 810	CGN Mining Co. Ltd.	10 900 969	7,70
		14 995 148	10,60
	République de Corée du Sud (8,11 %)		
	Services commerciaux (0,47 %)		
19 531	KEPCO Plant Service & Engineering Co. Ltd.	670 444	0,47
	Ingénierie et construction (2,94 %)		
52 547	Hyundai Engineering & Construction Co. Ltd.	2 557 040	1,81
25 559	KEPCO Engineering & Construction Co., Inc.	1 596 828	1,13
		4 153 868	2,94
	Ameublement de logements (0,13 %)		
71 658	Woori Technology, Inc.	181 066	0,13
	Machines, construction et extraction minière (4,44 %)		
120 123	Doosan Enerbility Co. Ltd.	6 279 033	4,44
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,13 %)		
10 403	Sung Kwang Bend Co. Ltd.	185 955	0,13
		11 470 366	8,11
	Royaume-Uni (4,11 %)		
	Aérospatiale et défense (2,36 %)		
215 985	Rolls-Royce Holdings PLC	3 340 872	2,36
	Sociétés d'investissement (1,75 %)		
310 067	Yellow Cake PLC	2 468 969	1,75
		5 809 841	4,11
	États-Unis (33,36 %)		
	Aérospatiale et défense (4,00 %)		
10 276	Curtiss-Wright Corp.	5 664 850	4,00
	Électrique (4,68 %)		
10 381	Constellation Energy Corp.	3 667 296	2,59
41 167	Oklo, Inc.	2 954 144	2,09
		6 621 440	4,68
	Électronique (1,59 %)		
95 969	Mirion Technologies, Inc.	2 247 594	1,59
	Énergie – sources alternatives (0,17 %)		
44 831	ASP Isotopes, Inc.	239 846	0,17
	Ingénierie et construction (1,98 %)		
70 822	Fluor Corp.	2 806 676	1,98
	Machines, construction et extraction minière (3,43 %)		
5 199	GE Vernova, Inc.	3 397 911	2,40
12 652	Lightbridge Corp.	159 921	0,11

WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Machines, construction et extraction minière (3,43 %) (suite)		
18 682	NANO Nuclear Energy, Inc.	448 555	0,32
59 977	NuScale Power Corp.	849 874	0,60
		4 856 261	3,43
	Extraction minière (17,51 %)		
10 829	Centrus Energy Corp. Class A	2 628 848	1,86
749 485	Energy Fuels, Inc.	10 897 512	7,70
819 013	Uranium Energy Corp.	9 566 072	6,76
1 206 680	Ur-Energy, Inc.	1 677 285	1,19
		24 769 717	17,51
		47 206 384	33,36
	Total des actions	141 411 940	99,94
Total des valeurs mobilières (99,94 %)		141 411 940	99,94

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (99,94 %)	141 411 940	99,94
Autres actifs nets (0,06 %)	86 511	0,06
Actif net (100,00 %)	141 498 451	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,75
Autres actifs	0,25
	100,00

Abréviation utilisée :
GDR – Certificats internationaux représentatifs d'actions étrangères

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Valeurs mobilières (99,62 %)		
	Actions (99,62 %)		
	Canada (6,69 %)		
	Ordinateurs (6,69 %)		
213 516	D-Wave Quantum, Inc.	5 583 443	6,69
	Finlande (2,33 %)		
	Télécommunications (2,33 %)		
296 906	Nokia OYJ	1 942 980	2,33
	Allemagne (4,38 %)		
	Semi-conducteurs (1,85 %)		
34 787	Infineon Technologies AG	1 541 494	1,85
	Télécommunications (2,53 %)		
65 158	Deutsche Telekom AG	2 116 694	2,53
		3 658 188	4,38
	Japon (10,26 %)		
	Ordinateurs (5,47 %)		
99 917	Fujitsu Ltd.	2 759 518	3,31
53 239	NEC Corp.	1 803 561	2,16
		4 563 079	5,47
	Machines, construction et extraction minière (2,23 %)		
59 523	Hitachi Ltd.	1 861 506	2,23
	Télécommunications (2,56 %)		
2 121 018	NTT, Inc.	2 133 941	2,56
		8 558 526	10,26
	Pays-Bas (3,70 %)		
	Semi-conducteurs (3,70 %)		
1 412	ASML Holding NV	1 527 992	1,83
7 199	NXP Semiconductors NV	1 562 615	1,87
		3 090 607	3,70
	République de Corée du Sud (2,50 %)		
	Télécommunications (2,50 %)		
56 159	SK Telecom Co. Ltd.	2 085 666	2,50
	Singapour (1,91 %)		
	Semi-conducteurs (1,91 %)		
60 217	STMicroelectronics NV	1 589 487	1,91
	Taïwan (1,83 %)		
	Semi-conducteurs (1,83 %)		
30 897	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	1 524 175	1,83
	Royaume-Uni (2,56 %)		
	Ordinateurs (2,56 %)		
97 763	Arqit Quantum, Inc.	2 139 054	2,56
	États-Unis (63,46 %)		
	Ordinateurs (11,85 %)		
10 815	Dell Technologies, Inc. Class C	1 361 392	1,63

WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*Fonds %*
	Ordinateurs (11,85 %) (suite)		
63 339	Hewlett Packard Enterprise Co.	1 521 403	1,83
8 823	International Business Machines Corp.	2 613 461	3,13
198 119	Rigetti Computing, Inc.	4 388 336	5,26
		9 884 592	11,85
	Électronique (6,68 %)		
10 268	Coherent Corp.	1 895 164	2,27
10 355	Honeywell International, Inc.	2 020 157	2,42
8 162	Keysight Technologies, Inc.	1 658 437	1,99
		5 573 758	6,68
	Internet (6,76 %)		
9 654	Alphabet, Inc. Class A	3 021 702	3,62
11 367	Amazon.com, Inc.	2 623 731	3,14
		5 645 433	6,76
	Semi-conducteurs (18,16 %)		
8 322	Advanced Micro Devices, Inc.	1 782 240	2,14
6 498	Applied Materials, Inc.	1 669 921	2,00
28 548	FormFactor, Inc.	1 592 407	1,91
44 356	GLOBALFOUNDRIES, Inc.	1 548 912	1,86
74 869	Intel Corp.	2 762 666	3,31
9 407	Lam Research Corp.	1 610 290	1,93
14 456	NVIDIA Corp.	2 696 044	3,23
81 905	SkyWater Technology, Inc.	1 487 395	1,78
		15 149 875	18,16
	Logiciels (17,53 %)		
4 583	Cadence Design Systems, Inc.	1 432 554	1,72
110 048	IonQ, Inc.	4 937 854	5,92
5 369	Microsoft Corp.	2 596 556	3,11
382 610	Quantum Computing, Inc.	3 925 578	4,70
3 686	Synopsys, Inc.	1 731 388	2,08
		14 623 930	17,53
	Télécommunications (2,48 %)		
26 832	Cisco Systems, Inc.	2 066 869	2,48
		52 944 457	63,46
	Total des actions	83 116 583	99,62
Total des valeurs mobilières (99,62 %)		83 116 583	99,62

	Juste valeur USD	*Fonds %*
Total des investissements (99,62 %)	83 116 583	99,62
Autres actifs nets (0,38 %)	316 143	0,38
Actif net (100,00 %)	83 432 726	100,00

WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF (suite)

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,39
Autres actifs	0,61
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels qu'ils sont communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,74 %)		
	Actions (99,74 %)		
	Australie (3,26 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,08 %)		
483	ARB Corp. Ltd.	8 625	0,08
	Biotechnologie (0,65 %)		
737	CSL Ltd.	72 248	0,65
	Services commerciaux (0,24 %)		
2 049	Brambles Ltd.	26 712	0,24
	Divertissement (0,13 %)		
454	Aristocrat Leisure Ltd.	14 998	0,13
	Produits de santé (0,08 %)		
61	Cochlear Ltd.	9 028	0,08
	Articles ménagers (0,09 %)		
611	Breville Group Ltd.	10 224	0,09
	Internet (0,08 %)		
696	SEEK Ltd.	9 137	0,08
	Extraction minière (0,25 %)		
4 599	Perseus Mining Ltd.	14 832	0,13
5 624	Ramelius Resources Ltd.	13 284	0,12
		28 116	0,25
	Fabricants industriels divers (0,12 %)		
1 037	ALS Ltd.	12 977	0,12
	Produits pharmaceutiques (0,09 %)		
6 222	Sigma Healthcare Ltd.	10 387	0,09
	Capital-investissement (0,07 %)		
567	Netwealth Group Ltd.	8 264	0,07
	Immobilier (0,07 %)		
71	REA Group Ltd.	7 393	0,07
	Distribution (0,93 %)		
710	Eagers Automotive Ltd.	9 933	0,09
469	Lovisa Holdings Ltd.	7 805	0,07
1 864	Wesfarmers Ltd.	85 824	0,77
		103 562	0,93
	Logiciels (0,29 %)		
185	HUB24 Ltd.	10 111	0,09
57	Pro Medicus Ltd.	7 148	0,06
497	Technology One Ltd.	7 890	0,07
198	WiseTech Global Ltd.	7 697	0,07
		32 846	0,29
	Télécommunications (0,09 %)		
639	Codan, Ltd.	10 315	0,09
		364 832	3,26

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Autriche (1,67 %)		
	Banques (1,42 %)		
1 165	Erste Group Bank AG	119 879	1,07
1 005	Raiffeisen Bank International AG	38 491	0,35
		158 370	1,42
	Bâtiment et matériaux de construction (0,10 %)		
375	Wienerberger AG	11 482	0,10
	Machines — Divers (0,15 %)		
256	ANDRITZ AG	17 088	0,15
		186 940	1,67
	Belgique (0,36 %)		
	Produits chimiques (0,21 %)		
497	Solvay SA	13 499	0,12
142	Syensqo SA	9 735	0,09
		23 234	0,21
	Produits pharmaceutiques (0,15 %)		
73	UCB SA	17 418	0,15
		40 652	0,36
	Brésil (0,07 %)		
	Services commerciaux (0,07 %)		
624	Pluxee NV	8 368	0,07
	Canada (5,93 %)		
	Habillement (0,11 %)		
228	Gildan Activewear, Inc.	12 150	0,11
	Banques (2,81 %)		
4 840	Bank of Nova Scotia/The	304 336	2,71
171	EQB, Inc.	11 035	0,10
		315 371	2,81
	Ordinateurs (0,09 %)		
125	CGI, Inc.	9 844	0,09
	Ingénierie et construction (0,17 %)		
185	AtkinsRealis Group, Inc.	10 181	0,09
57	WSP Global, Inc.	8 799	0,08
		18 980	0,17
	Outils à main et machines-outils (0,12 %)		
298	Finning International, Inc.	13 766	0,12
	Assurance (0,10 %)		
241	Definity Financial Corp.	11 366	0,10
	Médias (0,43 %)		
426	Thomson Reuters Corp.	47 929	0,43
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,10 %)		
113	TerraVest Industries, Inc.	11 547	0,10

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Extraction minière (0,12 %)		
398	Alamos Gold, Inc. Class A	13 103	0,12
	Services pétroliers et gaziers (0,10 %)		
1 022	Secure Waste Infrastructure Corp.	10 963	0,10
	Distribution (0,56 %)		
89	Dollarama, Inc.	11 341	0,10
881	Restaurant Brands International, Inc.	51 254	0,46
		62 595	0,56
	Logiciels (0,11 %)		
6	Constellation Software, Inc.	12 304	0,11
	Télécommunications (0,10 %)		
113	Toromont Industries Ltd.	11 655	0,10
	Transport (1,01 %)		
1 207	Canadian National Railway Co.	101 776	0,91
128	TFI International, Inc.	11 280	0,10
		113 056	1,01
		664 629	5,93
	Chili (0,27 %)		
	Extraction minière (0,27 %)		
809	Antofagasta PLC	30 380	0,27
	Danemark (3,73 %)		
	Boissons (0,11 %)		
156	Royal Unibrew AS	11 999	0,11
	Produits chimiques (0,20 %)		
411	Novonesis Novozymes B	22 440	0,20
	Services commerciaux (0,11 %)		
426	ISS AS	12 388	0,11
	Produits pharmaceutiques (3,24 %)		
8 324	Novo Nordisk AS Class B	362 479	3,24
	Distribution (0,07 %)		
86	Pandora AS	8 148	0,07
		417 454	3,73
	Finlande (0,76 %)		
	Machines — Divers (0,66 %)		
1 022	Kone OYJ Class B	61 892	0,55
441	Valmet OYJ	12 494	0,11
		74 386	0,66
	Produits pharmaceutiques (0,10 %)		
170	Orion Oyj	10 820	0,10
		85 206	0,76
	France (3,72 %)		
	Habillement (1,19 %)		
63	Hermes International SCA	133 686	1,19

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,68 %)		
2 275	Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	64 405	0,58
1 008	Valeo SE	11 728	0,10
		76 133	0,68
	Produits chimiques (1,16 %)		
808	Air Liquide SA	129 490	1,16
	Services commerciaux (0,24 %)		
980	Bureau Veritas SA	26 636	0,24
	Composants et équipements électriques (0,10 %)		
85	Nexans SA	10 693	0,10
	Ingénierie et construction (0,07 %)		
256	Technip Energies NV	8 315	0,07
	Logement (0,18 %)		
427	Accor SA	20 590	0,18
	Capital-investissement (0,10 %)		
1 008	Antin Infrastructure Partners SA	11 391	0,10
		416 934	3,72
	Géorgie (0,25 %)		
	Banques (0,25 %)		
152	Lion Finance Group PLC	16 189	0,14
256	TBC Bank Group PLC	11 904	0,11
		28 093	0,25
	Allemagne (6,66 %)		
	Publicité (0,08 %)		
256	Stroeer SE & Co. KGaA	9 472	0,08
	Aérospatiale et défense (0,33 %)		
114	Hensoldt AG	8 367	0,08
156	RENK Group AG	8 365	0,07
13	Rheinmetall AG	20 293	0,18
		37 025	0,33
	Compagnies aériennes (0,22 %)		
2 888	Deutsche Lufthansa AG	24 277	0,22
	Constructeurs automobiles (0,54 %)		
1 992	Traton SE	60 756	0,54
	Services commerciaux (0,08 %)		
128	Sixt SE	9 062	0,08
	Ingénierie et construction (0,11 %)		
114	Bilfinger SE	12 244	0,11
	Divertissement (0,09 %)		
128	CTS Eventim AG & Co. KGaA	10 048	0,09
	Produits de santé (0,07 %)		
483	Schott Pharma AG & Co. KGaA	7 293	0,07

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Machines — Divers (0,19 %)		
170	GEA Group AG	9 826	0,09
85	Krones AG	11 543	0,10
		21 369	0,19
	Machines, construction et extraction minière (0,10 %)		
441	Wacker Neuson SE	10 827	0,10
	Fabricants industriels divers (0,16 %)		
185	Knorr-Bremse AG	17 603	0,16
	Capital-investissement (0,12 %)		
369	flatexDEGIRO AG	13 557	0,12
	Distribution (0,08 %)		
256	HUGO BOSS AG	9 254	0,08
	Logiciels (1,84 %)		
93	Nemetschek SE	8 630	0,08
947	SAP SE	197 308	1,76
		205 938	1,84
	Télécommunications (2,65 %)		
10 736	Deutsche Telekom AG	296 958	2,65
		745 683	6,66
	Hong Kong (1,84 %)		
	Habillement (0,10 %)		
14 362	Crystal International Group Ltd.	10 526	0,10
	Banques (1,37 %)		
9 136	Hang Seng Bank, Ltd.	153 409	1,37
	Électronique (0,11 %)		
6 649	Time Interconnect Technology Ltd.	12 372	0,11
	Outils à main et machines-outils (0,26 %)		
2 973	Techtronic Industries Co. Ltd.	29 238	0,26
		205 545	1,84
	Irlande (0,48 %)		
	Banques (0,48 %)		
3 251	Bank of Ireland Group PLC	53 235	0,48
	Israël (2,44 %)		
	Banques (1,39 %)		
3 897	Bank Leumi Le-Israel BM	73 086	0,65
3 521	Israel Discount Bank, Ltd.	31 813	0,29
852	Mizrahi Tefahot Bank, Ltd.	50 622	0,45
		155 521	1,39
	Produits chimiques (0,09 %)		
2 020	ICL Group, Ltd.	9 876	0,09
	Ordinateurs (0,12 %)		
369	Matrix IT, Ltd.	13 762	0,12

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Alimentation (0,12 %)		
454	Strauss Group Ltd.	13 463	0,12
	Fabricants industriels divers (0,14 %)		
284	Next Vision Stabilized Systems, Ltd.	15 926	0,14
	Pétrole et gaz (0,20 %)		
994	Energean PLC	10 086	0,09
2 531	Newmed Energy LP	12 192	0,11
		22 278	0,20
	Capital-investissement (0,38 %)		
469	Meitav Investment House Ltd.	14 484	0,13
341	Plus500 Ltd.	14 176	0,13
526	Tel Aviv Stock Exchange Ltd.	13 336	0,12
		41 996	0,38
		272 822	2,44
	Italie (2,36 %)		
	Compagnies aériennes (0,33 %)		
1 263	Ryanair Holdings PLC	37 322	0,33
	Habillement (0,23 %)		
5 141	PRADA SpA	25 307	0,23
	Constructeurs automobiles (0,26 %)		
92	Ferrari NV	29 320	0,26
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,10 %)		
1 150	Brembo NV	10 827	0,10
	Banques (0,39 %)		
1 949	FinecoBank Banca Fineco SpA	43 268	0,39
	Bâtiment et matériaux de construction (0,10 %)		
483	Carel Industries SpA	11 858	0,10
	Composants et équipements électriques (0,12 %)		
156	Prysmian SpA	13 475	0,12
	Ingénierie et construction (0,10 %)		
867	Maire SpA	11 314	0,10
	Produits de santé (0,08 %)		
131	DiaSorin SpA	8 989	0,08
	Loisirs (0,11 %)		
739	Technogym SpA	11 928	0,11
	Machines — Divers (0,11 %)		
270	Interpump Group SpA	12 631	0,11
	Produits pharmaceutiques (0,11 %)		
256	Recordati Industria Chimica e Farmaceutica SpA	12 426	0,11
	Distribution (0,32 %)		
113	Brunello Cucinelli SpA	11 121	0,10

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Distribution (0,32 %) (suite)		
453	Moncler SpA	24 879	0,22
		36 000	0,32
		264 665	2,36
	Japon (20,12 %)		
	Habillement (0,09 %)		
483	Asics Corp.	9 852	0,09
	Constructeurs automobiles (5,65 %)		
2 049	Isuzu Motors Ltd.	27 153	0,24
1 849	Subaru Corp.	34 099	0,31
31 338	Toyota Motor Corp.	571 296	5,10
		632 548	5,65
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,75 %)		
3 270	Bridgestone Corp.	62 419	0,56
837	Koito Manufacturing Co. Ltd.	10 503	0,09
483	Toyo Tire Corp.	11 374	0,10
		84 296	0,75
	Banques (0,52 %)		
852	Chugin Financial Group, Inc.	11 434	0,10
1 363	Daishi Hokuetsu Financial Group, Inc.	12 054	0,11
497	Hokuhoku Financial Group, Inc.	12 392	0,11
270	Shiga Bank, Ltd./The	10 531	0,10
1 008	Yamaguchi Financial Group, Inc.	11 624	0,10
		58 035	0,52
	Bâtiment et matériaux de construction (0,28 %)		
326	Nichias Corp.	11 999	0,11
383	Sanwa Holdings Corp.	8 486	0,08
454	TOTO Ltd.	10 689	0,09
		31 174	0,28
	Produits chimiques (0,94 %)		
611	Nitto Denko Corp.	12 330	0,11
3 493	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	92 462	0,83
		104 792	0,94
	Services commerciaux (0,50 %)		
228	GMO Payment Gateway, Inc.	12 079	0,11
895	Park24 Co. Ltd.	10 161	0,09
6 436	Persol Holdings Co. Ltd.	10 160	0,09
497	Recruit Holdings Co. Ltd.	23 885	0,21
		56 285	0,50
	Ordinateurs (0,54 %)		
228	BayCurrent, Inc.	8 050	0,07
298	BIPROGY, Inc.	8 764	0,08
852	Dentsu Soken, Inc.	12 672	0,11
682	Internet Initiative Japan, Inc.	10 245	0,09
341	Nomura Research Institute Ltd.	11 153	0,10

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Ordinateurs (0,54 %) (suite)		
355	Obic Co. Ltd.	9 492	0,09
		60 376	0,54
	Composants et équipements électriques (0,12 %)		
142	Fujikura Ltd.	13 452	0,12
	Électronique (0,98 %)		
156	Hoya Corp.	20 071	0,18
909	Macnica Holdings, Inc.	11 814	0,11
43	Maruwa Co. Ltd.	9 951	0,09
3 135	Murata Manufacturing Co. Ltd.	55 278	0,49
156	SCREEN Holdings Co. Ltd.	12 914	0,11
		110 028	0,98
	Divertissement (0,08 %)		
596	Toei Animation Co. Ltd.	8 822	0,08
	Alimentation (0,08 %)		
454	Kobe Bussan Co. Ltd.	9 347	0,08
	Produits de santé (0,19 %)		
682	Asahi Intecc Co. Ltd.	10 883	0,10
1 008	Olympus Corp.	10 866	0,09
		21 749	0,19
	Constructeurs de logements (0,39 %)		
1 250	Daiwa House Industry Co. Ltd.	35 295	0,31
1 022	Sumitomo Forestry Co. Ltd.	8 908	0,08
		44 203	0,39
	Internet (0,40 %)		
682	Kakaku.com, Inc.	8 565	0,08
739	MonotaRO Co. Ltd.	10 038	0,09
228	Trend Micro, Inc.	8 053	0,07
880	U-Next Holdings Co. Ltd.	9 570	0,08
1 278	ZOZO, Inc.	8 962	0,08
		45 188	0,40
	Fer et acier (0,67 %)		
213	Japan Steel Works Ltd.	8 885	0,08
18 836	Nippon Steel Corp.	65 668	0,59
		74 553	0,67
	Loisirs (0,07 %)		
1 306	Round One Corp.	7 946	0,07
	Machines — Divers (0,47 %)		
611	Ebara Corp.	12 227	0,11
994	Japan Elevator Service Holdings Co. Ltd.	9 387	0,08
100	Keyence Corp.	30 789	0,28
		52 403	0,47
	Machines, construction et extraction minière (1,17 %)		
3 785	Hitachi Ltd.	100 788	0,90

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Machines, construction et extraction minière (1,17 %) (suite)		
1 436	Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	29 954	0,27
		130 742	1,17
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,10 %)		
809	MISUMI Group, Inc.	10 754	0,10
	Extraction minière (0,13 %)		
156	Mitsui Mining & Smelting Co. Ltd.	14 944	0,13
	Produits pharmaceutiques (1,23 %)		
1 964	Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	87 942	0,78
2 219	Daiichi Sankyo Co. Ltd.	40 356	0,36
341	Kobayashi Pharmaceutical Co. Ltd.	10 055	0,09
		138 353	1,23
	Immobilier (0,08 %)		
2 531	Leopalace21 Corp.	9 047	0,08
	Distribution (0,40 %)		
241	Food & Life Cos. Ltd.	10 359	0,09
654	PAL GROUP Holdings Co. Ltd.	7 233	0,07
1 706	Pan Pacific International Holdings Corp.	8 640	0,08
611	Ryohin Keikaku Co. Ltd.	9 234	0,08
185	Zensho Holdings Co. Ltd.	9 019	0,08
		44 485	0,40
	Semi-conducteurs (2,85 %)		
253	Advantest Corp.	26 985	0,24
58	Disco Corp.	15 177	0,14
696	Kokusai Electric Corp.	20 775	0,19
114	Lasertec Corp.	18 358	0,16
1 093	Rorze Corp.	13 347	0,12
682	Socionext, Inc.	8 111	0,07
1 028	Tokyo Electron Ltd.	191 650	1,71
213	Tokyo Seimitsu Co. Ltd.	12 849	0,12
298	Ulvac, Inc.	11 461	0,10
		318 713	2,85
	Logiciels (0,78 %)		
469	Capcom Co. Ltd.	9 301	0,08
398	Justsystems Corp.	10 940	0,10
937	Koei Tecmo Holdings Co. Ltd.	9 699	0,09
85	Konami Group Corp.	9 849	0,09
539	Nexon Co. Ltd.	11 205	0,10
209	OBIC Business Consultants Co., Ltd.	9 597	0,08
128	Oracle Corp. Japan	9 171	0,08
1 391	Rakus Co., Ltd.	7 858	0,07
355	TIS, Inc.	10 137	0,09
		87 757	0,78
	Jouets, jeux et loisirs (0,59 %)		
511	Bandai Namco Holdings, Inc.	11 580	0,10
837	Nintendo Co. Ltd.	48 172	0,43

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Jouets, jeux et loisirs (0,59 %) (suite)		
228	Sanrio Co. Ltd.	6 090	0,06
		65 842	0,59
	Transport (0,07 %)		
341	Seibu Holdings, Inc.	7 972	0,07
		2 253 658	20,12
	Macao (0,25 %)		
	Logement (0,25 %)		
12 912	Sands China Ltd.	27 684	0,25
	Pays-Bas (6,71 %)		
	Banques (2,67 %)		
12 466	ING Groep NV	299 309	2,67
	Services commerciaux (0,29 %)		
368	Wolters Kluwer NV	32 509	0,29
	Ingénierie et construction (0,09 %)		
270	Arcadis NV	9 596	0,09
	Divertissement (0,56 %)		
2 831	Universal Music Group NV	62 933	0,56
	Fabricants industriels divers (0,09 %)		
355	Aalberts NV	9 961	0,09
	Semi-conducteurs (2,61 %)		
26	ASM International NV	13 458	0,12
303	ASML Holding NV	279 184	2,49
		292 642	2,61
	Télécommunications (0,40 %)		
11 135	Koninklijke KPN NV	44 273	0,40
		751 223	6,71
	Nigéria (0,15 %)		
	Télécommunications (0,15 %)		
4 167	Airtel Africa PLC	16 951	0,15
	Norvège (0,42 %)		
	Alimentation (0,27 %)		
2 611	Leroy Seafood Group ASA	11 185	0,10
923	Mowi ASA	18 949	0,17
		30 134	0,27
	Construction navale (0,15 %)		
767	Kongsberg Gruppen ASA	16 743	0,15
		46 877	0,42
	République populaire de Chine (0,36 %)		
	Internet (0,36 %)		
752	Prosus NV	39 743	0,36

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Portugal (0,67 %)		
	Banques (0,39 %)		
49 197	Banco Comercial Portugues SA	44 090	0,39
	Alimentation (0,19 %)		
1 022	Jeronimo Martins SGPS SA	20 706	0,19
	Produits forestiers et papier (0,09 %)		
3 178	Navigator Co. SA	9 979	0,09
		74 775	0,67
	Singapour (1,31 %)		
	Aérospatiale et défense (0,20 %)		
3 982	Singapore Technologies Engineering Ltd.	22 199	0,20
	Capital-investissement (0,20 %)		
1 977	Singapore Exchange Ltd.	22 200	0,20
	Télécommunications (0,91 %)		
33 868	Singapore Telecommunications Ltd.	102 027	0,91
		146 426	1,31
	Espagne (5,47 %)		
	Ordinateurs (0,14 %)		
326	Indra Sistemas SA	15 824	0,14
	Cosmétique et soins personnels (0,09 %)		
650	Puig Brands SA Class B	9 666	0,09
	Alimentation (0,08 %)		
174	Viscofan SA	9 292	0,08
	Loisirs (0,35 %)		
624	Amadeus IT Group SA	39 212	0,35
	Distribution (4,81 %)		
9 563	Industria de Diseno Textil SA	538 779	4,81
		612 773	5,47
	Suède (6,56 %)		
	Aérospatiale et défense (0,10 %)		
228	Saab AB Class B	11 321	0,10
	Constructeurs automobiles (2,44 %)		
2 049	Volvo AB	56 093	0,50
7 944	Volvo AB Class B	217 106	1,94
		273 199	2,44
	Électronique (0,37 %)		
1 235	Assa Abloy AB Class B	40 938	0,37
	Ingénierie et construction (0,11 %)		
1 593	Peab AB Class B	12 558	0,11
	Divertissement (0,39 %)		
752	Betsson AB Class B	10 259	0,09
581	Evolution AB	33 796	0,30
		44 055	0,39

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Alimentation (0,09 %)		
383	Axfood AB	10 266	0,09
	Produits de santé (0,07 %)		
355	Sectra AB Class B	8 230	0,07
	Internet (0,07 %)		
469	Hemnet Group AB	7 503	0,07
	Sociétés d'investissement (0,12 %)		
624	Investment AB Latour Class B	12 990	0,12
	Loisirs (0,09 %)		
454	Thule Group AB	10 055	0,09
	Machines — Divers (0,91 %)		
4 684	Atlas Copco AB Class A	71 836	0,64
2 177	Atlas Copco AB Class B	29 959	0,27
		101 795	0,91
	Machines, construction et extraction minière (0,76 %)		
880	Epiroc AB Class A	17 060	0,15
667	Epiroc AB Class B	11 501	0,10
2 049	Sandvik AB	56 888	0,51
		85 449	0,76
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,16 %)		
781	SKF AB Class B	17 730	0,16
	Fabricants industriels divers (0,20 %)		
511	Indutrade AB	11 346	0,10
313	Trelleborg AB Class B	11 353	0,10
		22 699	0,20
	Capital-investissement (0,39 %)		
1 295	EQT AB	43 513	0,39
	Télécommunications (0,29 %)		
336	AddTech AB Class B	10 160	0,09
1 564	Tele2 AB Class B	22 325	0,20
		32 485	0,29
		734 786	6,56
	Suisse (6,14 %)		
	Banques (2,06 %)		
5 794	UBS Group AG	230 153	2,06
	Bâtiment et matériaux de construction (0,72 %)		
13	Belimo Holding AG	10 912	0,10
48	Geberit AG	31 964	0,29
213	Sika AG	37 222	0,33
		80 098	0,72
	Services commerciaux (0,45 %)		
511	SGS SA	49 900	0,45

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Ordinateurs (0,10 %)		
128	Logitech International SA	11 217	0,10
	Composants et équipements électriques (1,29 %)		
2 275	ABB Ltd.	144 796	1,29
	Produits de santé (0,20 %)		
57	Sonova Holding AG	12 687	0,11
100	Straumann Holding AG	10 045	0,09
		22 732	0,20
	Services de santé (0,14 %)		
28	Lonza Group AG	16 184	0,14
	Machines — Divers (0,17 %)		
142	Accelleron Industries AG	9 393	0,08
170	Georg Fischer AG	9 793	0,09
		19 186	0,17
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,14 %)		
39	VAT Group AG	16 175	0,14
	Fabricants industriels divers (0,08 %)		
57	Sulzer AG	9 030	0,08
	Capital-investissement (0,79 %)		
84	Partners Group Holding AG	88 690	0,79
		688 161	6,14
	Royaume-Uni (9,61 %)		
	Banques (2,01 %)		
200 190	Lloyds Banking Group PLC	225 232	2,01
	Services commerciaux (1,23 %)		
398	Ashtead Group PLC	23 182	0,21
310	Intertek Group PLC	16 424	0,14
6 521	Mitie Group PLC	12 427	0,11
2 488	RELX PLC	86 051	0,77
		138 084	1,23
	Ordinateurs (0,08 %)		
568	Softcat PLC	9 218	0,08
	Électrique (0,69 %)		
3 107	SSE PLC	77 535	0,69
	Alimentation (0,09 %)		
2 696	Marks & Spencer Group PLC	10 189	0,09
	Services d'alimentation (0,53 %)		
2 177	Compass Group PLC	58 939	0,53
	Gaz (0,15 %)		
8 597	Centrica PLC	16 693	0,15
	Ameublement de logements (0,10 %)		
1 108	Howden Joinery Group PLC	10 564	0,10

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Assurance (0,35 %)		
1 663	Beazley PLC	15 846	0,14
752	Hiscox Ltd.	12 255	0,11
1 536	Lancashire Holdings Ltd.	11 276	0,10
		39 377	0,35
	Internet (0,19 %)		
1 150	Auto Trader Group PLC	7 723	0,07
2 824	Baltic Classifieds Group PLC	6 565	0,06
1 221	Rightmove PLC	7 266	0,06
		21 554	0,19
	Logement (0,12 %)		
113	InterContinental Hotels Group PLC	13 537	0,12
	Machines — Divers (0,19 %)		
411	IMI PLC	11 711	0,10
128	Spirax Group PLC	9 998	0,09
		21 709	0,19
	Machines, construction et extraction minière (0,10 %)		
355	Weir Group PLC	11 571	0,10
	Produits pharmaceutiques (3,15 %)		
2 233	AstraZeneca PLC	352 658	3,15
	Distribution (0,20 %)		
142	Next PLC	22 247	0,20
	Logiciels (0,11 %)		
965	Sage Group PLC	11 969	0,11
	Télécommunications (0,21 %)		
1 380	Inchcape PLC	12 154	0,11
1 606	RS GROUP PLC	11 477	0,10
		23 631	0,21
	Textile (0,11 %)		
12 088	Coats Group PLC	11 698	0,11
		1 076 405	9,61
	États-Unis (8,17 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (0,72 %)		
965	Holcim AG	80 647	0,72
	Services commerciaux (0,25 %)		
724	Experian PLC	27 885	0,25
	Composants et équipements électriques (1,64 %)		
781	Schneider Electric SE	183 457	1,64
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,09 %)		
4 698	Reliance Worldwide Corp. Ltd.	10 297	0,09
	Pétrole et gaz (2,98 %)		
67 477	BP PLC	334 459	2,98

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Produits pharmaceutiques (2,49 %)		
13 340	GSK PLC	278 740	2,49
		915 485	8,17
	Total des actions	11 170 385	99,74
Total des valeurs mobilières (99,74 %)		11 170 385	99,74

	Juste valeur EUR	*% du Fonds*
Total des investissements (99,74 %)	11 170 385	99,74
Autres actifs nets (0,26 %)	29 267	0,26
Actif net (100,00 %)	11 199 652	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,71
Autres actifs	0,29
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (98,21 %)		
	Actions (90,71 %)		
	Autriche (1,37 %)		
	Banques (0,68 %)		
8	BAWAG Group AG	1 032	0,10
46	Erste Group Bank AG	4 733	0,45
35	Raiffeisen Bank International AG	1 341	0,13
		7 106	0,68
	Électrique (0,11 %)		
19	Verbund AG	1 178	0,11
	Ingénierie et construction (0,11 %)		
14	Strabag SE	1 134	0,11
	Assurance (0,09 %)		
14	Vienna Insurance Group AG Wiener Versicherung Gruppe	941	0,09
	Fer et acier (0,08 %)		
22	voestalpine AG	831	0,08
	Machines — Divers (0,07 %)		
11	ANDRITZ AG	734	0,07
	Pétrole et gaz (0,17 %)		
38	OMV AG	1 806	0,17
	Télécommunications (0,06 %)		
68	Telekom Austria AG	612	0,06
		14 342	1,37
	Belgique (2,78 %)		
	Banques (0,52 %)		
49	KBC Group NV	5 451	0,52
	Boissons (1,07 %)		
204	Anheuser-Busch InBev SA	11 200	1,07
	Biotechnologie (0,10 %)		
5	Financiere de Tubize SA	1 045	0,10
	Produits chimiques (0,08 %)		
12	Syensqo SA	823	0,08
	Électrique (0,13 %)		
13	Elia Group SA	1 426	0,13
	Ingénierie et construction (0,09 %)		
4	Ackermans & van Haaren NV	928	0,09
	Assurance (0,12 %)		
21	Ageas SA	1 256	0,12
	Produits pharmaceutiques (0,52 %)		
23	UCB SA	5 488	0,52
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,06 %)		
27	Warehouses De Pauw CVA	597	0,06

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur*	*% du Fonds*
	Télécommunications (0,09 %)		
6	D'ieteren Group	923	0,09
		29 137	2,78
	Finlande (2,68 %)		
	Banques (0,60 %)		
387	Nordea Bank Abp	6 225	0,60
	Électrique (0,18 %)		
103	Fortum OYJ	1 873	0,18
	Alimentation (0,09 %)		
50	Kesko OYJ Class B	962	0,09
	Produits forestiers et papier (0,15 %)		
64	UPM-Kymmene OYJ	1 587	0,15
	Outils à main et machines-outils (0,07 %)		
8	Konecranes OYJ	751	0,07
	Assurance (0,31 %)		
312	Sampo Oyj	3 223	0,31
	Machines — Divers (0,53 %)		
49	Kone OYJ Class B	2 967	0,28
19	Valmet OYJ	538	0,05
67	Wartsila Oyj Abp	2 037	0,20
		5 542	0,53
	Machines, construction et extraction minière (0,13 %)		
89	Metso OYJ	1 333	0,13
	Pétrole et gaz (0,15 %)		
82	Neste OYJ	1 592	0,15
	Produits pharmaceutiques (0,07 %)		
12	Orion Oyj	764	0,07
	Télécommunications (0,40 %)		
19	Elisa OYJ	717	0,07
631	Nokia OYJ	3 516	0,33
		4 233	0,40
		28 085	2,68
	France (26,84 %)		
	Publicité (0,24 %)		
28	Publicis Groupe SA	2 481	0,24
	Aérospatiale et défense (3,85 %)		
93	Airbus SE	18 451	1,76
9	Dassault Aviation SA	2 464	0,23
47	Safran SA	13 978	1,33
24	Thales SA	5 515	0,53
		40 408	3,85
	Habillement (6,40 %)		
12	Hermes International SCA	25 464	2,43
14	Kering SA	4 214	0,40

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur*	*% du Fonds*
	Habillement (6,40 %) (suite)		
58	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	37 410	3,57
		67 088	6,40
	Constructeurs automobiles (0,12 %)		
35	Renault SA	1 240	0,12
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,22 %)		
80	Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	2 265	0,22
	Banques (2,12 %)		
127	BNP Paribas SA	10 260	0,98
342	Credit Agricole SA	6 002	0,57
87	Societe Generale SA	5 979	0,57
		22 241	2,12
	Boissons (0,21 %)		
30	Pernod Ricard SA	2 193	0,21
	Bâtiment et matériaux de construction (0,47 %)		
57	Cie de Saint-Gobain SA	4 957	0,47
	Produits chimiques (1,02 %)		
67	Air Liquide SA	10 737	1,02
	Services commerciaux (0,28 %)		
89	Ayvens SA	1 018	0,10
49	Bureau Veritas SA	1 332	0,13
24	Elis SA	582	0,05
		2 932	0,28
	Ordinateurs (0,27 %)		
20	Capgemini SE	2 845	0,27
	Cosmétique et soins personnels (2,17 %)		
62	L'Oreal SA	22 729	2,17
	Électrique (0,60 %)		
279	Engie SA	6 252	0,60
	Composants et équipements électriques (0,44 %)		
31	Legrand SA	3 945	0,38
5	Nexans SA	629	0,06
		4 574	0,44
	Ingénierie et construction (1,36 %)		
12	Aeroports de Paris SA	1 337	0,13
42	Bouygues SA	1 863	0,18
12	Eiffage SA	1 469	0,14
18	SPIE SA	886	0,08
19	Technip Energies NV	617	0,06
67	Vinci SA	8 043	0,77
		14 215	1,36
	Alimentation (0,69 %)		
79	Carrefour SA	1 124	0,11

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur*	*% du Fonds*
	Alimentation (0,69 %) (suite)		
79	Danone SA	6 066	0,58
		7 190	0,69
	Services d'alimentation (0,07 %)		
17	Sodexo SA	743	0,07
	Produits de santé (1,58 %)		
53	EssilorLuxottica SA	14 305	1,36
11	Sartorius Stedim Biotech	2 310	0,22
		16 615	1,58
	Services de santé (0,15 %)		
14	BioMerieux	1 544	0,15
	Assurance (1,03 %)		
251	AXA SA	10 281	0,98
20	SCOR SE	575	0,05
		10 856	1,03
	Logement (0,12 %)		
26	Accor SA	1 254	0,12
	Fabricants industriels divers (0,13 %)		
55	Alstom SA	1 384	0,13
	Pétrole et gaz (1,36 %)		
257	TotalEnergies SE	14 287	1,36
	Produits pharmaceutiques (0,23 %)		
10	Abivax SA	1 204	0,12
10	Ipsen SA	1 190	0,11
		2 394	0,23
	Oléoducs (0,06 %)		
4	Gaztransport Et Technigaz SA	626	0,06
	Capital-investissement (0,17 %)		
25	Amundi SA	1 765	0,17
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,23 %)		
13	Covivio SA	737	0,07
8	Gecina SA	647	0,06
30	Klepierre SA	1 012	0,10
		2 396	0,23
	Logiciels (0,37 %)		
162	Dassault Systemes SE	3 862	0,37
	Télécommunications (0,53 %)		
311	Orange SA	4 416	0,42
35	Rexel SA	1 176	0,11
		5 592	0,53
	Transport (0,09 %)		
61	Getlink SE	960	0,09

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur*	*% du Fonds*
	Eau (0,26 %)		
91	Veolia Environnement SA	2 705	0,26
		281 330	26,84
	Allemagne (22,62 %)		
	Aérospatiale et défense (1,11 %)		
14	Hensoldt AG	1 028	0,10
6	MTU Aero Engines AG	2 132	0,20
12	RENK Group AG	643	0,06
5	Rheinmetall AG	7 805	0,75
		11 608	1,11
	Compagnies aériennes (0,11 %)		
137	Deutsche Lufthansa AG	1 152	0,11
	Habillement (0,34 %)		
21	adidas AG	3 550	0,34
	Constructeurs automobiles (2,01 %)		
65	Bayerische Motoren Werke AG	6 054	0,58
90	Daimler Truck Holding AG	3 359	0,32
110	Mercedes-Benz Group AG	6 608	0,63
59	Traton SE	1 799	0,17
31	Volkswagen AG	3 258	0,31
		21 078	2,01
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,22 %)		
20	Continental AG	1 359	0,13
112	Schaeffler AG	936	0,09
		2 295	0,22
	Banques (1,17 %)		
140	Commerzbank AG	5 054	0,48
219	Deutsche Bank AG	7 251	0,69
		12 305	1,17
	Bâtiment et matériaux de construction (0,45 %)		
21	Heidelberg Materials AG	4 683	0,45
	Produits chimiques (0,59 %)		
103	BASF SE	4 576	0,44
17	Brenntag SE	842	0,08
57	Evonik Industries AG	762	0,07
		6 180	0,59
	Ordinateurs (0,06 %)		
14	Bechtle AG	611	0,06
	Cosmétique et soins personnels (0,26 %)		
29	Beiersdorf AG	2 717	0,26
	Électrique (0,46 %)		
302	E.ON SE	4 870	0,46
	Énergie – sources alternatives (0,08 %)		
30	Nordex SE	874	0,08

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur*	*% du Fonds*
	Ingénierie et construction (0,36 %)		
10	Fraport AG Frankfurt Airport Services Worldwide	699	0,07
9	HOCHTIEF AG	3 033	0,29
		3 732	0,36
	Divertissement (0,07 %)		
10	CTS Eventim AG & Co. KGaA	785	0,07
	Produits de santé (0,55 %)		
129	Siemens Healthineers AG	5 795	0,55
	Services de santé (0,42 %)		
30	Fresenius Medical Care AG	1 223	0,12
64	Fresenius SE & Co. KGaA	3 134	0,30
		4 357	0,42
	Produits ménagers (0,19 %)		
30	Henkel AG & Co. KGaA	1 950	0,19
	Assurance (3,17 %)		
45	Allianz SE	17 572	1,68
14	Hannover Rueck SE	3 727	0,35
15	Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	8 433	0,80
31	Talanx AG	3 528	0,34
		33 260	3,17
	Internet (0,14 %)		
9	Scout24 SE	772	0,08
24	United Internet AG	664	0,06
		1 436	0,14
	Fer et acier (0,07 %)		
76	thyssenkrupp AG	705	0,07
	Machines — Divers (0,20 %)		
19	GEA Group AG	1 098	0,10
15	KION Group AG	1 024	0,10
		2 122	0,20
	Machines, construction et extraction minière (1,06 %)		
92	Siemens Energy AG	11 077	1,06
	Extraction minière (0,06 %)		
5	Aurubis AG	621	0,06
	Fabricants industriels divers (2,24 %)		
18	Knorr-Bremse AG	1 713	0,16
91	Siemens AG	21 762	2,08
		23 475	2,24
	Produits pharmaceutiques (0,53 %)		
103	Bayer AG	3 812	0,36
14	Merck KGaA	1 716	0,17
		5 528	0,53

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur*	*% du Fonds*
	Capital-investissement (0,63 %)		
23	Deutsche Boerse AG	5 145	0,49
25	DWS Group GmbH & Co. KGaA	1 413	0,14
		6 558	0,63
	Immobilier (0,38 %)		
50	Deutsche Wohnen SE	1 035	0,10
8	LEG Immobilien SE	498	0,05
101	Vonovia SE	2 479	0,23
		4 012	0,38
	Distribution (0,07 %)		
31	Zalando SE	786	0,07
	Semi-conducteurs (0,52 %)		
145	Infineon Technologies AG	5 471	0,52
	Logiciel (2,91 %)		
12	Nemetschek SE	1 114	0,11
141	SAP SE	29 377	2,80
		30 491	2,91
	Télécommunications (1,58 %)		
22	Auto1 Group SE	601	0,06
578	Deutsche Telekom AG	15 987	1,52
		16 588	1,58
	Transport (0,61 %)		
138	Deutsche Post AG	6 449	0,61
		237 121	22,62
	Irlande (0,66 %)		
	Banques (0,36 %)		
231	AIB Group PLC	2 125	0,20
104	Bank of Ireland Group PLC	1 703	0,16
		3 828	0,36
	Bâtiment et matériaux de construction (0,16 %)		
22	Kingspan Group PLC	1 631	0,16
	Alimentation (0,14 %)		
19	Kerry Group PLC Class A	1 482	0,14
		6 941	0,66
	Italie (9,57 %)		
	Aérospatiale et défense (0,32 %)		
68	Leonardo SpA	3 343	0,32
	Compagnies aériennes (0,35 %)		
124	Ryanair Holdings PLC	3 664	0,35
	Constructeurs automobiles (0,67 %)		
22	Ferrari NV	7 011	0,67
	Banques (3,55 %)		
90	Banca Mediolanum SpA	1 752	0,17
404	Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	3 689	0,35

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur*	*% du Fonds*
	Banques (3,55 %) (suite)		
49	Banca Popolare di Sondrio SpA	816	0,08
165	Banco BPM SpA	2 148	0,20
216	BPER Banca SpA	2 506	0,24
41	Credito Emiliano SpA	626	0,06
68	FinecoBank Banca Fineco SpA	1 510	0,14
2 010	Intesa Sanpaolo SpA	11 901	1,14
173	UniCredit SpA	12 269	1,17
		37 217	3,55
	Boissons (0,07 %)		
139	Davide Campari-Milano NV	770	0,07
	Services commerciaux (0,05 %)		
136	Nexi SpA	574	0,05
	Électrique (1,37 %)		
354	A2A SpA	818	0,08
26	ACEA SpA	575	0,05
1 168	Enel SpA	10 368	0,99
158	Hera SpA	635	0,06
214	Terna - Rete Elettrica Nazionale	1 937	0,19
		14 333	1,37
	Composants et équipements électriques (0,30 %)		
36	Prysmian SpA	3 110	0,30
	Ingénierie et construction (0,08 %)		
102	Infrastrutture Wireless Italiane SpA	804	0,08
	Divertissement (0,05 %)		
23	Lottomatica Group SpA	515	0,05
	Gaz (0,32 %)		
123	Italgas SpA	1 170	0,11
385	Snam SpA	2 178	0,21
		3 348	0,32
	Ameublement de logement (0,07 %)		
19	De' Longhi SpA	694	0,07
	Assurance (0,79 %)		
184	Generali	6 578	0,63
84	Unipol Assicurazioni SpA	1 728	0,16
		8 306	0,79
	Pétrole et gaz (0,54 %)		
353	Eni SpA	5 698	0,54
	Produits pharmaceutiques (0,12 %)		
25	Recordati Industria Chimica e Farmaceutica SpA	1 214	0,12
	Capital-investissement (0,14 %)		
18	Azimut Holding SpA	643	0,06
14	Banca Generali SpA	801	0,08
		1 444	0,14

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur*	*% du Fonds*
	Distribution (0,24 %)		
8	Brunello Cucinelli SpA	787	0,07
32	Moncler SpA	1 758	0,17
		2 545	0,24
	Semi-conducteurs (0,09 %)		
77	Technoprobe SpA	939	0,09
	Construction navale (0,06 %)		
41	Fincantieri SpA	685	0,06
	Télécommunications (0,07 %)		
1 464	Telecom Italia SpA	752	0,07
	Transport (0,32 %)		
155	Poste Italiane SpA	3 329	0,32
		100 295	9,57
	Luxembourg (0,42 %)		
	Fer et acier (0,36 %)		
97	ArcelorMittal SA	3 792	0,36
	Médias (0,06 %)		
19	RTL Group SA	654	0,06
		4 446	0,42
	Pays-Bas (8,71 %)		
	Banques (0,81 %)		
354	ING Groep NV	8 500	0,81
	Boissons (0,62 %)		
32	Heineken Holding NV	1 997	0,19
64	Heineken NV	4 463	0,43
		6 460	0,62
	Biotechnologie (0,48 %)		
7	Argenx SE	5 018	0,48
	Produits chimiques (0,11 %)		
19	Akzo Nobel NV	1 125	0,11
	Services commerciaux (0,81 %)		
4	Adyen NV	5 500	0,52
23	Randstad NV	744	0,07
26	Wolters Kluwer NV	2 297	0,22
		8 541	0,81
	Divertissement (0,48 %)		
224	Universal Music Group NV	4 980	0,48
	Alimentation (0,35 %)		
106	Koninklijke Ahold Delhaize NV	3 696	0,35
	Produits de santé (0,25 %)		
114	Koninklijke Philips NV	2 649	0,25
	Assurance (0,32 %)		
23	ASR Nederland NV	1 394	0,14

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur*	*% du Fonds*
	Assurance (0,32 %) (suite)		
29	NN Group NV	1 907	0,18
		3 301	0,32
	Capital-investissement (0,13 %)		
11	Euronext NV	1 408	0,13
	Immobilier (0,09 %)		
53	CTP NV	945	0,09
	Semi-conducteurs (4,10 %)		
6	ASM International NV	3 105	0,30
42	ASML Holding NV	38 699	3,69
9	BE Semiconductor Industries NV	1 204	0,11
		43 008	4,10
	Télécommunications (0,16 %)		
423	Koninklijke KPN NV	1 682	0,16
		91 313	8,71
	Pologne (0,06 %)		
	Transport (0,06 %)		
55	InPost SA	576	0,06
	Portugal (0,58 %)		
	Banques (0,15 %)		
1 730	Banco Comercial Portugues SA	1 550	0,15
	Électrique (0,18 %)		
476	EDP SA	1 864	0,18
	Alimentation (0,12 %)		
65	Jeronimo Martins SGPS SA	1 317	0,12
	Pétrole et gaz (0,13 %)		
91	Galp Energia SGPS SA	1 331	0,13
		6 062	0,58
	République de Corée du Sud (0,07 %)		
	Internet (0,07 %)		
30	Delivery Hero SE	682	0,07
	Singapour (0,21 %)		
	Semi-conducteurs (0,21 %)		
97	STMicroelectronics NV	2 180	0,21
	Espagne (10,07 %)		
	Banques (4,02 %)		
650	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	13 032	1,24
576	Banco de Sabadell SA	1 938	0,18
1 670	Banco Santander SA	16 817	1,60
94	Bankinter SA	1 331	0,13
800	CaixaBank SA	8 356	0,80
261	Unicaja Banco SA	725	0,07
		42 199	4,02

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur*	*% du Fonds*
	Ordinateurs (0,10 %)		
21	Indra Sistemas SA	1 019	0,10
	Électrique (1,96 %)		
107	EDP Renovaveis SA	1 288	0,12
129	Endesa SA	3 951	0,38
775	Iberdrola SA	14 311	1,37
63	Redeia Corp. SA	956	0,09
		20 506	1,96
	Énergie – sources alternatives (0,07 %)		
33	Corp. ACCIONA Energias Renovables SA	739	0,07
	Ingénierie et construction (0,97 %)		
6	Acciona SA	1 115	0,11
30	ACS Actividades de Construccion y Servicios SA	2 546	0,24
180	Aena SME SA	4 288	0,41
80	Cellnex Telecom SA	2 194	0,21
		10 143	0,97
	Gaz (0,27 %)		
110	Naturgy Energy Group SA	2 851	0,27
	Assurance (0,15 %)		
359	Mapfre SA	1 537	0,15
	Loisirs (0,30 %)		
50	Amadeus IT Group SA	3 142	0,30
	Pétrole et gaz (0,21 %)		
140	Repsol SA	2 230	0,21
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,07 %)		
59	Merlin Properties Socimi SA	733	0,07
	Distribution (1,73 %)		
322	Industria de Diseno Textil SA	18 142	1,73
	Télécommunications (0,22 %)		
666	Telefonica SA	2 326	0,22
		105 567	10,07
	Suisse (0,19 %)		
	Produits chimiques (0,19 %)		
29	DSM-Firmenich AG	1 994	0,19
	Royaume-Uni (0,06 %)		
	Capital-investissement (0,06 %)		
79	Allfunds Group PLC	636	0,06
	États-Unis (3,82 %)		
	Constructeurs automobiles (0,28 %)		
307	Stellantis NV	2 905	0,28
	Bâtiment et matériaux de construction (0,11 %)		
23	Buzzi SpA	1 196	0,11

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur*	*% du Fonds*
	Composants et équipements électriques (1,48 %)		
66	Schneider Electric SE	15 503	1,48
	Ingénierie et construction (0,45 %)		
85	Ferrovial SE	4 704	0,45
	Produits de santé (0,09 %)		
24	QIAGEN NV	932	0,09
	Assurance (0,12 %)		
184	Aegon Ltd.	1 222	0,12
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,19 %)		
124	Tenaris SA	2 047	0,19
	Produits pharmaceutiques (1,10 %)		
140	Sanofi SA	11 581	1,10
		40 090	3,82
	Total des actions	950 797	90,71
	Obligations d'Etat (7,50 %)		
	Allemagne (7,50 %)		
79 000	German Treasury Bill Zero Coupon 18/03/2026	78 688	7,50
	Total des obligations d'État	78 688	7,50
Total des valeurs mobilières (98,21 %)		1 029 485	98,21

Instruments financiers dérivés ((0,34) %)
Contrats à terme standardisés en cours (0,34) %)

Nombre de contrats	*Montant notionnel*	*Devise*	*Nom*	*Date d'échéance*	*Moins-value latente EUR*	*% du Fonds*
1	116 690	EUR	Euro-Bobl	06/03/2026	(530)	(0,05)
1	120 560	EUR	Euro-Btp	06/03/2026	(380)	(0,04)
1	112 060	EUR	Euro-Buxl	06/03/2026	(1 940)	(0,18)
1	121 190	EUR	Euro-Oat	06/03/2026	(600)	(0,06)
1	106 930	EUR	Euro-Schatz	06/03/2026	(140)	(0,01)
Moins-value latente sur contrats à terme standardisés en cours					(3 590)	(0,34)
Plus-value latente sur contrats à terme standardisés en cours					(3 590)	(0,34)
Total des instruments financiers dérivés					(3 590)	(0,34)

	Juste valeur EUR	*% du Fonds*
Total des investissements (97,87 %)	1 025 895	97,87
Autres actifs nets (2,13 %)	22 286	2,13
Actif net (100,00 %)	1 048 181	100,00

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (suite)

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	97,86
Autres actifs	2,14
	100,00

La contrepartie des contrats à terme standardisés en cours est Goldman Sachs.

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Europe Value UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,58 %)		
	Actions (99,58 %)		
	Danemark (7,48 %)		
	Banques (3,12 %)		
137	Danske Bank AS	5 844	1,14
31	Jyske Bank A/S	3 621	0,71
85	Sydbank AS	6 487	1,27
		15 952	3,12
	Services commerciaux (1,91 %)		
336	ISS AS	9 771	1,91
	Assurance (0,87 %)		
200	Tryg AS	4 458	0,87
	Distribution (1,58 %)		
85	Pandora AS	8 053	1,58
		38 234	7,48
	Finlande (2,30 %)		
	Banques (0,95 %)		
302	Nordea Bank Abp	4 858	0,95
	Télécommunications (1,35 %)		
1 234	Nokia OYJ	6 876	1,35
		11 734	2,30
	France (6,21 %)		
	Banques (1,71 %)		
127	Societe Generale SA	8 727	1,71
	Services commerciaux (0,86 %)		
234	Edenred SE	4 425	0,86
	Ingénierie et construction (1,67 %)		
71	Vinci SA	8 524	1,67
	Assurance (1,97 %)		
143	AXA SA	5 857	1,15
146	SCOR SE	4 196	0,82
		10 053	1,97
		31 729	6,21
	Géorgie (0,73 %)		
	Banques (0,73 %)		
35	Lion Finance Group PLC	3 728	0,73
	Allemagne (1,16 %)		
	Assurance (1,16 %)		
8	Allianz SE	3 124	0,61
5	Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	2 811	0,55
		5 935	1,16

WisdomTree Europe Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Hong Kong (0,69 %)		
	Assurance (0,69 %)		
269	Prudential PLC	3 526	0,69
	Irlande (4,32 %)		
	Banques (2,89 %)		
875	AIB Group PLC	8 050	1,58
409	Bank of Ireland Group PLC	6 697	1,31
		14 747	2,89
	Alimentation (1,43 %)		
94	Kerry Group PLC Class A	7 332	1,43
		22 079	4,32
	Italie (8,33 %)		
	Compagnies aériennes (1,76 %)		
304	Ryanair Holdings PLC	8 983	1,76
	Banques (2,38 %)		
815	Intesa Sanpaolo SpA	4 825	0,95
103	UniCredit SpA	7 305	1,43
		12 130	2,38
	Assurance (0,70 %)		
100	Generali	3 575	0,70
	Pétrole et gaz (2,14 %)		
678	Eni SpA	10 943	2,14
	Capital-investissement (1,35 %)		
193	Azimut Holding SpA	6 898	1,35
		42 529	8,33
	Pays-Bas (7,43 %)		
	Banques (1,51 %)		
321	ING Groep NV	7 707	1,51
	Services commerciaux (1,30 %)		
75	Wolters Kluwer NV	6 626	1,30
	Alimentation (1,52 %)		
223	Koninklijke Ahold Delhaize NV	7 776	1,52
	Assurance (1,33 %)		
103	NN Group NV	6 771	1,33
	Oléoducs (1,77 %)		
239	Koninklijke Vopak NV	9 053	1,77
		37 933	7,43
	Norvège (2,04 %)		
	Pétrole et gaz (2,04 %)		
521	Equinor ASA	10 423	2,04
	Portugal (1,06 %)		
	Pétrole et gaz (1,06 %)		
371	Galp Energia SGPS SA	5 428	1,06

WisdomTree Europe Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Espagne (2,89 %)		
	Banques (1,62 %)		
1 406	Banco de Sabadell SA	4 731	0,92
342	CaixaBank SA	3 572	0,70
		8 303	1,62
	Pétrole et gaz (1,27 %)		
407	Repsol SA	6 482	1,27
		14 785	2,89
	Suède (4,49 %)		
	Banques (0,88 %)		
250	Skandinaviska Enskilda Banken AB Class A	4 505	0,88
	Divertissement (2,15 %)		
189	Evolution AB	10 994	2,15
	Fabricants industriels divers (1,46 %)		
205	Trelleborg AB Class B	7 435	1,46
		22 934	4,49
	Suisse (3,16 %)		
	Assurance (0,77 %)		
4	Swiss Life Holding AG	3 941	0,77
	Capital-investissement (0,75 %)		
186	EFG International AG	3 810	0,75
	Logiciels (1,64 %)		
98	Temenos AG	8 384	1,64
		16 135	3,16
	Royaume-Uni (34,62 %)		
	Compagnies aériennes (1,47 %)		
1 578	International Consolidated Airlines Group SA	7 487	1,47
	Banques (5,78 %)		
1 069	Barclays PLC	5 827	1,14
434	HSBC Holdings PLC	5 834	1,14
6 067	Lloyds Banking Group PLC	6 826	1,34
1 051	NatWest Group PLC	7 845	1,54
153	Standard Chartered PLC	3 193	0,62
		29 525	5,78
	Produits chimiques (2,24 %)		
468	Johnson Matthey PLC	11 427	2,24
	Services commerciaux (1,34 %)		
129	Intertek Group PLC	6 834	1,34
	Cosmétique et soins personnels (1,31 %)		
120	Unilever PLC	6 678	1,31
	Alimentation (3,27 %)		
2 201	J Sainsbury PLC	8 192	1,60

WisdomTree Europe Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Alimentation (3,27 %) (suite)		
1 683	Tesco PLC	8 516	1,67
		16 708	3,27
	Gaz (2,04 %)		
5 377	Centrica PLC	10 441	2,04
	Produits ménagers (1,57 %)		
117	Reckitt Benckiser Group PLC	8 042	1,57
	Assurance (0,87 %)		
469	Beazley PLC	4 469	0,87
	Logement (1,73 %)		
74	InterContinental Hotels Group PLC	8 865	1,73
	Machines — Divers (1,57 %)		
281	IMI PLC	8 007	1,57
	Médias (1,52 %)		
644	Pearson PLC	7 744	1,52
	Fabricants industriels divers (1,37 %)		
259	Smiths Group PLC	6 977	1,37
	Capital-investissement (0,81 %)		
885	Schroders PLC	4 125	0,81
	Distribution (3,64 %)		
323	Associated British Foods PLC	7 868	1,54
2 996	Kingfisher PLC	10 729	2,10
		18 597	3,64
	Télécommunications (4,09 %)		
365	Bunzl PLC	8 678	1,70
10 804	Vodafone Group PLC	12 235	2,39
		20 913	4,09
		176 839	34,62
	États-Unis (12,67 %)		
	Bâtiment et matériaux de construction (1,59 %)		
97	Holcim AG	8 107	1,59
	Assurance (1,21 %)		
936	Aegon Ltd.	6 215	1,21
	Transformation des métaux/Quincaillerie (2,01 %)		
621	Tenaris SA	10 253	2,01
	Pétrole et gaz (3,86 %)		
1 870	BP PLC	9 269	1,81
333	Shell PLC	10 449	2,05
		19 718	3,86
	Produits pharmaceutiques (4,00 %)		
94	Novartis AG	11 073	2,17

WisdomTree Europe Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur EUR*	*% du Fonds*
	Produits pharmaceutiques (4,00 %) (suite)		
113	Sanofi SA	9 347	1,83
		20 420	4,00
		64 713	12,67
	Total des actions	508 684	99,58
Total des valeurs mobilières (99,58 %)		508 684	99,58

	Juste valeur EUR	*% du Fonds*
Total des investissements (99,58 %)	508 684	99,58
Autres actifs nets (0,42 %)	2 162	0,42
Actif net (100,00 %)	510 846	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,56
Autres actifs	0,44
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Issuer ICAV

Tableau des investissements
Au 31 décembre 2025

WisdomTree Global Value UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,79 %)		
	Actions (99,79 %)		
	Australie (1,59 %)		
	Compagnies aériennes (0.41 %)		
459	Qantas Airways Ltd.	3 177	0,41
	Banques (0,53 %)		
83	Computershare, Ltd.	1 889	0,25
37	National Australia Bank, Ltd.	1 044	0,14
43	Westpac Banking Corp.	1 107	0,14
		4 040	0,53
	Assurance (0,36 %)		
237	Suncorp Group, Ltd.	2 790	0,36
	Fer et acier (0,29 %)		
153	Fortescue Ltd.	2 246	0,29
		12 253	1,59
	Bermudes (0,44%)		
	Assurance (0,44 %)		
12	RenaissanceRe Holdings Ltd.	3 374	0,44
	Canada (3,07 %)		
	Habillement (0,33 %)		
41	Gildan Activewear, Inc.	2 566	0,33
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,34 %)		
49	Magna International, Inc.	2 616	0,34
	Banques (0,14 %)		
8	Bank of Montreal	1 040	0,14
	Ingénierie et construction (0,23 %)		
27	AtkinsRealis Group, Inc.	1 745	0,23
	Assurance (0,88 %)		
1	Fairfax Financial Holdings, Ltd.	1 908	0,25
23	Great-West Lifeco, Inc.	1 136	0,15
55	Manulife Financial Corp.	2 000	0,26
28	Sun Life Financial, Inc.	1 750	0,22
		6 794	0,88
	Pétrole et gaz (0.32 %)		
28	Imperial Oil Ltd.	2 422	0,32
	Logiciels (0,83 %)		
197	Open Text Corp.	6 424	0,83
		23 607	3,07
	Danemark (1,96 %)		
	Banques (0,94 %)		
52	Danske Bank AS	2 605	0,34
13	Jyske Bank A/S	1 784	0,23
32	Sydbank AS	2 868	0,37
		7 257	0,94

WisdomTree Global Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Services commerciaux (0,41 %)		
92	ISS AS	3 142	0,41
	Assurance (0,26 %)		
77	Tryg AS	2 016	0,26
	Distribution (0,35 %)		
24	Pandora AS	2 670	0,35
		15 085	1,96
	Finlande (1,13 %)		
	Banques (0,28 %)		
116	Nordea Bank Abp	2 191	0,28
	Télécommunications (0,85 %)		
994	Nokia OYJ	6 505	0,85
		8 696	1,13
	France (1,69 %)		
	Banques (0,50 %)		
48	Societe Generale SA	3 874	0,50
	Services commerciaux (0,26 %)		
89	Edenred SE	1 977	0,26
	Ingénierie et construction (0,35 %)		
19	Vinci SA	2 679	0,35
	Assurance (0,58 %)		
54	AXA SA	2 598	0,34
56	SCOR SE	1 890	0,24
		4 488	0,58
		13 018	1,69
	Géorgie (0,23 %)		
	Banques (0,23 %)		
14	Lion Finance Group PLC	1 751	0,23
	Allemagne (0,35 %)		
	Assurance (0,35 %)		
3	Allianz SE	1 376	0,18
2	Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	1 321	0,17
		2 697	0,35
	Hong Kong (0.95 %)		
	Banques (0,18 %)		
69	Hang Seng Bank, Ltd.	1 361	0,18
	Assurance (0,45 %)		
184	AIA Group Ltd.	1 889	0,24
105	Prudential PLC	1 616	0,21
		3 505	0,45

WisdomTree Global Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Immobilier (0,32 %)		
902	Swire Properties Ltd.	2 431	0,32
		7 297	0,95
	Irlande (1.14 %)		
	Banques (0,85 %)		
331	AIB Group PLC	3 577	0,46
156	Bank of Ireland Group PLC	3 000	0,39
		6 577	0,85
	Alimentation (0,29 %)		
24	Kerry Group PLC Class A	2 198	0,29
		8 775	1,14
	Israël (0,68 %)		
	Logiciel (0,68 %)		
47	Nice, Ltd.	5 266	0,68
	Italie (2.19 %)		
	Compagnies aériennes (0.36 %)		
80	Ryanair Holdings PLC	2 776	0,36
	Banques (0,70 %)		
313	Intesa Sanpaolo SpA	2 177	0,28
39	UniCredit SpA	3 248	0,42
		5 425	0,70
	Assurance (0,21 %)		
39	Generali	1 638	0,21
	Pétrole et gaz (0.52 %)		
211	Eni SpA	4 000	0,52
	Capital-investissement (0,40 %)		
73	Azimut Holding SpA	3 064	0,40
		16 903	2,19
	Japon (6.31 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,79 %)		
140	Aisin Corp.	2 614	0,34
253	Denso Corp.	3 483	0,45
		6 097	0,79
	Banques (0,31 %)		
36	Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	1 158	0,15
39	Sumitomo Mitsui Trust Group, Inc.	1 188	0,16
		2 346	0,31
	Produits chimiques (0,65 %)		
252	Asahi Kasei Corp.	2 233	0,29
88	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	2 736	0,36
		4 969	0,65
	Services commerciaux (0,89 %)		
153	Dai Nippon Printing Co. Ltd.	2 630	0,34

WisdomTree Global Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Services commerciaux (0,89 %) (suite)		
75	Recruit Holdings Co. Ltd.	4 233	0,55
		6 863	0,89
	Produits de santé (0,29 %)		
177	Olympus Corp.	2 241	0,29
	Assurance (0,45 %)		
67	Sompo Holdings, Inc.	2 281	0,30
32	Tokio Marine Holdings, Inc.	1 187	0,15
		3 468	0,45
	Machines — Divers (0,30 %)		
163	Kubota Corp.	2 305	0,30
	Pétrole et gaz (1.11 %)		
613	ENEOS Holdings, Inc.	4 329	0,56
557	Idemitsu Kosan Co. Ltd.	4 204	0,55
		8 533	1,11
	Produits pharmaceutiques (0,50 %)		
86	Daiichi Sankyo Co. Ltd.	1 837	0,24
67	Eisai Co. Ltd.	1 992	0,26
		3 829	0,50
	Distribution (0,39 %)		
76	Tokyo Gas Co., Ltd.	3 008	0,39
	Télécommunications (0,34 %)		
89	Mitsui & Co. Ltd.	2 636	0,34
	Transport (0,29 %)		
113	West Japan Railway Co.	2 254	0,29
		48 549	6,31
	Pays-Bas (1.80 %)		
	Banques (0,45 %)		
122	ING Groep NV	3 440	0,45
	Services commerciaux (0,24 %)		
18	Wolters Kluwer NV	1 868	0,24
	Alimentation (0,31 %)		
58	Koninklijke Ahold Delhaize NV	2 376	0,31
	Assurance (0,39 %)		
39	NN Group NV	3 011	0,39
	Oléoducs (0.41 %)		
72	Koninklijke Vopak NV	3 203	0,41
		13 898	1,80
	Norvège (0.50 %)		
	Pétrole et gaz (0.50 %)		
163	Equinor ASA	3 830	0,50

WisdomTree Global Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Portugal (0.23 %)		
	Pétrole et gaz (0.23 %)		
102	Galp Energia SGPS SA	1 753	0,23
	Puerto Rico (0,40 %)		
	Banques (0,40 %)		
25	Popular, Inc.	3 113	0,40
	Singapour (0.32 %)		
	Banques (0,32 %)		
23	DBS Group Holdings Ltd.	1 008	0,13
54	United Overseas Bank, Ltd.	1 472	0,19
		2 480	0,32
	Espagne (0.76 %)		
	Banques (0,49 %)		
540	Banco de Sabadell SA	2 134	0,28
134	CaixaBank SA	1 644	0,21
		3 778	0,49
	Pétrole et gaz (0.27 %)		
112	Repsol SA	2 095	0,27
		5 873	0,76
	Suède (1.34 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,29 %)		
19	Autoliv, Inc.	2 255	0,29
	Banques (0,27 %)		
96	Skandinaviska Enskilda Banken AB Class A	2 032	0,27
	Divertissement (0,49 %)		
55	Evolution AB	3 757	0,49
	Fabricants industriels divers (0.29 %)		
53	Trelleborg AB Class B	2 258	0,29
		10 302	1,34
	Suisse (1.48 %)		
	Assurance (0,30 %)		
2	Swiss Life Holding AG	2 314	0,30
	Capital-investissement (0,23 %)		
72	EFG International AG	1 732	0,23
	Logiciel (0,95 %)		
73	Temenos AG	7 335	0,95
		11 381	1,48
	Royaume-Uni (8.28 %)		
	Compagnies aériennes (0.29 %)		
404	International Consolidated Airlines Group SA	2 251	0,29
	Banques (1,72 %)		
410	Barclays PLC	2 625	0,34
165	HSBC Holdings PLC	2 605	0,34
2 303	Lloyds Banking Group PLC	3 043	0,40

WisdomTree Global Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Banques (1,72 %) (suite)		
397	NatWest Group PLC	3 480	0,45
61	Standard Chartered PLC	1 495	0,19
		13 248	1,72
	Produits chimiques (0,51 %)		
138	Johnson Matthey PLC	3 957	0,51
	Services commerciaux (0,27 %)		
33	Intertek Group PLC	2 053	0,27
	Cosmétique et soins personnels (0,26 %)		
30	Unilever PLC	1 961	0,26
	Alimentation (0,69 %)		
600	J Sainsbury PLC	2 623	0,34
457	Tesco PLC	2 716	0,35
		5 339	0,69
	Gaz (0,46 %)		
1 563	Centrica PLC	3 565	0,46
	Produits ménagers (0,31 %)		
30	Reckitt Benckiser Group PLC	2 422	0,31
	Assurance (0,26 %)		
179	Beazley PLC	2 003	0,26
	Logement (0.35 %)		
19	InterContinental Hotels Group PLC	2 673	0,35
	Machines — Divers (0,32 %)		
73	IMI PLC	2 443	0,32
	Médias (0,31 %)		
167	Pearson PLC	2 359	0,31
	Fabricants industriels divers (0.27 %)		
66	Smiths Group PLC	2 088	0,27
	Services pétroliers et gaziers (0,30 %)		
51	TechnipFMC PLC	2 273	0,30
	Capital-investissement (0,25 %)		
344	Schroders PLC	1 883	0,25
	Distribution (0,79 %)		
87	Associated British Foods PLC	2 489	0,32
861	Kingfisher PLC	3 621	0,47
		6 110	0,79
	Télécommunications (0,92 %)		
102	Bunzl PLC	2 848	0,37
3 203	Vodafone Group PLC	4 260	0,55
		7 108	0,92
		63 736	8,28

WisdomTree Global Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	États-Unis (62,95 %)		
	Compagnies aériennes (0.68 %)		
127	Southwest Airlines Co.	5 249	0,68
	Habillement (1,31 %)		
30	Deckers Outdoor Corp.	3 110	0,41
7	Ralph Lauren Corp.	2 475	0,32
35	Tapestry, Inc.	4 472	0,58
		10 057	1,31
	Constructeurs automobiles (0.59 %)		
56	General Motors Co.	4 554	0,59
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,41 %)		
32	Allison Transmission Holdings, Inc.	3 133	0,41
	Banques (5,06 %)		
31	Bank of America Corp.	1 705	0,22
12	Bank of New York Mellon Corp.	1 393	0,18
16	Citigroup, Inc.	1 867	0,24
20	Citizens Financial Group, Inc.	1 168	0,15
54	Fifth Third Bancorp	2 528	0,33
2	First Citizens BancShares, Inc. Class A	4 292	0,56
142	First Horizon Corp.	3 394	0,44
2	Goldman Sachs Group, Inc.	1 758	0,23
4	JPMorgan Chase & Co.	1 289	0,17
17	M&T Bank Corp.	3 425	0,44
15	Northern Trust Corp.	2 049	0,27
8	PNC Financial Services Group, Inc.	1 670	0,22
110	Regions Financial Corp.	2 981	0,39
9	State Street Corp.	1 161	0,15
68	Truist Financial Corp.	3 346	0,43
35	Webster Financial Corp.	2 203	0,29
29	Wells Fargo & Co.	2 703	0,35
		38 932	5,06
	Boissons (0.45 %)		
25	Constellation Brands, Inc. Class A	3 449	0,45
	Biotechnologie (0,84 %)		
78	Exelixis, Inc.	3 419	0,45
45	Halozyme Therapeutics, Inc.	3 028	0,39
		6 447	0,84
	Bâtiment et matériaux de construction (1.61 %)		
12	Carlisle Cos., Inc.	3 838	0,50
24	Holcim AG	2 356	0,31
31	Johnson Controls International PLC	3 712	0,48
39	Masco Corp.	2 475	0,32
		12 381	1,61
	Produits chimiques (0,47 %)		
47	CF Industries Holdings, Inc.	3 635	0,47

WisdomTree Global Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Services commerciaux (2,48 %)		
439	ADT, Inc.	3 543	0,46
45	Booz Allen Hamilton Holding Corp.	3 796	0,50
39	Global Payments, Inc.	3 019	0,39
78	H&R Block, Inc.	3 399	0,44
6	Morningstar, Inc.	1 304	0,17
37	PayPal Holdings, Inc.	2 160	0,28
24	Service Corp. International/U.S.	1 871	0,24
		19 092	2,48
	Ordinateurs (4.78 %)		
90	Cognizant Technology Solutions Corp. Class A	7 470	0,97
52	Dell Technologies, Inc. Class C	6 546	0,85
31	Gartner, Inc.	7 821	1,02
53	Genpact Ltd.	2 479	0,32
232	Kyndryl Holdings, Inc.	6 162	0,80
59	NetApp, Inc.	6 318	0,82
		36 796	4,78
	Électrique (0,78 %)		
57	Edison International	3 421	0,45
16	NRG Energy, Inc.	2 548	0,33
		5 969	0,78
	Électronique (1,39 %)		
77	Fortive Corp.	4 251	0,55
43	TD SYNNEX Corp.	6 460	0,84
		10 711	1,39
	Divertissement (0,70 %)		
25	Churchill Downs, Inc.	2 845	0,37
12	TKO Group Holdings, Inc.	2 508	0,33
		5 353	0,70
	Alimentation (2,48 %)		
211	Albertsons Cos., Inc. Class A	3 623	0,47
83	General Mills, Inc.	3 860	0,50
61	Kroger Co.	3 811	0,50
32	Lamb Weston Holdings, Inc.	1 340	0,17
28	Sprouts Farmers Market, Inc.	2 231	0,29
29	Sysco Corp.	2 137	0,28
28	U.S. Foods Holding Corp.	2 109	0,27
		19 111	2,48
	Produits de santé (0,32 %)		
16	Align Technology, Inc.	2 498	0,32
	Services de santé (2.05 %)		
6	Chemed Corp.	2 567	0,33
7	HCA Healthcare, Inc.	3 268	0,43
11	IQVIA Holdings, Inc.	2 479	0,32
4	Medpace Holdings, Inc.	2 247	0,29
12	Tenet Healthcare Corp.	2 385	0,31

WisdomTree Global Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Services de santé (2,05 %) (suite)		
13	Universal Health Services, Inc. Class B	2 834	0,37
		15 780	2,05
	Constructeurs de logements (0,28 %)		
16	Toll Brothers, Inc.	2 164	0,28
	Produits ménagers (0,68 %)		
15	Avery Dennison Corp.	2 728	0,35
25	Clorox Co.	2 521	0,33
		5 249	0,68
	Assurance (4,99 %)		
355	Aegon Ltd.	2 768	0,36
39	American International Group, Inc.	3 337	0,43
32	Axis Capital Holdings, Ltd.	3 427	0,45
61	Equitable Holdings, Inc.	2 907	0,38
1	F&G Annuities & Life, Inc.	31	0,00
21	Fidelity National Financial, Inc.	1 146	0,15
12	Globe Life, Inc.	1 678	0,22
13	Hartford Insurance Group, Inc.	1 791	0,23
30	Jackson Financial, Inc. Class A	3 200	0,42
13	Loews Corp.	1 369	0,18
38	MetLife, Inc.	3 000	0,39
111	MGIC Investment Corp.	3 243	0,42
28	Old Republic International Corp.	1 278	0,17
7	Primerica, Inc.	1 809	0,23
29	Principal Financial Group, Inc.	2 558	0,33
42	Unum Group	3 255	0,42
5	Willis Towers Watson PLC	1 643	0,21
		38 440	4,99
	Internet (4,09 %)		
19	Airbnb, Inc. Class A	2 578	0,34
85	Chewy, Inc. Class A	2 809	0,36
40	eBay, Inc.	3 484	0,45
12	Expedia Group, Inc.	3 400	0,44
57	GoDaddy, Inc. Class A	7 072	0,92
102	Lyft, Inc. Class A	1 976	0,26
120	Match Group, Inc.	3 875	0,50
26	VeriSign, Inc.	6 317	0,82
		31 511	4,09
	Fer et acier (0,55 %)		
7	Reliance, Inc.	2 022	0,26
13	Steel Dynamics, Inc.	2 203	0,29
		4 225	0,55
	Logement (1.53 %)		
8	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	2 298	0,30
45	Las Vegas Sands Corp.	2 929	0,38
121	MGM Resorts International	4 415	0,57

WisdomTree Global Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Hébergement (1,53%) (suite)		
18	Wynn Resorts, Ltd.	2 166	0,28
		11 808	1,53
	Machines — Divers (0,64 %)		
19	Otis Worldwide Corp.	1 660	0,22
41	Toro Co.	3 227	0,42
		4 887	0,64
	Médias (0,54 %)		
139	Comcast Corp. Class A	4 155	0,54
	Transformation des métaux/Quincaillerie (0,49 %)		
195	Tenaris SA	3 781	0,49
	Fabricants industriels divers (0.61 %)		
44	A O Smith Corp.	2 943	0,38
7	Illinois Tool Works, Inc.	1 724	0,23
		4 667	0,61
	Pétrole et gaz (2.52 %)		
573	BP PLC	3 336	0,43
25	Exxon Mobil Corp.	3 008	0,39
44	HF Sinclair Corp.	2 027	0,26
17	Marathon Petroleum Corp.	2 765	0,36
18	Phillips 66	2 323	0,30
104	Shell PLC	3 833	0,50
13	Valero Energy Corp.	2 116	0,28
		19 408	2,52
	Services pétroliers et gaziers (0,35 %)		
96	Halliburton Co.	2 713	0,35
	Emballages et conteneurs (0,25 %)		
19	Crown Holdings, Inc.	1 956	0,25
	Produits pharmaceutiques (2,01 %)		
38	Henry Schein, Inc.	2 872	0,37
24	Merck & Co., Inc.	2 526	0,33
25	Novartis AG	3 459	0,45
30	Sanofi SA	2 915	0,38
296	Viatris, Inc.	3 685	0,48
		15 457	2,01
	Oléoducs (0.56 %)		
144	Antero Midstream Corp.	2 562	0,33
9	Cheniere Energy, Inc.	1 749	0,23
		4 311	0,56
	Capital-investissement (2,72 %)		
8	Affiliated Managers Group, Inc.	2 306	0,30
4	Ameriprise Financial, Inc.	1 961	0,25
84	Franklin Resources, Inc.	2 007	0,26
128	Invesco, Ltd.	3 363	0,44
41	OneMain Holdings, Inc.	2 770	0,36
24	SEI Investments Co.	1 968	0,26

WisdomTree Global Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Capital-investissement (2,72 %) (suite)		
37	Synchrony Financial	3 087	0,40
21	T Rowe Price Group, Inc.	2 150	0,28
18	Voya Financial, Inc.	1 341	0,17
		20 953	2,72
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (0,63 %)		
20	Lamar Advertising Co. Class A	2 532	0,33
19	Sun Communities, Inc.	2 354	0,30
		4 886	0,63
	Distribution (2,98 %)		
14	AutoNation, Inc.	2 891	0,38
37	Best Buy Co., Inc.	2 476	0,32
56	Chipotle Mexican Grill, Inc.	2 072	0,27
11	Darden Restaurants, Inc.	2 024	0,26
9	Dick's Sporting Goods, Inc.	1 782	0,23
85	Gap, Inc./The	2 176	0,28
12	Lithia Motors, Inc.	3 988	0,52
17	Lululemon Athletica, Inc.	3 533	0,46
11	Williams-Sonoma, Inc.	1 964	0,26
		22 906	2,98
	Semi-conducteurs (2.53 %)		
50	Cirrus Logic, Inc.	5 925	0,77
39	QUALCOMM, Inc.	6 671	0,86
109	Skyworks Solutions, Inc.	6 912	0,90
		19 508	2,53
	Logiciels (5,12 %)		
22	Adobe, Inc.	7 700	1,00
87	Docusign, Inc.	5 951	0,77
46	Fiserv, Inc.	3 090	0,40
2	MSCI, Inc.	1 147	0,15
49	Twilio, Inc. Class A	6 970	0,91
452	UiPath, Inc. Class A	7 408	0,96
83	Zoom Communications, Inc.	7 162	0,93
		39 428	5,12
	Télécommunications (0,63 %)		
13	T-Mobile U.S., Inc.	2 639	0,34
9	WESCO International, Inc.	2 202	0,29
		4 841	0,63
	Transport (1,85 %)		
18	Expeditors International of Washington, Inc.	2 682	0,35
10	FedEx Corp.	2 889	0,38
16	JB Hunt Transport Services, Inc.	3 109	0,40
18	Ryder System, Inc.	3 445	0,45

WisdomTree Global Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Transport (1,85 %) (suite)		
9	Union Pacific Corp.	2 082	0,27
		14 207	1,85
		484 608	62,95
	Total des actions	768 245	99,79
Total des valeurs mobilières (99,79 %)		768 245	99,79

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,79 %)	768 245	99,79
Autres actifs nets (0,21 %)	1 579	0,21
Actif net (100,00 %)	769 824	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,78
Autres actifs	0,22
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree US Value UCITS ETF

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Valeurs mobilières (99,80 %)		
	Actions (99,80 %)		
	Bermudes (0,77 %)		
	Assurance (0,77 %)		
7	RenaissanceRe Holdings Ltd.	1 968	0,77
	Puerto Rico (0,68 %)		
	Banques (0,68 %)		
14	Popular, Inc.	1 744	0,68
	Suède (0,46 %)		
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,46 %)		
10	Autoliv, Inc.	1 187	0,46
	Royaume-Uni (0,44 %)		
	Services pétroliers et gaziers (0,44 %)		
25	TechnipFMC PLC	1 114	0,44
	États-Unis (97,45 %)		
	Compagnies aériennes (1,11 %)		
69	Southwest Airlines Co.	2 852	1,11
	Habillement (2,15 %)		
16	Deckers Outdoor Corp.	1 659	0,65
4	Ralph Lauren Corp.	1 414	0,55
19	Tapestry, Inc.	2 428	0,95
		5 501	2,15
	Constructeurs automobiles (0,95 %)		
30	General Motors Co.	2 440	0,95
	Pièces détachées et équipements automobiles (0,65 %)		
17	Allison Transmission Holdings, Inc.	1 664	0,65
	Banques (8,10 %)		
17	Bank of America Corp.	935	0,37
6	Bank of New York Mellon Corp.	697	0,27
8	Citigroup, Inc.	934	0,36
11	Citizens Financial Group, Inc.	643	0,25
29	Fifth Third Bancorp	1 357	0,53
1	First Citizens BancShares, Inc. Class A	2 146	0,84
79	First Horizon Corp.	1 888	0,74
1	Goldman Sachs Group, Inc.	879	0,34
2	JPMorgan Chase & Co.	644	0,25
9	M&T Bank Corp.	1 813	0,71
8	Northern Trust Corp.	1 093	0,43
4	PNC Financial Services Group, Inc.	835	0,33
61	Regions Financial Corp.	1 653	0,65
5	State Street Corp.	645	0,25
38	Truist Financial Corp.	1 870	0,73
19	Webster Financial Corp.	1 196	0,47
16	Wells Fargo & Co.	1 491	0,58
		20 719	8,10

WisdomTree US Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Boissons (0,70 %)		
13	Constellation Brands, Inc. Class A	1 793	0,70
	Biotechnologie (1,32 %)		
42	Exelixis, Inc.	1 841	0,72
23	Halozyme Therapeutics, Inc.	1 548	0,60
		3 389	1,32
	Bâtiment et matériaux de construction (2,04 %)		
6	Carlisle Cos., Inc.	1 919	0,75
17	Johnson Controls International PLC	2 036	0,79
20	Masco Corp.	1 269	0,50
		5 224	2,04
	Produits chimiques (0,76 %)		
25	CF Industries Holdings, Inc.	1 933	0,76
	Services commerciaux (4,00 %)		
237	ADT, Inc.	1 912	0,75
24	Booz Allen Hamilton Holding Corp.	2 025	0,79
21	Global Payments, Inc.	1 625	0,63
42	H&R Block, Inc.	1 830	0,72
3	Morningstar, Inc.	652	0,25
20	PayPal Holdings, Inc.	1 168	0,46
13	Service Corp. International/U.S.	1 014	0,40
		10 226	4,00
	Ordinateurs (8,10 %)		
51	Cognizant Technology Solutions Corp. Class A	4 233	1,65
29	Dell Technologies, Inc. Class C	3 651	1,43
18	Gartner, Inc.	4 541	1,78
27	Genpact Ltd.	1 263	0,49
132	Kyndryl Holdings, Inc.	3 506	1,37
33	NetApp, Inc.	3 534	1,38
		20 728	8,10
	Électrique (1,20 %)		
30	Edison International	1 801	0,70
8	NRG Energy, Inc.	1 274	0,50
		3 075	1,20
	Électronique (2,32 %)		
42	Fortive Corp.	2 319	0,91
24	TD SYNNEX Corp.	3 605	1,41
		5 924	2,32
	Divertissement (1,07 %)		
13	Churchill Downs, Inc.	1 479	0,58
6	TKO Group Holdings, Inc.	1 254	0,49
		2 733	1,07
	Alimentation (4,01 %)		
114	Albertsons Cos., Inc. Class A	1 957	0,76
45	General Mills, Inc.	2 093	0,82
33	Kroger Co.	2 062	0,81

WisdomTree US Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Alimentation (4,01 %) (suite)		
17	Lamb Weston Holdings, Inc.	712	0,28
15	Sprouts Farmers Market, Inc.	1 195	0,47
15	Sysco Corp.	1 105	0,43
15	U.S. Foods Holding Corp.	1 130	0,44
		10 254	4,01
	Produits de santé (0,49 %)		
8	Align Technology, Inc.	1 249	0,49
	Services de santé (3,26 %)		
3	Chemed Corp.	1 284	0,50
4	HCA Healthcare, Inc.	1 867	0,73
6	IQVIA Holdings, Inc.	1 353	0,53
2	Medpace Holdings, Inc.	1 123	0,44
6	Tenet Healthcare Corp.	1 192	0,46
7	Universal Health Services, Inc. Class B	1 526	0,60
		8 345	3,26
	Constructeurs de logements (0,42 %)		
8	Toll Brothers, Inc.	1 082	0,42
	Produits ménagers (1,01 %)		
7	Avery Dennison Corp.	1 273	0,50
13	Clorox Co.	1 311	0,51
		2 584	1,01
	Assurance (7,64 %)		
21	American International Group, Inc.	1 796	0,70
18	Axis Capital Holdings, Ltd.	1 928	0,75
34	Equitable Holdings, Inc.	1 620	0,63
1	F&G Annuities & Life, Inc.	31	0,01
12	Fidelity National Financial, Inc.	655	0,26
6	Globe Life, Inc.	839	0,33
7	Hartford Insurance Group, Inc.	965	0,38
17	Jackson Financial, Inc. Class A	1 813	0,71
6	Loews Corp.	632	0,25
21	MetLife, Inc.	1 658	0,65
61	MGIC Investment Corp.	1 782	0,70
15	Old Republic International Corp.	685	0,27
4	Primerica, Inc.	1 033	0,40
16	Principal Financial Group, Inc.	1 411	0,55
22	Unum Group	1 705	0,67
3	Willis Towers Watson PLC	986	0,38
		19 539	7,64
	Internet (6,80 %)		
10	Airbnb, Inc. Class A	1 357	0,53
45	Chewy, Inc. Class A	1 487	0,58
21	eBay, Inc.	1 829	0,72
7	Expedia Group, Inc.	1 983	0,78
32	GoDaddy, Inc. Class A	3 971	1,55
53	Lyft, Inc. Class A	1 027	0,40
65	Match Group, Inc.	2 099	0,82

WisdomTree US Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Internet (6,80 %) (suite)		
15	VeriSign, Inc.	3 644	1,42
		17 397	6,80
	Fer et acier (0,92 %)		
4	Reliance, Inc.	1 156	0,45
7	Steel Dynamics, Inc.	1 186	0,47
		2 342	0,92
	Logement (2,39 %)		
4	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	1 149	0,45
23	Las Vegas Sands Corp.	1 497	0,59
65	MGM Resorts International	2 372	0,93
9	Wynn Resorts, Ltd.	1 083	0,42
		6 101	2,39
	Machines — Divers (0,99 %)		
10	Otis Worldwide Corp.	874	0,34
21	Toro Co.	1 653	0,65
		2 527	0,99
	Médias (0,88 %)		
75	Comcast Corp. Class A	2 242	0,88
	Fabricants industriels divers (0,89 %)		
23	A O Smith Corp.	1 538	0,60
3	Illinois Tool Works, Inc.	739	0,29
		2 277	0,89
	Pétrole et gaz (2,48 %)		
13	Exxon Mobil Corp.	1 564	0,61
22	HF Sinclair Corp.	1 014	0,40
9	Marathon Petroleum Corp.	1 464	0,57
9	Phillips 66	1 161	0,45
7	Valero Energy Corp.	1 140	0,45
		6 343	2,48
	Services pétroliers et gaziers (0,56 %)		
51	Halliburton Co.	1 441	0,56
	Emballages et conteneurs (0,40 %)		
10	Crown Holdings, Inc.	1 030	0,40
	Produits pharmaceutiques (1,89 %)		
20	Henry Schein, Inc.	1 512	0,59
13	Merck & Co., Inc.	1 368	0,54
157	Viatris, Inc.	1 955	0,76
		4 835	1,89
	Oléoducs (0,90 %)		
75	Antero Midstream Corp.	1 334	0,52
5	Cheniere Energy, Inc.	972	0,38
		2 306	0,90
	Capital-investissement (4,56 %)		
4	Affiliated Managers Group, Inc.	1 153	0,45

WisdomTree US Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Capital-investissement (4,56 %) (suite)		
3	Ameriprise Financial, Inc.	1 471	0,58
45	Franklin Resources, Inc.	1 075	0,42
71	Invesco, Ltd.	1 865	0,73
22	OneMain Holdings, Inc.	1 486	0,58
13	SEI Investments Co.	1 066	0,42
20	Synchrony Financial	1 669	0,65
11	T Rowe Price Group, Inc.	1 126	0,44
10	Voya Financial, Inc.	745	0,29
		11 656	4,56
	Fiducies de placement immobilier cotées de type REIT (1,03 %)		
11	Lamar Advertising Co. Class A	1 392	0,54
10	Sun Communities, Inc.	1 239	0,49
		2 631	1,03
	Distribution (4,52 %)		
7	AutoNation, Inc.	1 445	0,57
20	Best Buy Co., Inc.	1 339	0,52
28	Chipotle Mexican Grill, Inc.	1 036	0,40
6	Darden Restaurants, Inc.	1 104	0,43
4	Dick's Sporting Goods, Inc.	792	0,31
43	Gap, Inc./The	1 101	0,43
6	Lithia Motors, Inc.	1 994	0,78
9	Lululemon Athletica, Inc.	1 870	0,73
5	Williams-Sonoma, Inc.	893	0,35
		11 574	4,52
	Semi-conducteurs (4,31 %)		
28	Cirrus Logic, Inc.	3 318	1,30
22	QUALCOMM, Inc.	3 763	1,47
62	Skyworks Solutions, Inc.	3 932	1,54
		11 013	4,31
	Logiciels (8,73 %)		
13	Adobe, Inc.	4 550	1,78
50	Docusign, Inc.	3 420	1,34
25	Fiserv, Inc.	1 679	0,66
1	MSCI, Inc.	574	0,22
27	Twilio, Inc. Class A	3 840	1,50
257	UiPath, Inc. Class A	4 212	1,65
47	Zoom Communications, Inc.	4 056	1,58
		22 331	8,73
	Télécommunications (1,03 %)		
7	T-Mobile U.S., Inc.	1 421	0,55
5	WESCO International, Inc.	1 223	0,48
		2 644	1,03
	Transport (2,87 %)		
10	Expeditors International of Washington, Inc.	1 490	0,58
5	FedEx Corp.	1 444	0,57
8	JB Hunt Transport Services, Inc.	1 555	0,61

WisdomTree US Value UCITS ETF (suite)

Nombre de Parts	*Descriptions*	*Juste valeur USD*	*% du Fonds*
	Transport (2,87 %) (suite)		
10	Ryder System, Inc.	1 914	0,75
4	Union Pacific Corp.	925	0,36
		7 328	2,87
		249 272	97,45
	Total des actions	255 285	99,80
	Total des valeurs mobilières (99,80 %)	255 285	99,80

	Juste valeur USD	*% du Fonds*
Total des investissements (99,80 %)	255 285	99,80
Autres actifs nets (0,20 %)	511	0,20
Actif net (100,00 %)	255 796	100,00

Analyse du total des actifs	*% du total des actifs*
Valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une Bourse de valeurs	99,78
Autres actifs	0,22
	100,00

Les noms des sociétés sont indiqués tels que communiqués par le fournisseur de services de données et sont, dans certains cas, des traductions ; la dénomination juridique d'une société peut être différente. Les classifications par pays s'appuient sur le pays de constitution de la société.

WisdomTree Issuer ICAV

Résumé des mouvements importants du portefeuille (non audité)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Texas Instruments, Inc.	29 595	5 376 990
TransDigm Group, Inc.	3 958	5 157 425
Comcast Corp. Class A	186 103	5 133 253
AT&T, Inc.	185 942	4 799 625
AbbVie, Inc.	21 523	4 261 618
Merck & Co., Inc.	47 008	4 233 834
Johnson & Johnson	25 259	4 136 166
PepsiCo, Inc.	28 351	4 080 363
CVS Health Corp.	48 473	3 828 309
Bristol-Myers Squibb Co.	73 379	3 750 423
Exxon Mobil Corp.	33 259	3 606 380
Blackstone, Inc.	22 758	3 564 259
Ford Motor Co.	244 672	3 281 380
PACCAR, Inc.	23 423	2 658 308
Chevron Corp.	17 653	2 610 374
Gilead Sciences, Inc.	22 420	2 446 172
International Business Machines Corp.	9 330	2 408 065
U.S. Bancorp	42 261	2 069 790
Morgan Stanley	15 263	2 011 379
CME Group, Inc.	7 327	1 914 655
Amgen, Inc.	6 364	1 866 742
PNC Financial Services Group, Inc.	9 124	1 768 017
Exelon Corp.	37 883	1 648 826
Citigroup, Inc.	20 387	1 616 859
Truist Financial Corp.	35 006	1 568 071

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Johnson & Johnson	60 380	12 047 906
International Business Machines Corp.	22 342	6 826 153
Gilead Sciences, Inc.	53 662	6 402 189
Chevron Corp.	42 291	6 372 607
Morgan Stanley	36 579	6 333 658
Citigroup, Inc.	48 734	5 197 127
Amgen, Inc.	15 213	4 727 209
CME Group, Inc.	17 537	4 678 961
AbbVie, Inc.	18 454	3 932 809
Kimberly-Clark Corp.	17 962	1 928 140
Exxon Mobil Corp.	15 939	1 774 797
Target Corp.	16 632	1 593 925
Kenvue, Inc.	77 115	1 377 399
Simon Property Group, Inc.	7 580	1 359 001
PepsiCo, Inc.	9 598	1 352 763
AT&T, Inc.	48 106	1 280 544
Entergy Corp.	12 989	1 194 787
General Mills, Inc.	24 807	1 163 925
Prologis, Inc.	8 366	1 057 697
HP, Inc.	40 474	1 040 308

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Achats		
HSBC Holdings PLC	358 338	3 978 155
Sanofi SA	37 829	3 286 879
Intesa Sanpaolo SpA	499 393	2 621 004
Enel SpA	292 629	2 387 227
BP PLC	453 753	2 202 627
Engie SA	106 396	2 082 278
AXA SA	51 356	2 053 063
Equinor ASA	89 973	1 905 194
Allianz SE	5 316	1 887 904
Rio Tinto PLC	32 086	1 838 820
Bayerische Motoren Werke AG	22 185	1 836 668
BNP Paribas SA	26 118	1 823 893
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	112 155	1 704 322
BASF SE	35 523	1 539 909
Naturgy Energy Group SA	55 775	1 472 098
TotalEnergies SE	27 106	1 443 264
Volvo AB Class B	56 276	1 402 753
Deutsche Post AG	31 052	1 275 179
National Grid PLC	100 156	1 264 011
Endesa SA	42 505	1 217 406
Zurich Insurance Group AG	1 777	1 087 456
Nordea Bank Abp	75 422	1 034 305

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Ventes		
TotalEnergies SE	49 669	2 633 473
HSBC Holdings PLC	193 122	2 188 577
Eni SpA	93 601	1 412 474
ING Groep NV	50 990	1 046 891
Allianz SE	2 734	959 669
Engie SA	38 662	753 847
Enel SpA	83 035	699 534
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	38 955	645 429
ACS Actividades de Construccion y Servicios SA	8 629	599 775
Tele2 AB Class B	41 475	576 971
Zurich Insurance Group AG	908	554 491
Credit Agricole SA	33 457	546 853
Vicat SACA	6 209	388 759
Primary Health Properties PLC	344 115	374 522
UPM-Kymmene OYJ	16 398	371 223
Redeia Corp. SA	21 847	368 111
J Sainsbury PLC	92 731	364 314
Carrefour SA	26 663	358 638
Evonik Industries AG	22 905	343 220
Renault SA	9 514	337 809
Lloyds Banking Group PLC	343 971	333 249
Salmar ASA	6 458	332 190
Ithaca Energy PLC	149 778	327 931
Hafnia Ltd.	64 202	324 962

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Achats		
Hoegh Autoliners ASA	168 572	1 341 247
Energean PLC	115 449	1 219 464
Norwegian Air Shuttle ASA	523 495	699 826
Elecnor SA	24 602	672 873
Stolt-Nielsen Ltd.	22 878	626 433
Montea NV	7 774	572 338
Ninety One PLC	226 428	569 194
Elekta AB Class B	119 873	549 665
Greggs PLC	27 325	539 659
IPSOS SA	14 337	524 687
Betsson AB Class B	38 402	518 757
Havas NV	347 013	515 122
Safestore Holdings PLC	59 235	511 647
Eurocommercial Properties NV	19 120	492 488
Softwareone Holding AG	51 467	457 794
Grainger PLC	187 147	428 469
Lancashire Holdings Ltd.	55 989	418 072
NOS SGPS SA	104 048	390 426
Retail Estates NV	5 599	356 763
WH Smith PLC	42 714	336 842

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Ventes		
Primary Health Properties PLC	1 122 473	1 221 138
Bilfinger SE	11 674	1 107 333
TBC Bank Group PLC	21 457	1 062 154
BW LPG Ltd.	95 291	1 006 175
Sonae SGPS SA	661 878	930 907
Valiant Holding AG	6 366	880 123
Coface SA	57 088	878 773
Banca IFIS SpA	31 852	713 998
Technogym SpA	48 462	695 551
Morgan Sindall Group PLC	12 548	679 288
Vicat SACA	10 325	646 798
Ithaca Energy PLC	285 786	628 465
Zigup PLC	139 457	535 185
Sparebanken Norge	34 611	527 026
TGS ASA	69 718	494 692
MPC Container Ships ASA	293 886	409 966
Xior Student Housing NV	13 893	406 401
Vesuvius PLC	94 286	398 811
Neinor Homes SA	22 855	383 712
Breedon Group PLC	95 914	381 223
Great Portland Estates PLC	88 431	352 866
Atresmedia Corp. de Medios de Comunicacion SA	67 477	350 055
Piaggio & C SpA	173 650	349 227
Huber & Suhner AG	2 279	344 331
Metropole Television SA	27 094	332 257
Opmobility	23 288	330 537
Just Group PLC	134 357	327 519

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Grupo Financiero Banorte SAB de CV Class O	387 879	3 708 435
Quanta Computer, Inc.	333 000	3 113 282
ORLEN SA	122 491	3 007 882
China Construction Bank Corp. Class H	2 871 700	2 800 437
Fomento Economico Mexicano SAB de CV	288 658	2 697 998
Asustek Computer, Inc.	104 000	2 309 218
Saudi Telecom Co.	177 757	2 120 246
Grupo Aeroportuario del Sureste SAB de CV Class B	60 217	1 859 388
China Merchants Bank Co. Ltd. Class A	281 100	1 697 359
Industrial & Commercial Bank of China Ltd. Class H	2 155 100	1 650 037
Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. Class H	225 300	1 577 659
Evergreen Marine Corp. Taiwan Ltd.	260 000	1 562 614
MediaTek, Inc.	33 698	1 510 214
Axia Energia Npv	140 700	1 376 207
Advanced Info Service PCL	144 000	1 319 321
Realtek Semiconductor Corp.	75 000	1 297 423
Powszechna Kasa Oszczednosci Bank Polski SA	54 085	1 132 742
Industrial Bank Co. Ltd. Class A	366 800	1 095 057
Fubon Financial Holding Co. Ltd.	369 000	1 084 955
Petroleo Brasileiro SA - Petrobras	168 291	1 029 276

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Petroleo Brasileiro SA - Petrobras	805 430	4 721 607
Bank of China Ltd. Class H	7 663 366	4 181 150
Hyundai Motor Co.	16 863	2 614 867
China Construction Bank Corp. Class H	2 185 000	1 981 163
Grupo Mexico SAB de CV	248 838	1 950 398
Banco do Brasil SA	453 255	1 732 032
Astra International Tbk. PT	4 638 149	1 588 783
Bharat Petroleum Corp. Ltd.	387 459	1 469 384
Lite-On Technology Corp.	257 048	1 315 989
KB Financial Group, Inc.	14 860	1 171 318
United Integrated Services Co. Ltd.	40 095	1 166 302
MediaTek, Inc.	27 000	1 145 582
Etihad Etisalat Co.	65 071	1 142 624
Standard Bank Group Ltd.	78 699	1 114 008
Turkiye Petrol Rafinerileri AS	260 759	1 095 296
Indian Oil Corp. Ltd.	627 228	1 082 320
HD Hyundai Co. Ltd.	9 266	985 212
Asseco Poland SA	16 473	956 250
CSPC Pharmaceutical Group Ltd.	842 000	953 084
Hindustan Petroleum Corp. Ltd.	188 542	948 288

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Banco del Bajio SA	142 142	351 951
Tatung Co. Ltd.	280 170	350 931
Mr. Price Group Ltd.	18 757	239 238
Growthpoint Properties Ltd.	270 961	225 731
Hyundai Elevator Co. Ltd.	3 352	194 895
Fufeng Group Ltd.	161 582	194 212
Voltronic Power Technology Corp.	5 404	188 791
Woolworths Holdings Ltd.	58 792	181 277
Arabian Centres Co.	29 093	172 227
Country Garden Services Holdings Co. Ltd.	179 854	145 970
Cia De Sanena Do Parana	21 904	144 427
Odontoprev SA	57 785	140 663
Highwealth Construction Corp.	109 681	139 557
Jiangsu Changshu Rural Commercial Bank Co. Ltd. Class A	140 000	138 750
Beijing Capital Eco-Environment Protection Group Co. Ltd. Class A	297 700	138 668
Hualan Biological Engineering, Inc. Class A	59 400	136 758
Genting Malaysia Bhd	240 916	133 450
Thaifoods Group PCL	789 744	123 831
Universal Robina Corp.	85 502	113 469
Jason Furniture Hangzhou Co. Ltd. Class A	26 100	113 151

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
United Integrated Services Co. Ltd.	23 265	675 080
King Slide Works Co. Ltd.	3 207	387 374
COFCO Sugar Holding Co. Ltd. Class A	146 166	322 118
Asseco Poland SA	4 513	269 762
China Nonferrous Mining Corp. Ltd.	120 801	224 133
KIWOOM Securities Co. Ltd.	1 116	197 567
Gentera SAB de CV	75 331	187 245
King's Town Bank Co Ltd	101 103	172 185
Hyprop Investments Ltd.	63 068	171 796
Bizlink Holding, Inc.	4 457	167 155
3SBio, Inc.	45 786	162 592
Magyar Telekom Telecommunications PLC	29 746	160 330
Direcional Engenharia SA	52 707	144 443
CJ Corp.	1 203	142 752
Allos SA	31 852	141 719
Redington Ltd.	44 397	139 882
Hyundai Marine & Fire Insurance Co. Ltd.	8 989	138 170
United Plantations BHD	24 901	136 970
Redefine Properties Ltd.	449 100	135 705
Hanwha Systems Co. Ltd.	3 418	128 531

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
NTT, Inc.	15 919 004	16 669 460
Toyota Motor Corp.	605 027	11 918 480
Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.	729 993	10 920 735
Tokio Marine Holdings, Inc.	273 936	10 707 952
Mitsui & Co. Ltd.	421 353	10 439 828
Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	253 547	7 033 271
Denso Corp.	435 100	6 469 656
Mitsubishi Corp.	265 426	5 868 114
Honda Motor Co. Ltd.	544 087	5 657 753
Mizuho Financial Group, Inc.	174 873	5 597 089
Astellas Pharma, Inc.	434 000	4 707 489
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	153 712	4 490 872
Nintendo Co. Ltd.	53 100	4 371 807
ITOCHU Corp.	77 800	4 331 588
Tokyo Electron Ltd.	21 900	3 954 227
Panasonic Holdings Corp.	324 662	3 927 696
Sumitomo Mitsui Trust Group, Inc.	138 780	3 818 611
FANUC Corp.	102 990	3 321 438
Canon, Inc.	110 600	3 318 665
Sumitomo Corp.	111 745	3 193 610
Komatsu Ltd.	88 691	2 954 255

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Nintendo Co. Ltd.	110 700	9 444 144
Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.	403 300	5 834 465
Honda Motor Co. Ltd.	475 300	4 892 201
Mitsubishi Corp.	218 900	4 886 054
Mizuho Financial Group, Inc.	149 600	4 661 403
Toyota Motor Corp.	241 100	4 634 581
Marubeni Corp.	173 100	4 065 719
Tokyo Electron Ltd.	19 800	3 759 020
Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	134 700	3 642 603
Komatsu Ltd.	96 000	3 318 753
Sony Group Corp.	115 600	3 234 747
ITOCHU Corp.	83 700	2 969 057
Dai-ichi Life Holdings, Inc.	344 600	2 682 922
Asahi Group Holdings Ltd.	216 010	2 518 128
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	84 300	2 481 502
Kubota Corp.	170 258	2 316 466
Tokio Marine Holdings, Inc.	59 200	2 297 264
JFE Holdings, Inc.	192 200	2 235 008
Bridgestone Corp.	51 806	2 098 288
Mitsubishi Electric Corp.	82 900	2 007 732
Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	75 500	1 959 512
Sompo Holdings, Inc.	59 500	1 840 377
Toyota Tsusho Corp.	68 100	1 789 115

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Bayerische Motoren Werke AG	23 462	2 196 747
BASF SE	35 975	1 800 189
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	2 486	1 705 478
Sanofi SA	16 226	1 628 705
ASML Holding NV	1 344	1 228 844
Koninklijke Philips NV	34 793	998 346
Danone SA	10 649	953 820
L'Oreal SA	2 243	923 729
Anheuser-Busch InBev SA	14 115	860 625
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	59 875	838 557
Banco Santander SA	117 669	811 293
Deutsche Telekom AG	22 628	750 999
Siemens AG	2 684	597 878
SAP SE	2 160	559 361
Pirelli & C SpA	79 291	557 195
Hermes International SCA	207	524 034
Saipem SpA	183 879	495 468
Heineken NV	5 779	464 555
Kering SA	1 098	404 996
Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	641	368 670
Legrand SA	2 204	365 612
Daimler Truck Holding AG	8 939	361 514
Infineon Technologies AG	8 363	331 760
Solvay SA	9 941	322 545
Schneider Electric SE	1 281	312 253

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Banco Santander SA	364 191	3 365 086
Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	4 856	3 106 311
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	167 832	3 098 609
Nokia OYJ	176 752	961 521
Siemens AG	3 483	912 722
JDE Peet's NV	21 502	765 004
Heidelberg Materials AG	3 145	695 351
Schneider Electric SE	2 462	664 802
Deutsche Telekom AG	17 665	636 739
DSM-Firmenich AG	6 140	548 343
Evonik Industries AG	28 510	505 714
Air Liquide SA	2 522	505 054
Pernod Ricard SA	4 593	481 169
Mapfre SA	100 583	433 598
Sanofi SA	3 579	375 809
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	635	366 358
Talanx AG	2 824	346 172
Hannover Rueck SE	1 007	304 764
L'Oreal SA	694	291 874
SAP SE	1 011	286 037
Amadeus IT Group SA	3 581	286 011
ACS Actividades de Construccion y Servicios SA	3 838	279 918

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/10/2025	44 145 000	43 079 873
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 02/10/2025	39 598 000	38 687 413
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 06/11/2026	34 918 000	34 003 983
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 03/03/2026	34 136 000	33 747 019
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 24/07/2025	32 953 000	32 740 922
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 06/08/0226	32 519 000	31 760 263
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/04/2026	31 240 000	30 856 442
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/11/2025	31 390 000	30 741 983
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 10/07/2025	31 138 000	30 497 631
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 09/07/2026	30 837 000	30 000 546
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 18/09/2025	30 264 000	29 788 059
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 22/01/2026	30 266 000	29 768 084
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 19/02/2026	30 098 000	29 390 028
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 08/01/2026	29 776 000	29 206 845
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 05/02/2026	29 449 000	29 139 032
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 14/05/2026	29 601 000	29 025 235
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 19/03/2026	27 707 000	27 203 931
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 11/12/2025	24 376 000	23 868 368
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/11/2025	23 768 000	23 178 098
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/08/2025	19 147 000	18 744 990
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/10/2025	18 319 000	17 958 162
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 15/05/2025	7 996 000	7 903 035

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/10/2025	44 145 000	44 137 536
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 02/10/2025	39 598 000	39 598 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 17/04/2025	36 314 000	36 312 546
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 15/05/2025	33 197 000	33 197 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 01/05/2025	33 176 000	33 175 421
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 24/07/2025	32 953 000	32 943 988
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 27/02/2025	32 772 000	32 736 641
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 29/05/2025	32 364 000	32 364 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 20/03/2025	31 808 000	31 807 462
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/11/2025	31 390 000	31 390 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 12/06/2025	31 161 000	31 151 429
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 06/03/2025	30 670 000	30 665 960
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 03/04/2025	30 427 000	30 424 827
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 11/12/2025	30 402 000	30 402 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 18/09/2025	30 264 000	30 264 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 09/01/2025	30 020 000	30 017 741
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 10/07/2025	28 386 000	28 386 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/11/2025	23 768 000	23 768 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/08/2025	19 147 000	19 129 704
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/10/2025	18 319 000	18 319 000

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Broadcom, Inc.	90 215	37 210 048
AbbVie, Inc.	131 762	29 673 928
Microsoft Corp.	51 446	23 889 514
UnitedHealth Group, Inc.	45 061	15 528 756
Apple, Inc.	59 632	14 206 058
Home Depot, Inc.	38 399	14 118 501
Exxon Mobil Corp.	100 789	11 278 494
NVIDIA Corp.	72 052	11 265 582
Oracle Corp.	43 498	9 405 138
Coca-Cola Co.	131 581	9 051 271
T-Mobile U.S., Inc.	40 953	8 626 907
Walmart, Inc.	83 787	8 502 369
Johnson & Johnson	39 423	8 144 840
JPMorgan Chase & Co.	25 809	8 006 650
Procter & Gamble Co.	48 946	7 782 421
Visa, Inc. Class A	22 224	7 447 509
McDonald's Corp.	22 914	6 989 807
Meta Platforms, Inc. Class A	10 481	6 946 568
Cisco Systems, Inc.	97 789	6 455 074
Eli Lilly & Co.	7 152	6 192 526
Abbott Laboratories	48 331	6 120 766
Analog Devices, Inc.	21 633	6 091 114
Merck & Co., Inc.	69 552	5 992 662
Chevron Corp.	38 070	5 812 280

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Cisco Systems, Inc.	274 941	21 674 953
Citigroup, Inc.	171 691	18 700 298
Chevron Corp.	122 202	18 489 745
PepsiCo, Inc.	120 854	17 994 390
Procter & Gamble Co.	113 013	16 038 244
QUALCOMM, Inc.	66 093	11 909 643
Union Pacific Corp.	40 185	9 449 278
Blackrock, Inc.	8 407	9 065 441
Alphabet, Inc. Class A	27 861	7 878 403
Alphabet, Inc. Class C	27 036	7 683 572
Microsoft Corp.	15 972	7 234 749
Lowe's Cos., Inc.	28 140	6 903 591
3M Co.	35 804	5 884 869
Deere & Co.	10 356	4 861 941
NIKE, Inc. Class B	70 764	4 677 411
Coca-Cola Co.	59 875	4 149 605
Colgate-Palmolive Co.	50 694	3 984 670
Target Corp.	40 963	3 925 236
NVIDIA Corp.	26 621	3 870 677
Capital One Financial Corp.	15 551	3 655 131
Air Products & Chemicals, Inc.	14 082	3 385 631
Waste Management, Inc.	15 919	3 345 558

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Broadcom, Inc.	132 190	46 755 076
Toyota Motor Corp.	2 163 400	41 677 881
AstraZeneca PLC	119 761	20 405 980
UnitedHealth Group, Inc.	49 588	17 967 643
Novo Nordisk AS Class B	294 294	16 794 727
Lloyds Banking Group PLC	10 102 862	11 572 625
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	16 476	11 327 649
Industria de Diseno Textil SA	179 694	10 132 738
Merck & Co., Inc.	114 536	9 828 783
Coca-Cola Co.	142 545	9 773 260
Air Liquide SA	48 216	9 608 226
Home Depot, Inc.	25 158	9 505 235
Microsoft Corp.	20 678	9 357 836
Volvo AB Class B	330 803	9 297 550
Deere & Co.	16 023	7 198 557
Eli Lilly & Co.	8 331	7 013 805
Apple, Inc.	28 329	6 751 553
Erste Group Bank AG	64 222	6 397 046
Chubb Ltd.	22 254	6 217 568
Analog Devices, Inc.	25 514	6 119 508

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Novartis AG	381 574	47 837 819
Roche Holding AG	133 922	46 255 630
Microsoft Corp.	96 862	44 049 017
Procter & Gamble Co.	280 467	42 383 882
PepsiCo, Inc.	218 847	32 365 296
Apple, Inc.	103 977	22 648 219
L'Oreal SA	47 423	20 521 265
Texas Instruments, Inc.	116 283	20 314 159
AbbVie, Inc.	90 468	17 619 973
QUALCOMM, Inc.	103 830	16 526 565
Cisco Systems, Inc.	250 243	16 214 194
Deutsche Post AG	314 898	13 970 520
Walmart, Inc.	136 268	13 388 560
Alphabet, Inc. Class A	63 946	13 011 472
Alphabet, Inc. Class C	61 688	12 690 219
Coca-Cola Co.	174 345	12 264 633
Oracle Corp.	53 352	11 917 974
Accenture PLC Class A	46 738	11 862 206
Home Depot, Inc.	30 644	11 187 315
Starbucks Corp.	130 680	10 972 056

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Achats		
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	149 084	2 539 497
ING Groep NV	112 371	2 311 471
Erste Group Bank AG	13 792	1 135 082
Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	35 192	969 178
Kering SA	2 700	860 137
Legrand SA	4 479	652 727
Ferrovial SE	10 886	590 128
Infineon Technologies AG	15 434	527 997
Bank of Ireland Group PLC	38 876	524 186
BAWAG Group AG	4 316	467 423
Accor SA	10 849	464 343
Ryanair Holdings PLC	17 852	461 583
Raiffeisen Bank International AG	13 951	406 253
Deutsche Lufthansa AG	52 019	370 375
Bureau Veritas SA	12 815	359 553
Rheinmetall AG	197	344 849
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	569	342 375
UCB SA	1 299	318 385
Industria de Diseno Textil SA	6 537	314 731
Vallourec SACA	19 513	304 053
Rexel SA	10 386	300 812
Hermes International SCA	135	300 515
Traton SE	11 244	294 593
Solvay SA	8 631	241 323
Nexans SA	1 988	239 514
Schneider Electric SE	962	231 849
Valeo SE	21 878	223 060

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Ventes		
L'Oreal SA	6 878	2 546 020
Deutsche Post AG	57 677	2 269 578
Endesa SA	77 876	2 227 262
ASML Holding NV	1 144	976 413
Heineken Holding NV	13 824	857 340
Carrefour SA	55 905	754 260
Jeronimo Martins SGPS SA	33 119	672 247
Koninklijke KPN NV	130 821	533 578
Universal Music Group NV	21 752	523 707
Indra Sistemas SA	12 164	517 567
Kesko OYJ Class B	26 552	511 505
Gaztransport Et Technigaz SA	2 768	445 669
SAP SE	1 758	430 149
Merck KGaA	3 561	413 204
Metso OYJ	33 752	407 857
Deutsche Telekom AG	13 152	403 448
Reply SpA	3 236	394 926
Edenred SE	14 782	389 988
DiaSorin SpA	4 886	385 535
ASM International NV	702	376 577
Recordati Industria Chimica e Farmaceutica SpA	6 869	357 797
BioMerieux	2 908	330 737
Syensqo SA	4 677	330 450
Ipsen SA	2 637	313 192
Verallia SA	11 757	305 763
Amplifon SpA	18 644	301 862
Acerinox SA	24 458	289 266

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 09/02/2025	8 350 000	8 329 862
Barclays PLC 6.125%[(a),(b)]	3 300 000	3 840 847
France Treasury Bill Zero Coupon[(a),(b)]	3 250 000	3 823 561
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 01/02/2026	3 400 000	3 393 878
Banco de Sabadell SA 6.500%[(a),(b)]	2 800 000	3 275 194
KBC Group NV 6.000%[(a),(b)]	2 800 000	3 234 115
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 29/05/2025	3 150 000	3 144 655
Banco Santander SA 6.000%[(a),(b)]	2 600 000	3 069 572
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 5.625%[(a),(b)]	2 600 000	2 999 686
Deutsche Bank AG 10.000%[(a),(b)]	2 400 000	2 991 425
HSBC Holdings PLC 6.950%[(a),(b)]	2 900 000	2 912 384
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 27/02/2025	2 800 000	2 797 363
Standard Chartered PLC 7.000%[(a),(b)]	2 550 000	2 612 011
Lloyds Banking Group PLC 6.625%[(a),(b)]	2 600 000	2 582 877
France Treasury Bill Zero Coupon[(a),(b)]	2 200 000	2 511 854
BPER Banca SpA 5.875%[(a),(b)]	2 000 000	2 324 350
Lloyds Banking Group PLC 8.000%[(a),(b)]	2 150 000	2 308 451
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 04/01/2025	2 300 000	2 292 983
Societe Generale SA 6.125%[(a),(b)]	1 900 000	2 236 605
HSBC Holdings PLC 8.000%[(a),(b)]	2 100 000	2 211 825

[(a)] Ces titres sont assortis d'un taux nominal variable.
[(b)] Ces titres sont des obligations perpétuelles.

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 09/02/2025	8 350 000	8 350 000
France Treasury Bill Zero Coupon[(a),(b)]	3 250 000	3 817 104
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 29/05/2025	3 150 000	3 150 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 27/02/2025	2 800 000	2 800 000
France Treasury Bill Zero Coupon[(a),(b)]	2 200 000	2 588 902
CaixaBank SA 5.250%[(a),(b)]	2 400 000	2 549 563
Societe Generale SA 'REGS' 8.000%[(a),(b)]	2 520 000	2 526 637
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 04/01/2025	2 300 000	2 300 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 31/07/2025	2 200 000	2 200 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 05/01/2025	2 200 000	2 200 000
NatWest Group PLC 8.000%[(a),(b)]	2 193 000	2 193 000
UBS Group AG 7.000%[(a),(b)]	1 963 000	1 963 000
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 6.500%[(a),(b)]	1 800 000	1 800 000
Barclays PLC 7.125%[(a),(b)]	1 220 000	1 656 333
Danske Bank A/S 7.000%[(a),(b)]	1 450 000	1 450 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 12/02/2025	1 400 000	1 400 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 10/02/2025	1 350 000	1 350 000
Intesa Sanpaolo SpA 7.500%[(a),(b)]	1 250 000	1 313 312
HSBC Holdings PLC 8.000%[(a),(b)]	850 000	895 703
Societe Generale SA 10.000%[(a),(b)]	750 000	809 648

[(a)] Ces titres sont des obligations perpétuelles.
[(b)] Ces titres sont assortis d'un taux nominal variable.

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
CoreWeave, Inc. Class A	203 183	25 282 594
Nebius Group NV	230 639	22 930 807
Lam Research Corp.	156 681	19 969 369
BigBear.ai Holdings, Inc.	2 883 662	19 733 446
ASML Holding NV	21 125	19 725 198
KLA Corp.	18 056	18 906 975
Oracle Corp.	105 909	16 618 835
Recursion Pharmaceuticals, Inc. Class A	2 373 056	13 874 075
SoundHound AI, Inc. Class A	843 175	13 663 399
Cloudflare, Inc. Class A	52 856	11 911 748
Advanced Micro Devices, Inc.	95 342	10 981 002
Cisco Systems, Inc.	159 583	10 910 076
Siemens AG	43 796	10 866 471
Tempus AI, Inc.	178 800	9 378 489
Salesforce, Inc.	33 683	8 979 777
SoftBank Group Corp.	70 743	8 795 224
Kakao Corp.	250 204	7 611 376
NXP Semiconductors NV	35 790	7 365 402
Marvell Technology, Inc.	88 103	6 953 603
Tesla, Inc.	25 306	6 492 932
QUALCOMM, Inc.	40 496	6 436 322
Nice Ltd. ADR	39 829	6 169 766
UiPath, Inc. Class A	490 811	6 097 989
Microchip Technology, Inc.	111 618	6 086 632
STMicroelectronics NV	229 695	5 663 790
Renesas Electronics Corp.	437 963	5 588 242
Ambarella, Inc.	70 732	5 532 851
C3.ai, Inc. Class A	263 272	5 437 112
Astera Labs, Inc.	45 052	4 964 139
Dassault Systemes SE	137 943	4 642 497
Teradyne, Inc.	47 718	4 639 522
Samsung Electronics Co. Ltd.	106 240	4 594 980

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Astera Labs, Inc.	428 834	64 532 192
Palantir Technologies, Inc. Class A	345 883	35 448 517
SK Hynix, Inc.	82 245	20 349 989
Advanced Micro Devices, Inc.	116 406	18 299 490
NVIDIA Corp.	107 795	17 981 612
Symbotic, Inc.	358 137	15 535 290
Micron Technology, Inc.	90 181	14 303 862
Alphabet, Inc. Class A	53 231	12 672 672
Amazon.com, Inc.	58 416	12 481 847
Oracle Corp.	40 245	11 811 645
Broadcom, Inc.	42 526	11 269 890
Appian Corp. Class A	341 403	11 055 049
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	283 965	11 012 349
Microsoft Corp.	21 417	10 792 700
ANSYS, Inc.	32 695	10 603 841
Pegasystems, Inc.	122 850	7 920 020
Meta Platforms, Inc. Class A	12 614	7 768 752
NXP Semiconductors NV	33 814	7 394 414
Upstart Holdings, Inc.	119 584	6 266 511
QUALCOMM, Inc.	37 659	6 162 149
Cadence Design Systems, Inc.	16 660	5 708 262
STMicroelectronics NV	183 488	4 901 358
Microchip Technology, Inc.	76 777	4 865 658
Teradyne, Inc.	38 418	4 789 118
Alibaba Group Holding Ltd. ADR	35 244	4 778 785
Marvell Technology, Inc.	60 347	4 536 273
Synopsys, Inc.	8 812	4 305 154

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree USD Floating Rate Treasury Bond UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.700% 31/01/2027	53 766 300	53 768 091
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.762% 30/04/2027	47 652 700	47 665 341
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.761% 31/07/2027	40 699 300	40 695 411
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.792% 31/10/2027	34 461 700	34 481 183
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.752% 30/04/2026	21 715 700	21 727 250
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.807% 31/10/2026	21 615 700	21 644 232
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.784% 31/07/2026	21 586 100	21 606 331
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.847% 31/01/2026	21 141 500	21 163 757
U.S. Treasury Floating Rate Notes 4.313% 31/10/2025	15 308 100	15 316 627
U.S. Treasury Floating Rate Notes 4.406% 31/07/2025	8 982 100	8 984 569
U.S. Treasury Floating Rate Notes Zero Coupon 30/04/2025	4 681 800	4 683 104
U.S. Treasury Floating Rate Notes Zero Coupon 31/01/2025	358 000	358 031

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
U.S. Treasury Floating Rate Notes 4.313% 31/10/2025	48 432 400	48 438 195
U.S. Treasury Floating Rate Notes 4.406% 31/07/2025	39 507 600	39 508 956
U.S. Treasury Floating Rate Notes Zero Coupon 30/04/2025	33 566 400	33 567 044
U.S. Treasury Floating Rate Notes Zero Coupon 31/01/2025	29 246 800	29 246 824
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.752% 30/04/2026	24 864 900	24 870 690
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.807% 31/10/2026	24 737 100	24 759 208
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.784% 31/07/2026	24 736 100	24 749 485
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.847% 31/01/2026	24 230 200	24 248 121
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.700% 31/01/2027	20 404 100	20 390 382
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.762% 30/04/2027	14 288 100	14 287 137
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.761% 31/07/2027	7 338 100	7 337 946
U.S. Treasury Floating Rate Notes 3.792% 31/10/2027	1 059 600	1 060 491

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Intapp, Inc.	171 546	9 020 860
Weave Communications, Inc.	910 847	8 990 280
Palantir Technologies, Inc. Class A	72 241	8 724 498
Alkami Technology, Inc.	321 887	8 601 003
SPS Commerce, Inc.	66 995	8 089 516
Rubrik, Inc. Class A	112 025	8 065 969
Zeta Global Holdings Corp. Class A	407 870	7 949 233
Dayforce, Inc.	118 970	7 599 347
SEMrush Holdings, Inc. Class A	856 230	7 027 321
Agilysys, Inc.	60 927	6 822 682
Cellebrite DI Ltd.	414 698	6 648 724
Onestream, Inc.	315 043	6 577 516
SailPoint, Inc.	318 232	6 449 068
Sprout Social, Inc. Class A	399 199	6 320 853
Braze, Inc. Class A	207 057	6 296 457
Nutanix, Inc. Class A	93 873	6 280 772
ServiceTitan, Inc. Class A	62 402	6 234 205
Confluent, Inc. Class A	283 267	6 230 368
Olo, Inc. Class A	864 525	6 220 677
MongoDB, Inc.	21 214	6 078 332
CyberArk Software Ltd.	15 408	5 889 241
Fastly, Inc. Class A	636 841	5 836 844
BILL Holdings, Inc.	113 095	5 797 117
DigitalOcean Holdings, Inc.	146 117	5 723 823
Samsara, Inc. Class A	147 058	5 665 708
Atlassian Corp. Class A	30 725	5 616 411
Adobe, Inc.	14 862	5 581 759
BlackLine, Inc.	102 887	5 514 327
Elastic NV	63 578	5 510 824
Tenable Holdings, Inc.	172 002	5 484 442
Datadog, Inc. Class A	37 585	5 434 835
HubSpot, Inc.	11 281	5 419 163
Gitlab, Inc. Class A	113 353	5 418 866
Wix.com Ltd.	39 093	5 396 076
SentinelOne, Inc. Class A	292 011	5 373 905
Clearwater Analytics Holdings, Inc. Class A	253 794	5 370 751
Monday.com Ltd.	27 899	5 354 964
Asana, Inc. Class A	353 013	5 268 210
UiPath, Inc. Class A	395 270	5 229 203
Twilio, Inc. Class A	43 237	5 206 256
Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	11 324	5 180 208

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats (suite)		
RingCentral, Inc. Class A	178 213	5 138 497
Appfolio, Inc. Class A	21 642	5 123 070
Shopify, Inc. Class A	37 886	5 120 477
C3.ai, Inc. Class A	268 538	5 118 536
Snowflake, Inc. Class A	23 665	5 113 379
Zscaler, Inc.	20 182	5 104 736
Workiva, Inc.	57 933	5 019 452
JFrog Ltd.	107 802	4 995 247
Procore Technologies, Inc.	68 460	4 978 734
PagerDuty, Inc.	304 469	4 929 306
Cloudflare, Inc. Class A	27 620	4 905 699
Five9, Inc.	189 400	4 902 206
nCino, Inc.	172 078	4 843 324
Okta, Inc.	53 948	4 832 297
Salesforce, Inc.	18 464	4 785 027
Freshworks, Inc. Class A	352 800	4 731 822
Klaviyo, Inc. Class A	145 663	4 695 690
Docusign, Inc.	62 019	4 686 064
Qualys, Inc.	34 129	4 665 609
Sprinklr, Inc. Class A	567 913	4 560 344
Palo Alto Networks, Inc.	23 561	4 534 994
AvePoint, Inc.	297 704	4 509 706
Toast, Inc. Class A	117 217	4 454 098
Workday, Inc. Class A	18 786	4 444 346
Dynatrace, Inc.	89 744	4 421 706
Veeva Systems, Inc. Class A	17 296	4 406 103
ServiceNow, Inc.	4 865	4 398 646
Q2 Holdings, Inc.	56 724	4 390 399
Paylocity Holding Corp.	25 130	4 232 100

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Cloudflare, Inc. Class A	56 962	10 171 485
Palantir Technologies, Inc. Class A	53 370	8 978 688
Shopify, Inc. Class A	65 147	8 808 670
Twilio, Inc. Class A	73 570	8 694 067
Olo, Inc. Class A	864 525	8 601 354
Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	17 964	8 088 904
JFrog Ltd.	173 551	8 047 193
Dayforce, Inc.	118 970	7 971 642
Snowflake, Inc. Class A	36 506	7 765 285
Toast, Inc. Class A	193 004	7 526 966
Zscaler, Inc.	27 712	7 492 290
Atlassian Corp. Class A	35 299	7 344 112
Dropbox, Inc. Class A	261 994	7 317 818
Amplitude Inc	510 313	6 791 497
AvidXchange Holdings, Inc.	687 163	6 770 233
AvePoint, Inc.	425 174	6 702 800
Fastly, Inc. Class A	741 602	6 665 596
Veeva Systems, Inc. Class A	25 068	6 651 792
Appfolio, Inc. Class A	26 320	6 553 073
Confluent, Inc. Class A	267 050	6 394 775
CyberArk Software Ltd.	15 408	6 388 620
Datadog, Inc. Class A	44 230	6 373 084
MongoDB, Inc.	21 006	6 344 911
Asana, Inc. Class A	396 493	6 263 807
Docusign, Inc.	81 627	6 258 682
Zoom Communications, Inc.	75 383	6 237 695
Box, Inc. Class A	195 620	6 231 641
Procore Technologies, Inc.	83 017	6 141 825
BlackLine, Inc.	110 695	6 022 063
Gitlab, Inc. Class A	121 150	5 968 499
PayPal Holdings, Inc.	83 982	5 921 945
Freshworks, Inc. Class A	426 830	5 919 501
Paycom Software, Inc.	29 096	5 856 614
Samsara, Inc. Class A	143 505	5 835 868
Rubrik, Inc. Class A	73 037	5 794 444
HubSpot, Inc.	11 283	5 758 515
UiPath, Inc. Class A	410 310	5 562 272
DigitalOcean Holdings, Inc.	139 432	5 529 416
BILL Holdings, Inc.	107 633	5 510 659
Qualys, Inc.	39 268	5 348 771
Clearwater Analytics Holdings, Inc. Class A	240 541	5 321 747

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes (suite)		
Palo Alto Networks, Inc.	27 397	5 305 094
RingCentral, Inc. Class A	181 694	5 280 503
Workiva, Inc.	61 627	5 249 149
Okta, Inc.	56 746	5 168 858
Paylocity Holding Corp.	30 212	5 112 257
Klaviyo, Inc. Class A	158 147	5 082 901
ServiceNow, Inc.	5 780	4 986 233
Braze, Inc. Class A	165 617	4 937 251
Wix.com Ltd.	35 398	4 928 814
Q2 Holdings, Inc.	64 273	4 889 345
Zuora Inc	487 425	4 873 735
Salesforce, Inc.	19 023	4 863 042
Dynatrace, Inc.	96 978	4 752 720
Workday, Inc. Class A	20 318	4 735 329
Block, Inc.	66 473	4 652 074
Elastic NV	55 168	4 652 008
ZoomInfo Technologies Inc - Class A	479 085	4 647 462
Sprinklr, Inc. Class A	586 272	4 614 439
Commerce.com Inc	734 668	4 584 129

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Archer Aviation, Inc. Class A	953 521	10 624 878
QuantumScape Corp.	1 279 500	7 043 040
Solid Power, Inc.	1 123 151	5 639 905
SolarEdge Technologies, Inc.	151 345	5 215 395
Plug Power, Inc.	2 457 943	4 868 187
Shell PLC	123 682	4 533 097
Johnson Controls International PLC	38 052	4 267 560
Doosan Fuel Cell Co. Ltd.	208 300	4 256 086
BP PLC	709 731	4 214 716
Sigma Lithium Corp.	457 292	3 927 748
TDK Corp.	258 513	3 674 994
Vertical Aerospace Ltd.	822 552	3 258 279
Ivanhoe Electric, Inc. / U.S.	327 663	2 795 868
Kongsberg Gruppen ASA	118 219	2 737 500
Ballard Power Systems, Inc.	1 706 680	2 704 854
ChargePoint Holdings, Inc.	3 637 218	2 607 929
Wartsila Oyj Abp	103 890	2 543 980
Umicore SA	144 200	2 408 919
Enovix Corp.	265 524	2 225 822
Schaeffler AG	271 721	1 949 171
Qingdao TGOOD Electric Co. Ltd. Class A	512 200	1 915 477
Shenzhen Senior Technology Material Co. Ltd. Class A	1 096 300	1 848 036
Sociedad Quimica y Minera de Chile SA Class B	29 319	1 749 737
Guangdong Dowstone Technology Co. Ltd. Class A	595 600	1 739 578
AMG Critical Materials NV	70 522	1 736 099
Ecopro BM Co. Ltd.	24 046	1 711 131
Joby Aviation, Inc.	129 786	1 691 590

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Bloom Energy Corp. Class A	463 573	22 640 245
QuantumScape Corp.	865 208	12 553 153
Joby Aviation, Inc.	773 363	9 364 629
Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	352 800	7 417 089
Bayerische Motoren Werke AG	75 766	7 113 646
Kongsberg Gruppen ASA	37 173	5 366 967
EnerSys	38 956	4 933 921
Aurubis AG	35 936	4 303 332
Ballard Power Systems, Inc.	1 373 656	4 067 060
Ivanhoe Electric, Inc. / U.S.	327 663	3 930 433
ChargePoint Holdings Inc	431 192	3 626 926
Sociedad Quimica y Minera de Chile SA ADR	64 842	3 525 223
Siemens AG	12 660	3 156 034
Zhejiang Narada Power Source Co. Ltd. Class A	1 294 900	3 086 461
Mitsui & Co. Ltd.	131 500	3 031 925
Sumitomo Metal Mining Co. Ltd.	119 931	2 746 998
Sungrow Power Supply Co. Ltd. Class A	122 873	2 736 049
E.ON SE	156 638	2 713 901
Valeo SE	225 407	2 602 102
Tesla, Inc.	6 394	2 476 312
Johnson Controls International PLC	22 428	2 376 045
Archer Aviation, Inc. Class A	247 381	2 371 806
Xiamen Tungsten Co. Ltd. Class A	539 700	2 340 860

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
FFRI Security, Inc.	333 824	18 395 254
SailPoint, Inc.	783 196	17 673 277
SentinelOne, Inc. Class A	735 728	13 780 992
NetApp, Inc.	144 128	13 568 424
Rapid7, Inc.	583 419	12 768 262
Cloudflare, Inc. Class A	77 413	12 755 868
Datadog, Inc. Class A	97 978	12 412 752
Akamai Technologies, Inc.	152 242	12 149 946
Trend Micro, Inc.	206 369	12 082 205
Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	27 833	12 034 550
Tenable Holdings, Inc.	360 713	11 447 340
Fortinet, Inc.	123 262	11 418 206
Zscaler, Inc.	45 165	11 062 269
CyberArk Software Ltd.	27 134	10 977 099
Check Point Software Technologies Ltd.	54 076	10 937 579
Okta, Inc.	112 934	10 839 015
Ahnlab, Inc.	202 652	10 739 988
Qualys, Inc.	75 386	10 050 829
Rubrik, Inc. Class A	131 972	9 995 326
Elastic NV	102 790	9 324 228
Palo Alto Networks, Inc.	48 675	9 269 086
Commvault Systems, Inc.	51 618	8 658 400
F5, Inc.	28 180	8 232 727
Varonis Systems, Inc.	178 032	8 215 953
Fastly, Inc. Class A	866 088	6 826 263
OneSpan, Inc.	255 913	3 991 229

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Cloudflare, Inc. Class A	125 805	21 664 030
NetApp, Inc.	144 128	17 392 996
HashiCorp Inc	331 273	11 594 279
Zscaler, Inc.	43 943	11 385 146
CyberArk Software Ltd.	26 494	11 161 448
Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	26 221	11 016 388
Okta, Inc.	89 688	9 398 553
Rubrik, Inc. Class A	127 078	9 253 410
Datadog, Inc. Class A	63 077	8 290 961
Ahnlab, Inc.	163 712	7 399 726
Fortinet, Inc.	76 620	7 224 475
Elastic NV	73 908	6 649 234
Palo Alto Networks, Inc.	33 154	6 442 105
F5, Inc.	20 815	5 993 074
Varonis Systems, Inc.	92 894	4 865 724
Tenable Holdings, Inc.	134 409	4 316 462
SentinelOne, Inc. Class A	238 618	4 235 348
Digital Arts, Inc.	84 118	4 108 017
Check Point Software Technologies Ltd.	19 204	3 957 839
Trend Micro, Inc.	63 547	3 731 710
Qualys, Inc.	28 223	3 653 373
Commvault Systems, Inc.	22 065	3 626 815
Akamai Technologies, Inc.	44 819	3 424 469
Rapid7, Inc.	155 120	3 300 984
Fastly, Inc. Class A	376 490	2 734 155
FFRI Security, Inc.	33 742	2 202 210

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/11/2025	27 771 000	27 225 872
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 19/02/2026	27 376 000	26 855 020
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 02/05/2026	26 480 000	26 198 572
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 08/06/2026	26 644 000	26 006 264
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 03/03/2026	25 561 000	25 290 906
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 22/01/2026	24 841 000	24 281 743
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/04/2026	24 448 000	24 147 706
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 07/09/2026	24 670 000	23 999 392
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 12/11/2025	23 039 000	22 574 883
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 06/11/2026	23 155 000	22 548 210
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 14/05/2026	22 839 000	22 393 664
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 18/09/2025	22 555 000	22 248 874
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 01/08/2026	21 882 000	21 565 535
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/10/2025	21 816 000	21 293 629
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 02/10/2025	21 192 000	20 790 065
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 19/03/2026	20 243 000	19 849 626
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/10/2025	19 559 000	19 173 457
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/11/2025	14 796 000	14 490 513
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 31/07/2025	14 650 000	14 344 213
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 26/06/2025	14 288 000	14 003 616
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/05/2026	13 802 000	13 588 989
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 17/07/2025	13 511 000	13 240 805
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 12/06/2025	7 781 000	7 667 423
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/04/2025	6 200 000	6 069 809

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/11/2025	27 771 000	27 725 655
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 12/11/2025	23 039 000	23 038 746
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 18/09/2025	22 555 000	22 555 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/10/2025	21 816 000	21 788 772
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 10/02/2025	21 192 000	21 192 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/10/2025	19 559 000	19 534 767
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 06/03/2025	17 484 000	17 474 826
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 15/05/2025	17 453 000	17 453 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/01/2025	16 756 000	16 753 933
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 29/05/2025	16 570 000	16 570 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 12/06/2025	16 481 000	16 481 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 03/04/2025	15 329 000	15 329 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 17/04/2025	15 068 000	15 068 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/01/2025	14 958 000	14 958 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 02/01/2025	14 821 000	14 821 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/11/2025	14 796 000	14 796 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 31/07/2025	14 650 000	14 650 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 26/06/2025	14 288 000	14 286 564
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 27/02/2025	14 208 000	14 200 067
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 01/05/2025	13 578 680	13 578 680
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 17/07/2025	13 511 000	13 511 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 20/03/2025	12 920 000	12 918 806
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/08/2025	6 200 000	6 200 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 03/03/2026	5 524 000	5 482 334
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 19/02/2026	5 517 000	5 481 852

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Xiaomi Corp. Class B	28 500	181 576
Alibaba Group Holding Ltd.	5 620	117 030
BYD Co. Ltd. Class H	7 025	98 225
MTN Group Ltd.	6 826	65 228
Bajaj Finance Ltd.	5 153	62 135
Valterra Platinum Ltd.	580	40 420
Cambricon Technologies Corp. Ltd. Class A	200	35 397
Hanwha Aerospace Co. Ltd.	51	34 248
Kia Corp.	407	29 823
BeOne Medicines Ltd.	1 823	28 625
Cia de Saneamento Basico do Estado de Sao Paulo SABESP	1 072	24 988
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	499	23 944
BYD Co. Ltd. Class A	1 500	22 539
Jio Financial Services Ltd.	6 164	21 918
Gulf Development PCL	19 126	21 839
Meituan Class B	1 677	21 559
SK Square Co. Ltd.	123	21 082
Samsung C&T Corp.	143	20 736
Hyundai Mobis Co. Ltd.	98	20 729
Bid Corp. Ltd.	805	20 515

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Emerging Markets ex-State Owned Enterprises UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	10 088	404 023
Samsung Electronics Co. Ltd.	2 583	143 733
Al Rajhi Bank	2 754	75 849
HDFC Bank Ltd.	5 282	71 307
SK Hynix, Inc.	300	70 635
Reliance Industries Ltd.	4 476	66 508
ICICI Bank Ltd.	2 770	42 916
Alibaba Group Holding Ltd.	3 249	42 800
Infosys Ltd.	2 240	37 310
Delta Electronics, Inc.	1 358	35 513
MercadoLibre, Inc.	18	34 643
MediaTek, Inc.	744	30 402
Hon Hai Precision Industry Co. Ltd.	5 238	28 385
YTL Corp. Bhd	45 641	26 133
Eternal Ltd.	6 545	23 901
Almarai Co. JSC	1 677	23 714
Beone Medicines Ltd	1 634	22 850
Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. Class A	500	21 485
Axis Bank Ltd.	1 573	20 416
Sibanye Stillwater Ltd.	6 988	19 418

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 26/02/2026	30 702 000	30 371 480
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/11/2025	30 382 000	29 921 180
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/05/2026	28 818 000	28 348 971
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 12/11/2025	27 434 000	27 266 479
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/10/2025	27 289 000	26 764 870
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 07/03/2025	25 492 000	24 998 424
Gold Bullion Securities Ltd.	74 663	24 686 703
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 19/02/2026	24 930 000	24 374 246
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 22/01/2026	24 893 000	24 301 394
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 02/10/2025	23 854 000	23 398 745
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/04/2026	23 765 000	23 187 170
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 07/09/2026	23 285 000	22 722 751
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 02/05/2026	22 831 000	22 660 338
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/12/1899	22 250 000	21 737 913
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/12/1899	21 985 000	21 539 292
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 01/08/2026	21 621 000	21 400 080
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 31/07/2025	20 768 000	20 388 424
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 14/05/2026	20 299 000	19 792 828
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 18/09/2025	19 731 000	19 339 093
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 04/09/2025	19 612 000	19 233 045
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 17/07/2025	19 543 000	19 172 013
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 06/11/2026	19 260 000	18 756 792
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/10/2025	17 540 000	17 324 291
WisdomTree Core Physical Silver	478 719	15 855 540
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 06/05/2025	14 370 000	14 232 872
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 20/06/2025	6 040 000	5 931 168

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/11/2025	30 382 000	30 382 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 12/11/2025	27 434 000	27 434 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/10/2025	27 289 000	27 289 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 07/03/2025	25 492 000	25 492 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 06/05/2025	24 008 000	24 007 470
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 10/02/2025	23 854 000	23 854 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 10/04/2025	23 320 000	23 308 287
WisdomTree Core Physical Gold	64 417	23 232 932
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 26/12/2025	22 250 000	22 175 622
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 21/08/2025	21 985 000	21 980 135
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 20/06/2025	21 908 000	21 908 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 27/02/2025	20 969 000	20 969 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 31/07/2025	20 768 000	20 767 817
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 05/08/2025	20 703 000	20 666 198
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 18/09/2025	19 731 000	19 730 320
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 09/04/2025	19 612 000	19 612 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 17/07/2025	19 543 000	19 542 365
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 27/03/2025	19 384 000	19 383 580
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 22/05/2025	19 283 000	19 243 882
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/01/2025	18 660 000	18 660 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/12/1899	17 925 000	17 925 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/10/2025	17 540 000	17 540 000
WisdomTree Physical Silver - ETF	545 894	15 668 891
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 02/01/2025	15 591 000	15 591 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/02/2025	14 904 000	14 904 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/12/1899	14 422 000	14 422 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/01/2025	12 104 000	12 102 528
Gold Bullion Securities Ltd.	41 522	10 390 393

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Moderna, Inc.	11 214	295 902
Intellia Therapeutics, Inc.	23 247	290 182
Novo Nordisk AS Class B	5 396	284 273
Pfizer, Inc.	11 541	283 818
BioNTech SE ADR	2 694	281 220
Johnson & Johnson	1 439	271 173
Eli Lilly & Co.	301	256 963
CRISPR Therapeutics AG	4 560	247 403
Natera, Inc.	1 257	222 318
Ginkgo Bioworks Holdings, Inc.	20 114	212 964
Amgen, Inc.	702	210 765
uniQure NV	7 520	210 667
REGENXBIO, Inc.	21 000	209 697
Beam Therapeutics, Inc.	9 239	208 451
AstraZeneca PLC ADR	2 394	197 609
Stoke Therapeutics, Inc.	7 902	183 534
Novonesis Novozymes B	2 898	179 950
United Therapeutics Corp.	428	173 051
Twist Bioscience Corp.	4 896	166 663
Sana Biotechnology, Inc.	53 923	165 955
Structure Therapeutics, Inc. ADR	5 603	164 652
Agios Pharmaceuticals, Inc.	4 284	157 809
Arcturus Therapeutics Holdings, Inc.	11 530	157 381
10X Genomics, Inc. Class A	13 874	153 330
Arcellx, Inc.	1 869	153 007
Editas Medicine, Inc.	61 210	152 091
Bunge Global SA	1 547	149 056
Ionis Pharmaceuticals, Inc.	2 470	148 331
Gilead Sciences, Inc.	1 234	142 533
Veracyte, Inc.	3 932	134 606
Immunome, Inc.	11 119	132 461
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	4 573	130 309
Tempus AI, Inc.	1 788	129 874
Novartis AG	1 023	127 205
Amicus Therapeutics, Inc.	14 697	126 177
Absci Corp.	35 300	123 190
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	284	123 049
Viking Therapeutics, Inc.	3 625	122 765
Verve Therapeutics, Inc.	20 424	117 661
Zealand Pharma AS	1 604	115 256

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Intellia Therapeutics, Inc.	13 543	275 708
Verve Therapeutics, Inc.	24 083	264 498
Sana Biotechnology, Inc.	37 645	183 841
Natera, Inc.	990	169 614
Ginkgo Bioworks Holdings, Inc.	13 110	161 333
uniQure NV	3 128	152 454
Veracyte, Inc.	3 463	127 181
Eli Lilly & Co.	128	116 352
Blueprint Medicines Corp.	1 265	113 443
Bridgebio Pharma, Inc.	3 069	112 728
Editas Medicine, Inc.	34 114	112 500
Novonesis Novozymes B	1 717	107 525
CRISPR Therapeutics AG	1 737	102 430
Vericel Corp.	2 503	96 941
Twist Bioscience Corp.	2 838	96 097
Johnson & Johnson	493	92 491
10X Genomics, Inc. Class A	7 058	91 740
Bio-Techne Corp.	1 400	85 661
BioNTech SE ADR	836	85 156
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	2 959	84 056
Stoke Therapeutics, Inc.	3 505	83 943
Pfizer, Inc.	3 398	83 416
REGENXBIO, Inc.	6 733	81 485
Moderna, Inc.	3 074	80 831
United Therapeutics Corp.	172	77 714
Beam Therapeutics, Inc.	3 200	77 231
Alnylam Pharmaceuticals, Inc.	290	76 095
Bio-Rad Laboratories, Inc. Class A	247	75 851
Amgen, Inc.	240	75 491
Ionis Pharmaceuticals, Inc.	1 056	73 003
NeoGenomics, Inc.	7 117	71 402
Agios Pharmaceuticals, Inc.	1 882	70 733
Novo Nordisk AS Class B	1 431	69 733
AstraZeneca PLC ADR	810	69 150
Structure Therapeutics, Inc. ADR	1 805	68 605
Myriad Genetics, Inc.	8 649	67 697
Tyson Foods, Inc. Class A	1 040	62 236

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Prologis, Inc.	5 660	626 874
American Tower Corp.	2 845	560 587
Goodman Group	26 110	557 480
Crown Castle, Inc.	5 846	552 036
Equinix, Inc.	647	518 612
Digital Realty Trust, Inc.	3 099	514 543
Iron Mountain, Inc.	4 485	427 258
Cellnex Telecom SA	10 379	347 241
SBA Communications Corp.	1 660	339 205
AST SpaceMobile, Inc.	7 245	307 657
IREN Ltd.	22 579	291 607
Core Scientific, Inc.	27 188	262 722
Lineage, Inc.	5 351	238 984
MARA Holdings, Inc.	12 532	220 921
Infrastrutture Wireless Italiane SpA	18 214	198 686
Healthpeak Properties, Inc.	10 749	197 324
Alexandria Real Estate Equities, Inc.	2 629	196 548
Segro PLC	21 208	191 535
Riot Platforms, Inc.	10 812	187 357
First Industrial Realty Trust, Inc.	3 525	185 138
Applied Digital Corp.	19 764	181 289
Warehouses De Pauw CVA	6 776	164 064
LondonMetric Property PLC	65 654	160 071
Hut 8 Corp.	9 080	153 420
CapitaLand Ascendas REIT	67 252	141 437
Cipher Mining, Inc.	32 456	139 552
Terawulf, Inc.	34 885	138 653
EastGroup Properties, Inc.	811	137 966
Rexford Industrial Realty, Inc.	3 511	136 678

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
IREN Ltd.	16 257	634 981
Core Scientific, Inc.	19 063	315 672
Ventas, Inc.	4 715	310 952
Cipher Mining, Inc.	24 472	305 801
Airbnb, Inc. Class A	2 513	289 921
Terawulf, Inc.	24 854	275 705
Applied Digital Corp.	12 464	261 763
Hut 8 Corp.	6 553	238 515
Prologis, Inc.	1 619	191 281
SBA Communications Corp.	872	181 776
Equinix, Inc.	210	169 904
Digital Realty Trust, Inc.	1 056	168 401
American Tower Corp.	845	166 778
Crown Castle, Inc.	1 657	159 209
Cellnex Telecom SA	3 590	120 337
Goodman Group	5 580	109 616
Alexandria Real Estate Equities, Inc.	1 439	106 444
Segro PLC	11 837	103 775
Healthpeak Properties, Inc.	5 163	94 836
First Industrial Realty Trust, Inc.	1 943	93 457
Iron Mountain, Inc.	1 048	92 252
Americold Realty Trust, Inc.	6 271	91 363
LondonMetric Property PLC	36 722	86 734
Warehouses De Pauw CVA	3 392	79 227
Rexford Industrial Realty, Inc.	1 951	73 943
Dexus	15 199	66 477
Cousins Properties, Inc.	2 415	63 500

WisdomTree Issuer ICAV

Résumé des mouvements importants du portefeuille (non audité) (suite)
Pour l'exercice financier clôturé le 31 décembre 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Recycling UCITS ETF[1]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Energy Absolute PCL	1 636 545	162 122
Gevo, Inc.	112 420	153 731
Ameresco, Inc. Class A	7 326	119 762
Green Plains, Inc.	18 208	107 587
Neste OYJ	7 413	85 016
Montrose Environmental Group, Inc.	3 636	67 404
Net Power, Inc.	20 181	63 140
Aker Carbon Capture ASA	2 233 562	62 095
Clean Energy Fuels Corp.	27 607	54 393
Clean Harbors, Inc.	222	51 028
PureCycle Technologies, Inc.	5 130	50 677
Clariant AG	4 535	49 915
Darling Ingredients, Inc.	1 306	47 843
Ambipar Participacoes e Empreendimentos SA	3 205	47 355
GFL Environmental, Inc.	980	45 737
Waste Management, Inc.	202	45 456
Republic Services, Inc.	194	44 109
Waste Connections, Inc.	228	42 832
Casella Waste Systems, Inc. Class A	403	42 740
Umicore SA	3 418	39 598
Drax Group PLC	4 194	34 293
Raizen SA	105 287	31 718
REX American Resources Corp.	692	26 812
Renewi PLC	2 401	26 435
Sao Martinho SA	5 922	21 650

[1] Le 16 avril 2025, WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été rebaptisé WisdomTree Recycling UCITS ETF. Fonds clôturé le 25 novembre 2025.

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Recycling UCITS ETF[1] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Ameresco, Inc. Class A	10 933	349 462
Neste OYJ	14 358	278 354
Green Plains, Inc.	28 008	273 940
Ambipar Participacoes e Empreendimentos SA	30 821	220 812
Gevo, Inc.	112 420	220 224
Umicore SA	14 135	200 550
Montrose Environmental Group, Inc.	8 004	200 163
GFL Environmental, Inc.	3 923	178 876
Republic Services, Inc.	782	172 410
Waste Management, Inc.	780	168 648
PureCycle Technologies, Inc.	19 088	162 967
Energy Absolute PCL	1 896 755	161 573
Darling Ingredients, Inc.	4 795	159 531
Clean Harbors, Inc.	721	155 190
Waste Connections, Inc.	876	154 068
Casella Waste Systems, Inc. Class A	1 548	148 987
REX American Resources Corp.	4 239	139 940
Drax Group PLC	11 750	109 603
Clariant AG	12 817	108 710
Clean Energy Fuels Corp.	41 648	90 595
EA RTS REC (F)	580 470	82 156
Net Power, Inc.	24 677	64 817
Sao Martinho SA	22 708	64 641
Orizon Valorizacao de Residuos SA	5 195	56 519
Daiseki Co. Ltd.	1 945	44 330

[1] Le 16 avril 2025, WisdomTree Recycling Decarbonisation UCITS ETF a été rebaptisé WisdomTree Recycling UCITS ETF. Fonds clôturé le 25 novembre 2025.

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Blockchain UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Galaxy Digital, Inc. Class A	217 053	4 309 549
Circle Internet Group, Inc.	33 396	3 259 431
SBI Holdings, Inc.	96 724	2 984 776
Coinbase Global, Inc. Class A	11 201	2 868 623
Monex Group, Inc.	461 684	2 421 724
MicroStrategy, Inc. Class A	6 874	2 212 008
Figure Technology Solutions, Inc. Class A	62 829	2 199 578
MARA Holdings, Inc.	168 538	2 183 188
MercadoLibre, Inc.	886	2 180 461
Shift4 Payments, Inc. Class A	23 715	2 084 024
Bullish	52 977	2 078 530
Bitdeer Technologies Group Class A	152 306	2 074 339
PayPal Holdings, Inc.	27 085	1 974 865
NU Holdings Ltd. Class A	156 081	1 960 715
Robinhood Markets, Inc. Class A	31 591	1 903 362
Block, Inc.	27 207	1 893 536
Gemini Space Station, Inc. Class A	174 554	1 857 179
Fiserv, Inc.	14 392	1 846 134
JPMorgan Chase & Co.	6 269	1 830 221
Cipher Mining, Inc.	299 058	1 825 940
Broadridge Financial Solutions, Inc.	7 561	1 810 840
BitMine Immersion Technologies, Inc.	32 594	1 810 072
Cleanspark, Inc.	170 505	1 796 978
Visa, Inc. Class A	5 059	1 727 539
Terawulf, Inc.	313 737	1 725 292
Galaxy Digital Holdings Ltd	107 382	1 723 787
Canaan, Inc. ADR	1 401 303	1 707 351
Mastercard, Inc. Class A	2 981	1 651 341
IREN Ltd.	116 171	1 522 666
Riot Platforms, Inc.	130 868	1 517 491
Core Scientific, Inc.	114 526	1 419 617
CompoSecure, Inc. Class A	86 885	1 403 066
Applied Digital Corp.	136 373	1 348 270
Bitfarms Ltd.	885 440	1 348 094
Swissquote Group Holding SA	2 685	1 324 433
Metaplanet, Inc.	148 547	1 312 509
Hut 8 Corp.	55 781	1 224 684
Bit Digital, Inc.	443 202	1 197 914
Defi Technologies, Inc.	785 279	1 114 085
Blackrock, Inc.	1 029	1 049 124
Hive Digital Technologies Ltd.	402 540	1 035 160

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Blockchain UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats (suite)		
OSL Group Ltd.	489 430	927 955
DeFi Development Corp.	47 671	800 785

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Blockchain UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Robinhood Markets, Inc. Class A	57 973	4 044 658
MicroStrategy, Inc. Class A	13 493	3 952 770
IREN Ltd.	153 553	3 470 192
Coinbase Global, Inc. Class A	12 436	3 144 447
Galaxy Digital, Inc. Class A	131 937	3 125 945
Cipher Mining, Inc.	296 761	2 996 460
Applied Digital Corp.	184 502	2 612 997
Terawulf, Inc.	258 075	2 300 271
Metaplanet, Inc.	317 543	2 230 146
Kongsberg Gruppen ASA	141 413	2 196 949
Visa, Inc. Class A	6 226	2 134 277
Hut 8 Corp.	74 423	2 069 269
NU Holdings Ltd. Class A	145 826	2 047 229
SBI Holdings, Inc.	63 029	2 034 296
Mastercard, Inc. Class A	3 626	2 018 762
Riot Platforms, Inc.	166 799	1 836 928
Block, Inc.	22 747	1 577 480
Bitdeer Technologies Group Class A	118 043	1 547 893
MARA Holdings, Inc.	110 917	1 545 905
Bitfarms Ltd.	1 119 447	1 465 634
Cleanspark, Inc.	140 215	1 417 528
JPMorgan Chase & Co.	4 728	1 414 156
PayPal Holdings, Inc.	20 095	1 384 665
Monex Group, Inc.	271 011	1 309 524
Swissquote Group Holding SA	1 861	957 536
Core Scientific, Inc.	71 690	938 680
CompoSecure, Inc. Class A	51 395	886 809
Hive Digital Technologies Ltd.	353 338	804 254
Canaan, Inc. ADR	787 237	781 934
Broadridge Financial Solutions, Inc.	3 407	780 291
Shift4 Payments, Inc. Class A	10 747	759 048

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF*

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Tesla, Inc.	733	224 091
Uber Technologies, Inc.	2 562	217 182
Ferrari NV	409	198 834
O'Reilly Automotive, Inc.	1 225	191 832
Bayerische Motoren Werke AG	2 048	191 294
General Motors Co.	3 772	188 568
Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. Class A	5 000	185 124
Carvana Co.	653	183 506
Toyota Motor Corp.	9 728	181 420
Infineon Technologies AG	4 734	180 146
Copart, Inc.	3 372	178 334
Honda Motor Co. Ltd.	16 759	176 556
BYD Co. Ltd. Class A	4 700	175 121
Cummins, Inc.	518	174 253
PACCAR, Inc.	1 802	174 157
Volvo AB Class B	5 791	163 910
Mercedes-Benz Group AG	2 718	163 386
Ford Motor Co.	13 816	148 274
Daimler Truck Holding AG	3 076	141 637
Denso Corp.	10 217	138 126
Hyundai Motor Co.	771	113 093
SAIC Motor Corp. Ltd. Class A	47 000	109 745
Seres Group Co. Ltd. Class A	6 100	108 839
Stellantis NV	10 926	107 282
Kia Corp.	1 477	102 773
Dr. Ing hc F Porsche AG	1 919	100 223
Bridgestone Corp.	2 372	97 462
Volkswagen AG	839	93 827
Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	2 519	93 513
Geely Automobile Holdings Ltd.	38 830	89 823
Li Auto, Inc. Class A	5 853	84 104
Suzuki Motor Corp.	6 990	81 230

* Fonds clôturé le 25 novembre 2025.

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Automotive Innovators UCITS ETF* (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Tesla, Inc.	931	323 962
Uber Technologies, Inc.	3 229	286 998
Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. Class A	6 660	277 561
General Motors Co.	4 758	271 036
Cummins, Inc.	671	257 816
O'Reilly Automotive, Inc.	2 301	254 749
Infineon Technologies AG	6 139	249 267
Bayerische Motoren Werke AG	2 508	241 398
Ferrari NV	505	239 153
Toyota Motor Corp.	12 296	225 886
BYD Co. Ltd. Class A	10 400	224 221
PACCAR, Inc.	2 279	221 793
Volvo AB Class B	7 645	215 303
Carvana Co.	653	214 249
Honda Motor Co. Ltd.	21 086	213 361
Mercedes-Benz Group AG	3 457	211 740
Ford Motor Co.	18 097	207 306
Copart, Inc.	4 291	201 346
Denso Corp.	12 903	173 317
Daimler Truck Holding AG	3 703	168 584
Hyundai Motor Co.	918	147 488
Kia Corp.	1 760	132 670
Bridgestone Corp.	3 107	132 157
Stellantis NV	13 455	128 484
Seres Group Co. Ltd. Class A	7 000	125 797
SAIC Motor Corp. Ltd. Class A	52 500	123 379
Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	3 346	119 202
Suzuki Motor Corp.	9 252	113 762
Geely Automobile Holdings Ltd.	46 703	108 938
Dr. Ing hc F Porsche AG	2 108	105 775
Volkswagen AG	924	102 151

* Fonds clôturé le 25 novembre 2025.

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Bloom Energy Corp. Class A	12 006	837 456
Beijing Sifang Automation Co. Ltd. Class A	173 900	618 100
QuantumScape Corp.	54 088	603 894
Nextpower, Inc. Class A	6 531	591 341
Sunrun, Inc.	35 728	585 826
Enel SpA	57 133	577 096
Daqo New Energy Corp. ADR	19 465	561 714
Ballard Power Systems, Inc.	184 657	517 203
Doosan Fuel Cell Co. Ltd.	21 625	508 786
Sungrow Power Supply Co. Ltd. Class A	23 900	484 317
Array Technologies, Inc.	58 616	476 926
Canadian Solar, Inc.	26 096	433 826
Hanwha Solutions Corp.	21 246	429 651
Solid Power, Inc.	64 697	390 132
First Solar, Inc.	1 672	376 612
Vestas Wind Systems AS	16 408	341 470
LONGi Green Energy Technology Co. Ltd. Class A	131 000	336 806
Goldwind Science & Technology Co. Ltd. Class A	164 100	330 954
JA Solar Technology Co. Ltd. Class A	159 700	304 861
SKF AB Class B	11 915	299 887
CS Wind Corp.	9 793	298 025
Serena Energia SA	128 803	295 409
Chubu Electric Power Co., Inc.	20 491	283 079
Jinko Solar Co. Ltd. Class A	341 181	277 597
Nordex SE	9 189	265 552
Umicore SA	14 649	265 287
Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	8 079	253 475
GEM Co. Ltd. Class A	221 500	249 641
EVgo, Inc.	63 353	245 317
NRG Energy, Inc.	1 396	234 966
Camel Group Co. Ltd. Class A	162 100	232 773
SolarEdge Technologies, Inc.	5 915	223 776
Enlight Renewable Energy Ltd.	6 495	220 296
Ming Yang Smart Energy Group Ltd. Class A	104 600	219 782
Windey Energy Technology Group Co. Ltd. Class A	86 800	213 048
ANDRITZ AG	2 820	204 218

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Bloom Energy Corp. Class A	7 415	816 304
QuantumScape Corp.	32 769	493 797
Serena Energia SA	137 247	317 569
Sungrow Power Supply Co. Ltd. Class A	14 800	309 190
Sunrun, Inc.	15 977	308 944
Ballard Power Systems, Inc.	81 500	281 724
Canadian Solar, Inc.	14 150	222 332
Goldwind Science & Technology Co. Ltd. Class A	100 611	209 422
EVgo, Inc.	48 875	205 238
First Solar, Inc.	808	190 212
Shoals Technologies Group, Inc. Class A	16 213	158 938
Vestas Wind Systems AS	7 106	147 452
Alstom SA	5 615	140 756
Array Technologies, Inc.	14 941	125 349
GEM Co. Ltd. Class A	113 408	122 769
Chubu Electric Power Co., Inc.	8 268	114 871
Beijing Sifang Automation Co. Ltd. Class A	29 300	108 446
Camel Group Co. Ltd. Class A	73 010	104 750
Prysmian SpA	1 045	104 641
nVent Electric PLC	993	98 539
Gotion High-tech Co. Ltd. Class A	18 370	94 112
LONGi Green Energy Technology Co. Ltd. Class A	33 400	89 962
Solaria Energia y Medio Ambiente SA	5 093	89 489
Daqo New Energy Corp. ADR	2 827	83 433
Nextpower, Inc. Class A	944	83 433
Enel SpA	8 210	82 937
Eve Energy Co. Ltd. Class A	8 176	78 768

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 14/08/2025	1 830 000	1 811 364
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 15/05/2025	1 730 000	1 712 778
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 11/12/2025	1 630 000	1 614 357
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 03/10/2026	1 630 000	1 610 732
Microsoft Corp.	558	245 500
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/02/2025	200 000	199 894
Amazon.com, Inc.	846	197 811
Apple, Inc.	711	165 727
Broadcom, Inc.	481	162 227
NVIDIA Corp.	1 195	152 443
Alphabet, Inc. Class A	585	124 357
Meta Platforms, Inc. Class A	151	103 732
Tesla, Inc.	231	94 642
Berkshire Hathaway, Inc. Class B	110	52 076
Eli Lilly & Co.	57	50 862
Honeywell International, Inc.	244	46 865
Walmart, Inc.	384	38 980
JPMorgan Chase & Co.	134	36 432
Visa, Inc. Class A	87	30 079
Netflix, Inc.	116	29 854

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/02/2025	1 930 000	1 929 145
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 14/08/2025	1 830 000	1 828 001
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 15/05/2025	1 730 000	1 730 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 11/12/2025	1 630 000	1 630 000
NVIDIA Corp.	1 938	297 373
Apple, Inc.	1 078	250 588
Microsoft Corp.	508	237 170
Alphabet, Inc. Class A	774	165 011
Amazon.com, Inc.	704	150 047
Chevron Corp.	821	123 085
Meta Platforms, Inc. Class A	144	92 519
Broadcom, Inc.	305	90 399
Berkshire Hathaway, Inc. Class B	173	86 980
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 03/10/2026	80 000	79 309
JPMorgan Chase & Co.	264	76 370
Tesla, Inc.	198	75 289
Walmart, Inc.	663	69 574
Exxon Mobil Corp.	498	56 435
Eli Lilly & Co.	64	53 579
Mastercard, Inc. Class A	82	46 449

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base GBP*
Achats		
BP PLC	104 816	444 388
SSE PLC	20 280	388 794
Energean PLC	13 413	123 305
Airtel Africa PLC	52 380	119 733
Beazley PLC	9 853	88 354
Weir Group PLC	2 836	81 411
Petershill Partners PLC	26 061	80 286
Shaftesbury Capital PLC	54 929	80 028
Lion Finance Group PLC	1 027	79 215
Hiscox Ltd.	5 121	69 909
WH Smith PLC	9 868	67 569
Coats Group PLC	78 113	64 930
Hill & Smith PLC	2 921	64 753
ME GROUP INTERNATIONAL PLC	30 276	57 637
Hollywood Bowl Group PLC	19 861	57 194
Bridgepoint Group PLC	18 738	56 691
Card Factory PLC	52 654	53 136
Hunting PLC	15 299	50 592
Oxford Instruments PLC	2 660	50 425
Baltic Classifieds Group PLC	16 333	49 250
Tristel PLC	12 995	47 847
Property Franchise Group PLC	8 319	46 426
RELX PLC	1 267	46 326
Admiral Group PLC	1 424	46 070
Foxtons Group PLC	81 252	46 061
JET2 PLC	3 441	45 668
Kitwave Group PLC	20 687	45 104
Advanced Medical Solutions Group PLC	19 933	44 855
Hochschild Mining PLC	12 413	43 469
Concurrent Technologies PLC	19 144	43 176
Lancashire Holdings Ltd.	5 951	38 505
B&M European Value Retail SA	19 714	38 341

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base GBP*
Ventes		
Diageo PLC	23 311	445 692
3i Group PLC	8 884	371 432
Compass Group PLC	10 864	283 454
GSK PLC	17 883	279 466
AstraZeneca PLC	2 145	258 293
RELX PLC	5 810	216 973
Hargreaves Lansdown Ltd	19 086	211 614
Antofagasta PLC	8 198	191 059
Spectris PLC	4 813	180 736
Coca-Cola HBC AG	5 180	179 002
Centrica PLC	107 467	173 502
Next PLC	1 342	161 233
TBC Bank Group PLC	3 470	147 093
Croda International PLC	4 834	143 947
Admiral Group PLC	4 610	139 911
Drax Group PLC	19 570	136 837
Sage Group PLC	10 795	130 229
IG Group Holdings PLC	12 158	126 753
Computacenter PLC	4 804	126 324
Intermediate Capital Group PLC	5 822	121 902
Experian PLC	3 278	120 652
Dr. Martens PLC	136 399	117 656
InterContinental Hotels Group PLC	1 159	110 527
Plus500 Ltd.	3 606	110 408
Alpha Group International PLC	2 675	102 771
Ashtead Group PLC	2 069	100 605
Wickes Group PLC	45 327	97 347
Pan African Resources PLC	138 549	95 450
Games Workshop Group PLC	627	93 615
H&T Group PLC	15 910	93 605
Halma PLC	2 821	90 502
Inchcape PLC	12 073	86 810
Man Group PLC	39 568	81 468
Petershill Partners PLC	26 061	81 431
Fevertree Drinks PLC	9 406	79 688
Serco Group PLC	34 998	79 533

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Megatrends UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
ASML Holding NV	432	424 873
Bitdeer Technologies Group Class A	17 443	356 424
PDD Holdings, Inc. ADR	3 061	344 531
Thales SA	1 183	342 716
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	7 823	337 156
Airbus SE	1 650	334 087
QuantumScape Corp.	22 956	330 197
Broadcom, Inc.	1 029	314 062
NVIDIA Corp.	1 805	305 458
BAE Systems PLC	12 846	304 651
Cloudflare, Inc. Class A	2 198	299 599
Advanced Micro Devices, Inc.	1 733	290 432
Alibaba Group Holding Ltd.	14 300	284 910
Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	732	284 541
Rheinmetall AG	160	281 638
Palo Alto Networks, Inc.	1 475	271 259
Fastly, Inc. Class A	30 485	267 263
Intel Corp.	7 877	253 770
Datadog, Inc. Class A	1 824	253 476
Leonardo SpA	4 708	249 708

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Robinhood Markets, Inc. Class A	9 055	479 743
MicroStrategy, Inc. Class A	1 248	459 151
IREN Ltd.	14 231	399 455
Applied Digital Corp.	25 055	386 826
Cloudflare, Inc. Class A	2 395	369 806
Crowdstrike Holdings, Inc. Class A	783	330 667
Packaging Corp. of America	1 516	328 221
Hut 8 Corp.	12 170	321 294
International Paper Co.	6 113	313 014
Coinbase Global, Inc. Class A	1 256	307 895
Cipher Mining, Inc.	45 574	296 518
CyberArk Software Ltd.	647	283 346
Broadcom, Inc.	1 184	281 154
ASML Holding NV	349	276 550
Palo Alto Networks, Inc.	1 409	263 061
Zscaler, Inc.	926	252 945
Datadog, Inc. Class A	1 861	251 318
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	6 836	235 058
Oklo, Inc.	1 569	229 432
Palantir Technologies, Inc. Class A	1 895	221 614

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[2]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Sigma Lithium Corp.	1 222 982	12 680 648
MP Materials Corp.	157 174	9 874 016
Northam Platinum Holdings Ltd.	535 368	8 563 415
Lynas Rare Earths Ltd.	811 084	7 775 101
Lithium Americas Corp.	1 568 678	7 695 423
Impala Platinum Holdings Ltd.	624 427	7 460 324
Anglo American PLC	191 778	7 096 128
Albemarle Corp.	47 357	5 830 419
Taseko Mines Ltd.	1 371 022	5 638 439
Sociedad Quimica y Minera de Chile SA ADR	102 268	5 151 127
Merdeka Copper Gold Tbk. PT	36 506 588	4 964 006
Aurubis AG	38 021	4 769 249
Capstone Copper Corp.	575 160	4 694 710
Sandfire Resources Ltd.	482 353	4 681 239
Sibanye Stillwater Ltd.	1 542 523	4 631 208
Boliden AB	103 923	4 413 346
Shenghe Resources Holding Co. Ltd. Class A	1 452 300	4 250 138
Norsk Hydro ASA	603 694	4 153 924
Hudbay Minerals, Inc.	276 542	4 101 056
Guangdong Dowstone Technology Co. Ltd. Class A	1 259 100	3 964 513
KGHM Polska Miedz SA	75 913	3 855 253
Ecolab, Inc.	13 815	3 686 036
Mitsubishi Materials Corp.	192 853	3 658 283
Chengxin Lithium Group Co. Ltd. Class A	1 128 300	3 656 035
Antofagasta PLC	103 880	3 638 005
Zhejiang Huayou Cobalt Co. Ltd. Class A	428 467	3 559 307
Nanjing Hanrui Cobalt Co. Ltd. Class A	547 958	3 539 003
Hecla Mining Co.	278 314	3 457 324
Constellium SE	184 439	3 033 748
Youngy Co. Ltd. Class A	472 793	2 858 629
Kaiser Aluminum Corp.	29 203	2 851 977
First Quantum Minerals Ltd.	130 420	2 851 893
Grupo Mexico SAB de CV	354 197	2 845 179
Fresnillo PLC	93 378	2 843 672
Silvercorp Metals, Inc.	431 440	2 837 458
ERO Copper Corp.	137 598	2 815 984
Sichuan Yahua Industrial Group Co. Ltd. Class A	1 076 700	2 802 287
Fortuna Mining Corp.	330 474	2 793 517
Tianqi Lithium Corp. Class A	363 773	2 765 375
Cia Brasileira de Aluminio	2 684 105	2 620 191
Industrias Penoles SAB de CV	65 738	2 611 360

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF[2] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Taseko Mines Ltd.	810 752	3 447 937
Hudbay Minerals, Inc.	172 306	2 577 265
Capstone Copper Corp.	287 766	2 248 356
Sandfire Resources Ltd.	224 730	2 175 532
Boliden AB	49 460	2 120 354
Hecla Mining Co.	152 336	2 042 959
MP Materials Corp.	36 692	1 986 848
Chengxin Lithium Group Co. Ltd. Class A	439 200	1 921 542
Mitsubishi Materials Corp.	97 080	1 866 888
Aurubis AG	15 280	1 866 262
Sociedad Quimica y Minera de Chile SA ADR	31 619	1 860 334
Northam Platinum Holdings Ltd.	116 881	1 828 315
Norsk Hydro ASA	257 702	1 769 025
Aneka Tambang Tbk.	9 880 976	1 711 321
Antofagasta PLC	49 091	1 661 670
China Nonferrous Mining Corp. Ltd.	960 297	1 639 017
KGHM Polska Miedz SA	28 360	1 471 873
ERO Copper Corp.	62 605	1 357 533
Fresnillo PLC	43 655	1 316 287
Grupo Mexico SAB de CV	155 501	1 255 927
Jiangxi Special Electric Motor Co. Ltd. Class A	839 001	1 223 526
Yunnan Aluminium Co. Ltd. Class A	379 600	1 222 387
Industrias Penoles SAB de CV	30 447	1 201 745
Youngy Co. Ltd. Class A	157 877	1 177 741
Ecolab, Inc.	4 284	1 144 442
CMOC Group Ltd. Class H	540 301	1 063 429
Rising Nonferrous Metals Share Co. Ltd. Class A	133 500	1 020 380
Fortuna Mining Corp.	104 519	866 513
Silvercorp Metals, Inc.	136 074	861 424
Zhejiang Huayou Cobalt Co. Ltd. Class A	94 104	777 971
Furukawa Electric Co. Ltd.	11 500	651 723
First Majestic Silver Corp.	58 413	626 877

[2] Le 16 avril 2025, WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF a été rebaptisé WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF.

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
NVIDIA Corp.	20 524	2 862 101
Apple, Inc.	12 493	2 822 214
Microsoft Corp.	6 275	2 773 989
Amazon.com, Inc.	9 049	1 928 207
Alphabet, Inc. Class A	9 953	1 901 291
Meta Platforms, Inc. Class A	1 934	1 239 765
Tesla, Inc.	3 066	1 039 690
Broadcom, Inc.	3 923	996 640
Eli Lilly & Co.	773	624 719
Visa, Inc. Class A	1 601	548 523
Oracle Corp.	2 474	545 803
Palantir Technologies, Inc. Class A	3 373	510 694
Mastercard, Inc. Class A	772	427 203
Netflix, Inc.	611	360 645
General Electric Co.	961	275 913
Applied Materials, Inc.	1 194	269 353
Caterpillar, Inc.	416	248 364
Micron Technology, Inc.	960	237 475
Uber Technologies, Inc.	2 668	233 445
TJX Cos., Inc.	1 413	180 184

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
NVIDIA Corp.	11 618	1 900 637
Apple, Inc.	7 374	1 656 542
Microsoft Corp.	3 428	1 653 413
Alphabet, Inc. Class A	6 105	1 287 780
Amazon.com, Inc.	4 940	1 073 792
Meta Platforms, Inc. Class A	1 240	821 988
Tesla, Inc.	1 851	648 784
Broadcom, Inc.	1 932	526 910
Visa, Inc. Class A	1 131	397 635
Palantir Technologies, Inc. Class A	2 525	334 758
Eli Lilly & Co.	404	313 513
Mastercard, Inc. Class A	465	258 074
AppLovin Corp. Class A	387	229 332
Netflix, Inc.	347	209 123
Texas Instruments, Inc.	1 060	206 772
Adobe, Inc.	584	201 995
Applied Materials, Inc.	914	155 154
Blackstone, Inc.	943	139 754
Booking Holdings, Inc.	23	120 868
Moody's Corp.	237	115 258

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Boston Scientific Corp.	75 097	7 951 891
Medtronic PLC	90 003	7 802 605
Palo Alto Networks, Inc.	41 124	7 522 879
Fortinet, Inc.	93 496	7 373 528
NEC Corp.	188 000	7 294 729
Bristol-Myers Squibb Co.	154 241	7 185 127
AMETEK, Inc.	35 150	6 563 265
Pfizer, Inc.	258 356	6 458 112
Abbott Laboratories	43 162	5 814 453
Kimberly-Clark Corp.	40 991	5 687 267
Roper Technologies, Inc.	9 575	5 555 015
Assa Abloy AB Class B	149 456	4 793 551
Mercedes-Benz Group AG	76 640	4 503 060
Keyence Corp.	11 926	4 372 291
NVIDIA Corp.	31 000	4 308 212
Waste Management, Inc.	19 479	4 239 661
HP, Inc.	144 872	4 232 444
WSP Global, Inc.	20 166	3 934 494
Ferrovial SE	74 154	3 750 795
Eversource Energy	56 381	3 640 999
Hershey Co.	22 798	3 634 735
Capgemini SE	23 740	3 609 348
Broadcom, Inc.	14 492	3 395 863
Denso Corp.	253 620	3 351 237
Microsoft Corp.	7 322	3 313 301
Eli Lilly & Co.	3 930	2 977 086
Cie de Saint-Gobain SA	25 135	2 840 820
Corning, Inc.	34 893	2 775 620
Apple, Inc.	12 049	2 616 542
Telefonica SA	596 763	2 525 977
International Paper Co.	60 092	2 376 206
Applied Materials, Inc.	10 539	2 362 070
AstraZeneca PLC	16 927	2 344 809
Las Vegas Sands Corp.	53 706	2 301 432
Deere & Co.	4 572	2 242 509
Gen Digital, Inc.	82 559	2 192 862
Dassault Systemes SE	80 081	2 173 288

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Microsoft Corp.	37 029	17 435 070
Danaher Corp.	39 326	8 924 876
NVIDIA Corp.	48 232	8 493 303
Danone SA	97 534	8 072 498
Infineon Technologies AG	174 206	6 492 433
Advanced Micro Devices, Inc.	51 974	6 075 104
Merck & Co., Inc.	77 774	5 954 775
Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	8 483	5 056 601
Tesla, Inc.	12 715	4 674 049
Legrand SA	38 424	4 637 192
Hewlett Packard Enterprise Co.	215 829	4 376 252
Pfizer, Inc.	175 404	4 051 868
Bristol-Myers Squibb Co.	80 607	3 823 393
Apple, Inc.	13 861	3 664 724
Assa Abloy AB Class B	92 938	3 377 539
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	7 514	3 321 584
International Business Machines Corp.	10 647	2 941 075
McCormick & Co., Inc.	40 395	2 937 430
Aptiv PLC	42 327	2 884 131
NIDEC CORP	147 402	2 822 119
Renesas Electronics Corp.	214 044	2 568 097
Western Digital Corp.	49 074	2 447 442
Schindler Holding AG	6 837	2 392 167
Deere & Co.	4 585	2 372 103
Roper Technologies, Inc.	5 164	2 306 638
Kirin Holdings Co. Ltd.	137 190	2 128 489

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 03/10/2026	3 010 000	2 976 350
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 11/12/2025	1 935 000	1 918 328
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 14/08/2025	1 630 000	1 614 467
NVIDIA Corp.	10 046	1 460 333
Microsoft Corp.	3 123	1 411 969
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 15/05/2025	1 410 000	1 399 191
Apple, Inc.	6 142	1 398 425
Amazon.com, Inc.	4 457	974 399
Alphabet, Inc. Class A	4 620	948 467
Meta Platforms, Inc. Class A	909	595 752
German Treasury Bill Zero Coupon 18/03/2026	495 000	574 421
Broadcom, Inc.	2 146	569 939
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/02/2025	560 000	558 948
Tesla, Inc.	1 321	490 738
German Treasury Bill Zero Coupon 12/10/2025	415 000	481 423
Berkshire Hathaway, Inc. Class B	964	473 743
Eli Lilly & Co.	446	364 884
JPMorgan Chase & Co.	1 320	357 828
Walmart, Inc.	3 463	338 444
Visa, Inc. Class A	766	259 488

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 11/12/2025	1 935 000	1 935 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 14/08/2025	1 630 000	1 630 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 15/05/2025	1 410 000	1 410 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/02/2025	915 000	915 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 12/10/2025	415 000	483 133
Chevron Corp.	925	140 047
Markel Group, Inc.	51	110 765
Nordea Bank Abp	5 641	105 623
Prosus NV	1 550	93 828
Central Japan Railway Co.	3 166	90 620
Aeon Co. Ltd.	5 920	89 283
Apple, Inc.	281	77 447
CaixaBank SA	6 421	75 001
Honda Motor Co. Ltd.	7 320	73 699
Fortescue Ltd.	4 850	72 932
Eversource Energy	1 075	72 699
Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	2 357	72 284
Vodafone Group PLC	56 155	69 025
Targa Resources Corp.	372	68 616
Woodside Energy Group Ltd.	4 050	66 358

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF[3]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 06/11/2026	934 000	919 579
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 19/03/2026	862 000	855 605
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 03/03/2026	840 000	835 049
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/05/2026	812 000	800 148
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 07/09/2026	816 000	795 203
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/04/2026	775 000	765 701
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 14/05/2026	773 000	759 089
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 08/06/2026	774 000	755 889
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 02/05/2026	745 000	737 596
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 19/02/2026	741 000	727 711
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 22/01/2026	739 000	726 989
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 01/08/2026	658 000	648 598
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/11/2025	579 000	569 391
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 12/11/2025	573 000	563 261
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/11/2025	453 000	445 921
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 10/02/2025	449 000	439 767
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 17/04/2025	439 000	434 916
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/10/2025	432 000	423 438
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 07/10/2025	411 000	403 926
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 14/08/2025	404 000	395 455
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/10/2025	383 000	373 940
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 17/07/2025	325 000	318 798
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 06/12/2025	323 000	318 118
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 31/07/2025	323 000	316 256
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 26/06/2025	310 000	304 664

[3] Lancé le 7 janvier 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF[3] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 28/11/2025	579 000	579 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 12/11/2025	573 000	573 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/11/2025	453 000	453 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 10/02/2025	449 000	449 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 17/04/2025	439 000	439 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 16/10/2025	432 000	432 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 07/10/2025	411 000	411 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 14/08/2025	404 000	404 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/10/2025	383 000	383 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 17/07/2025	325 000	325 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 31/07/2025	323 000	323 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 06/12/2025	323 000	323 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 26/06/2025	310 000	310 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 15/05/2025	121 000	121 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 29/05/2025	121 000	121 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 05/01/2025	120 000	120 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 27/02/2025	120 000	120 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 30/01/2025	120 000	120 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 03/06/2025	120 000	120 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 20/03/2025	120 000	120 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 04/03/2025	120 000	120 000
U.S. Treasury Bills Zero Coupon 13/02/2025	120 000	120 000

[3] Lancé le 7 janvier 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF[4]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Apple, Inc.	726	168 179
Microsoft Corp.	359	165 050
NVIDIA Corp.	1 037	164 191
Alphabet, Inc. Class A	740	156 984
Amazon.com, Inc.	672	153 456
Meta Platforms, Inc. Class A	136	98 884
Broadcom, Inc.	296	89 041
Tesla, Inc.	220	77 581
Eli Lilly & Co.	58	47 143
Visa, Inc. Class A	108	37 441
Oracle Corp.	163	35 950
Mastercard, Inc. Class A	57	32 711
Netflix, Inc.	27	30 828
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	39	24 856
ASML Holding NV	31	24 001
Palantir Technologies, Inc. Class A	130	23 595
Hermes International SCA	8	21 246
Toyota Motor Corp.	1 075	21 106
General Electric Co.	62	17 807
AstraZeneca PLC	114	17 693

[4] Lancé le 19 février 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Quality Growth UCITS ETF[4] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Alphabet, Inc. Class A	196	61 486
Apple, Inc.	121	33 623
NVIDIA Corp.	84	15 585
Tesla, Inc.	32	14 066
Prosus NV	204	12 175
Amazon.com, Inc.	53	12 025
AppLovin Corp. Class A	18	11 913
Nintendo Co. Ltd.	119	9 416
Adobe, Inc.	27	9 230
Canadian Pacific Kansas City Ltd.	90	6 688
ASML Holding NV	6	6 346
Canadian National Railway Co.	62	6 099
EQT AB	172	5 985
Texas Instruments, Inc.	29	5 791
STMicroelectronics NV	208	5 657
CSL Ltd.	46	5 646
Meta Platforms, Inc. Class A	8	5 443
Moody's Corp.	11	5 355
Logitech International SA	42	4 986
Applied Materials, Inc.	27	4 665

[4] Lancé le 19 février 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Europe Defence UCITS ETF[5]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Achats		
Rheinmetall AG	304 551	479 624 045
Thales SA	1 822 635	458 444 767
BAE Systems PLC	19 737 715	413 578 312
Leonardo SpA	8 199 223	392 930 895
Saab AB Class B	6 415 367	262 019 396
Safran SA	935 726	239 271 153
Rolls-Royce Holdings PLC	23 244 838	232 122 670
Airbus SE	1 375 107	226 900 481
Dassault Aviation SA	744 186	215 278 954
Kongsberg Gruppen ASA	5 874 169	167 826 227
Kongsberg Gruppen ASA	767 376	106 617 128
Hensoldt AG	1 232 007	98 876 042
RENK Group AG	1 123 977	64 902 242
Babcock International Group PLC	5 099 601	53 746 754
Melrose Industries PLC	9 064 543	52 759 664
QinetiQ Group PLC	6 081 446	32 217 484
Fincantieri SpA	2 359 342	32 028 104
Smiths Group PLC	1 074 211	29 186 753
Exosens SAS	465 322	20 088 212
Indra Sistemas SA	630 592	19 831 253

[5] Lancé le 4 mars 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Europe Defence UCITS ETF[5] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Ventes		
Leonardo SpA	2 609 827	128 816 139
Rheinmetall AG	70 178	117 071 951
Kongsberg Gruppen ASA	767 376	106 614 517
Saab AB Class B	1 197 569	52 372 131
Rolls-Royce Holdings PLC	2 882 897	37 829 031
Hensoldt AG	174 767	16 343 085
RENK Group AG	250 175	14 288 891
Babcock International Group PLC	634 038	8 615 580
Kongsberg Gruppen ASA	322 162	8 397 261
QinetiQ Group PLC	1 075 313	6 222 311
Melrose Industries PLC	886 286	5 769 906
BAE Systems PLC	148 317	3 058 163
Mildef Group AB	179 322	3 045 578
Thales SA	12 156	2 804 074
Chemring Group PLC	428 260	2 755 182
Safran SA	7 762	2 147 402
Airbus SE	11 114	2 017 107
Fincantieri SpA	149 929	1 881 543
Serco Group PLC	783 653	1 721 565
Avio SpA	37 038	1 132 847

[5] Lancé le 4 mars 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF[6]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Energy Fuels, Inc.	1 056 836	14 216 874
CGN Mining Co. Ltd.	30 111 394	12 255 666
NexGen Energy Ltd.	1 439 530	11 746 132
Uranium Energy Corp.	1 031 090	11 707 008
Cameco Corp.	144 136	11 600 394
Denison Mines Corp.	3 806 814	9 306 254
Paladin Energy Ltd.	1 601 493	8 637 897
Doosan Enerbility Co. Ltd.	157 640	7 230 056
Oklo, Inc.	73 990	6 643 244
Curtiss-Wright Corp.	11 817	6 061 951
AtkinsRealis Group, Inc.	77 492	5 306 460
GE Vernova, Inc.	7 881	4 385 637
Centrus Energy Corp. Class A	16 680	4 183 552
Constellation Energy Corp.	10 999	3 894 184
Air Liquide SA	18 403	3 720 530
Rolls-Royce Holdings PLC	228 819	3 516 505
Fluor Corp.	75 030	3 387 921
Mirion Technologies, Inc.	140 882	3 092 915
Boss Energy Ltd.	1 905 709	3 025 729
NuScale Power Corp.	78 596	2 922 789
Yellow Cake PLC	355 061	2 567 798
Deep Yellow Ltd.	2 007 789	2 442 195
Encore Energy Corp.	832 995	2 399 516
Silex Systems Ltd.	535 147	2 317 246
Hyundai Engineering & Construction Co. Ltd.	55 670	2 305 512
Uranium Royalty Corp.	644 633	2 175 424
Ur-Energy, Inc.	1 443 602	2 154 396
KEPCO Engineering & Construction Co., Inc.	33 863	2 117 352

[6] Lancé le 4 mars 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Uranium and Nuclear Energy UCITS ETF[6] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Energy Fuels, Inc.	307 351	3 671 096
Oklo, Inc.	32 823	3 562 568
Uranium Energy Corp.	212 077	2 053 394
Denison Mines Corp.	792 347	1 765 116
Doosan Enerbility Co. Ltd.	37 517	1 687 515
Cameco Corp.	20 594	1 585 696
GE Vernova, Inc.	2 682	1 539 046
Centrus Energy Corp. Class A	5 851	1 474 564
NexGen Energy Ltd.	185 518	1 376 101
Mirion Technologies, Inc.	44 913	1 028 172
Paladin Energy Ltd.	201 938	1 021 050
CGN Mining Co. Ltd.	2 652 584	1 012 916
Curtiss-Wright Corp.	1 541	782 536
NuScale Power Corp.	18 619	742 517
AtkinsRealis Group, Inc.	10 465	713 342
Uranium Royalty Corp.	184 254	592 664
Boss Energy Ltd.	284 834	588 963
KEPCO Engineering & Construction Co., Inc.	8 304	542 141
Air Liquide SA	2 538	514 681
Encore Energy Corp.	162 845	439 875
Yellow Cake PLC	44 994	310 164

[6] Lancé le 4 mars 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF[7]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Rigetti Computing, Inc.	407 658	15 780 168
D-Wave Quantum, Inc.	376 547	12 156 051
IonQ, Inc.	167 301	10 378 373
Quantum Computing, Inc.	577 557	8 143 574
Intel Corp.	172 397	6 293 531
Arqit Quantum, Inc.	147 828	5 379 894
Alphabet, Inc. Class A	17 709	4 653 713
International Business Machines Corp.	14 134	4 105 331
Microsoft Corp.	8 094	4 092 013
NVIDIA Corp.	21 850	4 049 010
Amazon.com, Inc.	17 212	3 903 889
Fujitsu Ltd.	151 433	3 813 460
Nokia OYJ	644 777	3 719 324
NEC Corp.	108 274	3 617 654
Advanced Micro Devices, Inc.	15 459	3 461 489
NTT, Inc.	3 208 992	3 263 050
Deutsche Telekom AG	98 588	3 245 402
SK Telecom Co. Ltd.	85 000	3 173 897
Honeywell International, Inc.	15 653	3 148 480
FormFactor, Inc.	65 723	2 923 151
Cisco Systems, Inc.	40 638	2 892 914
Hitachi Ltd.	94 877	2 851 387
Lam Research Corp.	18 692	2 739 984
ASML Holding NV	2 697	2 727 201
STMicroelectronics NV	91 147	2 388 197
Dell Technologies, Inc. Class C	16 409	2 367 832
Synopsys, Inc.	5 534	2 353 542
GLOBALFOUNDRIES, Inc.	67 165	2 352 165
NXP Semiconductors NV	10 928	2 340 997
Applied Materials, Inc.	10 341	2 328 655
Hewlett Packard Enterprise Co.	96 000	2 295 547
Cadence Design Systems, Inc.	6 943	2 276 948
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	47 849	2 229 613
Coherent Corp.	15 378	2 208 315
Keysight Technologies, Inc.	12 436	2 179 155
Infineon Technologies AG	52 665	2 054 089
SkyWater Technology, Inc.	124 160	2 047 253

[7] Lancé le 27 août 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Quantum Computing UCITS ETF[7] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Rigetti Computing, Inc.	209 539	4 995 965
D-Wave Quantum, Inc.	163 031	3 707 436
Intel Corp.	97 528	3 467 963
IonQ, Inc.	57 253	2 674 915
Alphabet, Inc. Class A	8 055	2 433 050
Quantum Computing, Inc.	194 947	2 112 214
Nokia OYJ	347 871	2 095 481
NEC Corp.	55 035	2 047 592
FormFactor, Inc.	37 175	1 910 791
International Business Machines Corp.	5 311	1 615 269
Advanced Micro Devices, Inc.	7 137	1 462 651
Lam Research Corp.	9 285	1 399 217
Fujitsu Ltd.	51 516	1 390 895
Amazon.com, Inc.	5 845	1 307 200
ASML Holding NV	1 285	1 304 566
Microsoft Corp.	2 725	1 303 736
NVIDIA Corp.	7 394	1 289 180
Arqit Quantum, Inc.	50 065	1 222 524
Hitachi Ltd.	35 354	1 111 302
NTT, Inc.	1 087 974	1 086 328
Deutsche Telekom AG	33 430	1 061 171
Cisco Systems, Inc.	13 806	1 060 700
Honeywell International, Inc.	5 298	1 047 348
SK Telecom Co. Ltd.	28 841	1 042 110
Applied Materials, Inc.	3 843	955 516
Coherent Corp.	5 110	875 215
Keysight Technologies, Inc.	4 274	856 251
GLOBALFOUNDRIES, Inc.	22 809	831 256
Synopsys, Inc.	1 848	824 552
NXP Semiconductors NV	3 729	824 193
STMicroelectronics NV	30 930	789 373
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	16 952	772 631
Hewlett Packard Enterprise Co.	32 661	770 368
Cadence Design Systems, Inc.	2 360	742 686
Infineon Technologies AG	17 878	742 267
Dell Technologies, Inc. Class C	5 594	726 433
SkyWater Technology, Inc.	42 255	655 026

[7] Lancé le 27 août 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF[8]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Achats		
Toyota Motor Corp.	31 388	544 011
Industria de Diseno Textil SA	9 579	470 892
Novo Nordisk AS Class B	8 330	386 578
BP PLC	67 477	336 079
AstraZeneca PLC	2 234	326 187
Deutsche Telekom AG	10 736	309 315
Bank of Nova Scotia/The	4 851	273 090
ING Groep NV	12 496	265 832
ASML Holding NV	304	265 406
GSK PLC	13 340	256 190
SAP SE	947	217 537
Lloyds Banking Group PLC	200 990	201 296
UBS Group AG	5 794	196 214
Volvo AB Class B	7 944	193 530
Schneider Electric SE	781	191 164
Tokyo Electron Ltd.	1 028	177 714
Hang Seng Bank, Ltd.	9 136	145 732
ABB Ltd.	2 275	142 616
Air Liquide SA	808	137 542
Hermes International SCA	63	135 995

[8] Lancé le 17 septembre 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF[8] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Ventes		
Rheinmetall AG	2	3 501
Ferrari NV	6	2 040
Parkland Corp	145	1 943
Belimo Holding AG	2	1 760
Sunococorp LLC	39	1 655
ASM International NV	2	1 068
Advantest Corp.	11	1 067
Partners Group Holding AG	1	1 067
Restaurant Brands International, Inc.	17	985
Lasertec Corp.	8	971
Disco Corp.	3	883
Lion Finance Group PLC	10	881
Toyota Motor Corp.	50	880
AddTech AB Class B	30	853
CGI, Inc.	11	829
Cochlear Ltd.	5	806
ASML Holding NV	1	804
Industria de Diseno Textil SA	16	777
Lloyds Banking Group PLC	800	777
Logitech International SA	8	755
Accor SA	16	682
OBIC Business Consultants Co., Ltd.	13	642
Intertek Group PLC	11	628
ING Groep NV	30	617
Bank of Nova Scotia/The	11	600
Evolution AB	9	599
CSL Ltd.	5	583
Dollarama, Inc.	5	564
Hitachi Ltd.	20	507
EQB, Inc.	6	346
Pandora AS	3	337
Hensoldt AG	3	335

[8] Lancé le 17 septembre 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF[9]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Achats		
German Treasury Bill Zero Coupon 12/10/2025	79 000	78 765
German Treasury Bill Zero Coupon 18/03/2026	79 000	78 605
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	72	37 727
ASML Holding NV	43	35 610
SAP SE	141	31 966
Hermes International SCA	12	25 097
L'Oreal SA	62	22 951
Siemens AG	93	21 317
Airbus SE	93	18 359
Deutsche Telekom AG	578	16 769
TotalEnergies SE	316	16 413
Industria de Diseno Textil SA	347	16 332
Prosus NV	272	16 305
Allianz SE	45	16 084
EssilorLuxottica SA	57	15 796
Schneider Electric SE	66	15 741
Banco Santander SA	1 670	14 926
Safran SA	47	14 156
Sanofi SA	172	13 565
Iberdrola SA	775	12 649
Air Liquide SA	67	11 843
Intesa Sanpaolo SpA	2 010	11 296

[9] Lancé le 30 septembre 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF[9] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Ventes		
German Treasury Bill Zero Coupon 12/10/2025	79 000	79 000
Prosus NV	272	14 143
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	14	8 663
Volkswagen AG	35	3 738
TotalEnergies SE	59	3 293
Sanofi SA	32	2 646
Bollore SE	325	1 492
JDE Peet's NV	47	1 489
Industria de Diseno Textil SA	25	1 367
Covestro AG '144A'	21	1 247
EssilorLuxottica SA	4	1 140
Eni SpA	63	1 009
ASML Holding NV	1	946
Kering SA	3	866
Stellantis NV	83	844
Argenx SE	1	770
Tenaris SA	40	690
Reply SpA	5	587
Edenred SE	31	561
Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	1	547

[9] Lancé le 30 septembre 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Europe Value UCITS ETF[10]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Achats		
Vodafone Group PLC	10 904	11 909
Eni SpA	678	11 098
Evolution AB	189	10 949
Tenaris SA	625	10 935
Johnson Matthey PLC	472	10 933
Novartis AG	94	10 813
Kingfisher PLC	2 996	10 709
Shell PLC	333	10 709
Centrica PLC	5 377	10 503
Equinor ASA	521	10 406
BP PLC	1 890	10 076
Sanofi SA	113	9 717
Koninklijke Vopak NV	239	9 240
ISS AS	336	9 169
Bunzl PLC	365	9 025
Tesco PLC	1 683	8 719
InterContinental Hotels Group PLC	74	8 638
Ryanair Holdings PLC	304	8 512
Vinci SA	71	8 512
Pandora AS	85	8 258
J Sainsbury PLC	2 221	7 972
Reckitt Benckiser Group PLC	117	7 964
IMI PLC	281	7 910
Koninklijke Ahold Delhaize NV	223	7 879
Associated British Foods PLC	323	7 849
Temenos AG	98	7 841
AIB Group PLC	875	7 817
Holcim AG	97	7 732
Societe Generale SA	127	7 717
NatWest Group PLC	1 051	7 511
Kerry Group PLC Class A	94	7 472
Trelleborg AB Class B	205	7 356
Pearson PLC	644	7 325
Smiths Group PLC	259	7 303
ING Groep NV	321	7 234
International Consolidated Airlines Group SA	1 578	7 066
Unilever PLC	135	6 907
Intertek Group PLC	129	6 818
Wolters Kluwer NV	75	6 783
UniCredit SpA	103	6 745
Azimut Holding SpA	193	6 731

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Europe Value UCITS ETF[10] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Achats (suite)		
Lloyds Banking Group PLC	6 067	6 689
Repsol SA	407	6 682
Bank of Ireland Group PLC	409	6 641
Galp Energia SGPS SA	371	6 541
Nokia OYJ	1 234	6 511
Sydbank AS	85	6 499
Aegon Ltd.	936	6 403
NN Group NV	103	6 390
Danske Bank AS	137	5 499
AXA SA	143	5 483
HSBC Holdings PLC	434	5 337
Barclays PLC	1 069	5 323

[10] Lancé le 3 décembre 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Europe Value UCITS ETF[10] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base EUR*
Ventes		
Swiss Life Holding AG	1	934
Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	1	532
Magnum Ice Cream Co. NV	27	346
Vodafone Group PLC	100	108
BP PLC	20	104
Johnson Matthey PLC	4	92
J Sainsbury PLC	20	71
Tenaris SA	4	71

[10] Lancé le 3 décembre 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Value UCITS ETF[10]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Skyworks Solutions, Inc.	109	7 562
GoDaddy, Inc. Class A	57	7 415
Adobe, Inc.	22	7 189
Gartner, Inc.	31	7 189
Cognizant Technology Solutions Corp. Class A	90	7 132
Zoom Communications, Inc.	83	7 108
Temenos AG	75	6 998
Dell Technologies, Inc. Class C	52	6 949
QUALCOMM, Inc.	39	6 828
NetApp, Inc.	59	6 765
UiPath, Inc. Class A	452	6 717
Open Text Corp.	200	6 692
TD SYNNEX Corp.	43	6 623
VeriSign, Inc.	26	6 499
Twilio, Inc. Class A	49	6 278
Docusign, Inc.	87	6 144
Nokia OYJ	994	6 116
Cirrus Logic, Inc.	50	6 108
Kyndryl Holdings, Inc.	232	6 102
Nice, Ltd.	47	4 991

[10] Lancé le 3 décembre 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree Global Value UCITS ETF[10] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
HCA Healthcare, Inc.	1	487
Ameriprise Financial, Inc.	1	478
Willis Towers Watson PLC	1	318
Reliance, Inc.	1	287
Expedia Group, Inc.	1	263
Cheniere Energy, Inc.	1	206
TKO Group Holdings, Inc.	1	201
Temenos AG	2	193
Valero Energy Corp.	1	177
Steel Dynamics, Inc.	1	166
Northern Trust Corp.	1	133
Wolters Kluwer NV	1	105
Open Text Corp.	3	101
Sanofi SA	1	99
Magna International, Inc.	2	98
Magnum Ice Cream Co. NV	6	90

[10] Lancé le 3 décembre 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree US Value UCITS ETF[10]

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Achats		
Skyworks Solutions, Inc.	62	4 301
Adobe, Inc.	13	4 248
Gartner, Inc.	18	4 174
GoDaddy, Inc. Class A	32	4 163
Cognizant Technology Solutions Corp. Class A	51	4 041
Zoom Communications, Inc.	47	4 025
Dell Technologies, Inc. Class C	29	3 875
QUALCOMM, Inc.	22	3 852
UiPath, Inc. Class A	257	3 819
NetApp, Inc.	33	3 784
VeriSign, Inc.	15	3 749
TD SYNNEX Corp.	24	3 696
Docusign, Inc.	50	3 531
Kyndryl Holdings, Inc.	132	3 472
Twilio, Inc. Class A	27	3 459
Cirrus Logic, Inc.	28	3 420
Southwest Airlines Co.	69	2 462
MGM Resorts International	65	2 310
Lithia Motors, Inc.	7	2 280
Carlisle Cos., Inc.	7	2 248

[10] Lancé le 3 décembre 2025

Conformément à la Réglementation OPCVM de la Banque centrale, cet état présente l'ensemble des acquisitions et ventes de placements individuels supérieurs à 1,00 % de la valeur totale des acquisitions et ventes pour l'exercice financier ou, au minimum, les 20 acquisitions et ventes principales.

WisdomTree US Value UCITS ETF[10] (suite)

Description du titre	*Nominal*	*Coût/Produits de base USD*
Ventes		
Lithia Motors, Inc.	1	329
Carlisle Cos., Inc.	1	327
Illinois Tool Works, Inc.	1	250
Union Pacific Corp.	1	236
AutoNation, Inc.	1	217
TKO Group Holdings, Inc.	1	201
Avery Dennison Corp.	1	177
Constellation Brands, Inc. Class A	1	140
Exxon Mobil Corp.	1	118
Tapestry, Inc.	1	116
Clorox Co.	1	106
T Rowe Price Group, Inc.	1	106
Loews Corp.	1	103

[10] Lancé le 3 décembre 2025

WisdomTree Issuer ICAV

Annexe I – Politique de rémunération (non auditée)

WisdomTree Issuer ICAV (l'« ICAV ») a désigné WisdomTree Management Limited (le « Gestionnaire ») pour intervenir en qualité de gestionnaire de l'ICAV et des compartiments de l'ICAV (les « Compartiments »). Le Gestionnaire est tenu de disposer des politiques, procédures et pratiques de rémunération (ensemble, la « Politique de rémunération ») en place, en application de la Réglementation OPCVM. La Politique de rémunération permet et promeut une gestion du risque saine et effective. Elle est conçue pour ne pas encourager une prise de risques incompatible avec le profil de risque des Compartiments. La Politique de rémunération est conforme à la stratégie commerciale, aux objectifs, aux valeurs et aux intérêts à long terme de l'ICAV et des Compartiments, et prévoit des mesures dont la finalité est d'éviter les conflits d'intérêts. La Politique de rémunération s'applique aux membres du personnel dont les activités professionnelles ont une incidence significative sur le profil de risque des Compartiments (le « Personnel identifié ») et garantit que nul ne puisse être impliqué dans la détermination ou l'approbation de sa propre rémunération. Seuls les Administrateurs et les Référents font partie du Personnel identifié. Les Administrateurs de l'ICAV qui sont également employés de WisdomTree, Inc ou de sociétés relevant de la structure du groupe (« WisdomTree ») ne perçoivent pas de rémunération au titre des services qu'ils assurent en tant que tels auprès de l'ICAV. Les Administrateurs non exécutifs indépendants perçoivent une rémunération fixe au titre de leurs services, dont le montant est fixé par l'ensemble du Conseil d'administration, indépendamment de la performance, et détaillé à la page 158 des États financiers. Le Gestionnaire a requis auprès des Gestionnaires d'investissement les détails de leurs déclarations de rémunération globale, afin de répondre à ses obligations d'information au titre de l'Article 69(3)(a) de la Directive OPCVM. Les Gestionnaires d'investissement ont confirmé qu'ils sont tenus par des obligations tout aussi strictes qu'ils appliquent à leur politique et leurs pratiques de rémunération, mais qu'ils ne sauraient publier le total des rémunérations versées au titre des fonds qu'ils gèrent. Les fonctions de Référent sont confiées à des employés de WisdomTree, lesquels sont rémunérés par WisdomTree Ireland Ltd, WisdomTree Europe Ltd et WisdomTree UK Ltd, mais ne perçoivent pas de rémunération fixe ou variable au titre desdites fonctions de Référent. Les administrateurs non exécutifs indépendants de l'ICAV ont perçu une rémunération fixe totale de 55 000 EUR avant impôts, versée par le Gestionnaire, et n'ont pas reçu de rémunération variable au titre des services assurés en tant qu'administrateurs de l'ICAV. Les administrateurs du Gestionnaire qui sont également employés de WisdomTree ne perçoivent pas de rémunération fixe ou variable au titre des services assurés en tant qu'administrateurs du Gestionnaire. Ni les Administrateurs ni les Référents ne perçoivent de rémunération variable au titre des services assurés en tant qu'Administrateurs/Référents de l'ICAV. Il n'y a pas eu de modifications significatives de la Politique de rémunération ou des pratiques et procédures de rémunération du Gestionnaire au cours de l'exercice financier.

Les détails de la Politique de rémunération actualisée sont disponibles sur la page https://www.wisdomtree.eu/-/media/eu-media-files/other-documents/regulatory/tax/wt/wisdomtree-europe-remuneration-policy.pdf?sc_lang=en-gb.

La synthèse de la Politique de rémunération sera mise à disposition pour consultation, de même qu'un exemplaire imprimé peut être obtenu, sans frais, sur demande au siège social de l'ICAV.

WisdomTree Issuer ICAV

Annexe II – Opérations de financement sur titres (non auditées)

Opérations de financement sur titres

Le Règlement relatif aux opérations de financement sur titres (Règlement (UE) 2015/2365) (le « SFTR ») est entré en vigueur le 12 janvier 2016 et introduit, entre autres exigences, de nouvelles obligations d'informations à fournir dans les rapports annuels et semestriels de l'ICAV publiés après le 13 janvier 2017, concernant l'usage détaillé des opérations de financement sur titres pour l'ICAV.

Au titre du Règlement (UE) 2015/2365 relatif à la transparence des opérations de financement sur titres (Securities Financing Transactions, ou SFT) et de la réutilisation, et portant modification du Règlement (UE) n°648/2012, l'Article 13 exige des sociétés d'investissement OPCVM qu'elles fournissent les informations suivantes concernant l'usage fait des SFT.

Swaps de rendement total (« TRS », Total Return Swaps)

1. Les tableaux ci-après présentent la valeur de marché des actifs engagés dans les opérations de financement sur titres au 31 décembre 2025

	WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF
Devise	2 693 022 USD	14 000 917 USD	(9 005 633) USD	849 593 USD
% des actifs nets	0,79 %	4,92 %	(2,78 %)	8,28 %

2. Valeur de marché des titres prêtés en % du total des actifs prêtables

	WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF
Devise	—	—	—	—
% du total des actifs prêtables	—	—	—	—

3. Les tableaux ci-après présentent les 10 principales contreparties utilisées pour chaque type de SFT au 31 décembre 2025*

	WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF
Nom de la contrepartie	BNP Paribas	Morgan Stanley	BNP Paribas	BNP Paribas
Valeur des opérations en cours	2 693 022 USD	14 000 917 USD	(9 005 633) USD	849 593 USD
Pays d'établissement	France	USA	France	France

* La liste des contreparties ci-dessus est exhaustive.

4. Règlement/Compensation pour chaque type de SFT

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	Bilatéral
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	Bilatéral
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	Bilatéral
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF	Bilatéral

5. Maturité résiduelle des SFT

	WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF
Jusqu'à 1 mois	—	14 000 917	—	—
3 mois à 1 an	2 693 022	—	(9 005 633)	849 593

6. Type et qualité du collatéral

	Type de collatéral
WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	Numéraire
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	Numéraire
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	Actions
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF	Numéraire

7. Devise du collatéral

WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	USD
WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	USD
WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	USD
WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF	USD

8. Maturité résiduelle du collatéral

		WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF
Inférieure à 1 mois	Nominal Valeur	4 178 000 USD	20 882 000 USD	7 307 000 USD	(579 000) USD

9. Dix principaux émetteurs de collatéral*

		WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF
Volume du collatéral engagé	Valeur nominale	4 178 000 USD	20 882 000 USD	7 307 000 USD	(579 000) USD

* La liste des émetteurs de collatéral ci-dessus est exhaustive.

10. Réinvestissement du collatéral reçu

Le collatéral en espèces n'a pas été réinvesti et n'a pas été autorisé pour réinvestissement durant l'exercice financier.

11. Conservation du collatéral reçu

Le tableau ci-dessous présente le nombre et les noms des dépositaires chargés de la conservation du collatéral reçu au titre de chaque TRS détenu sur le Compartiment.

		WisdomTree Enhanced Commodity UCITS ETF	WisdomTree Enhanced Commodity ex-Agriculture UCITS ETF	WisdomTree Broad Commodities UCITS ETF	WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF
Nombre de Dépositaires		1	1	1	1
Dépositaire		BNP Paribas	Morgan Stanley	BNP Paribas	BNP Paribas
Collatéral en espèces	Valeur nominale	4 178 000 USD	20 882 000 USD	7 307 000 USD	(579 000) USD

12. Conservation du collatéral engagé

Au 31 décembre 2025, il n'existait pas de collatéral engagé au titre de chacun des TRS détenus.

13. Rendements et coûts des TRS

Les coûts opérationnels directs et indirects sont intégrés dans le coût d'investissement du TRS et ne peuvent donc pas être identifiés séparément.

WisdomTree Issuer ICAV

Annexe III – Publication d'informations en matière de

Au cours de l'exercice financier, la réglementation concernant la publication d'informations en matière de durabilité a continué d'évoluer, via le Règlement sur la publication d'informations en matière de durabilité (Règlement UE/2019/2088) (le « SFDR ») et le Règlement Taxinomie de l'UE (Règlement (UE) 2020/852 portant modification du SFDR) (le « Règlement Taxinomie »), ainsi que les normes techniques de réglementation et les directives disponibles y afférentes. Les obligations d'information supplémentaires prévues par les mesures du Niveau 2 du SFDR sont applicables à tous les rapports annuels publiés à compter du 1er janvier 2023 et les déclarations en question relatives aux Compartiments sont consultables en Annexe III. Ces déclarations ont été en partie établies sur la base des données de fournisseurs tiers qui étaient disponibles à la date à laquelle les publications ont été produites. Il s'est avéré que la disponibilité des données reste problématique à certains égards, et de nouvelles dispositions réglementaires portant sur le contenu des informations à fournir sont toujours susceptibles d'être publiées. En conséquence, les informations déclarées en Annexe III doivent être lues et comprises en considération de ces difficultés constantes. Avec le concours du Gestionnaire et des Gestionnaires d'investissement, le Conseil d'administration continue de contrôler les avancées et l'évolution de la réglementation sur la durabilité et des directives y rattachées, ainsi que la disponibilité des données pertinentes à ce titre.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree US Equity Income UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300VKMPISK1WYIE48

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___ %	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___ %	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree US Equity Income UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree US Equity Income Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 98,91% des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2024)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables	0,00 %

pétrole et de gaz non conventionnels	bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (RTS) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Certains indicateurs PAI affichaient des valeurs légèrement élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient les expositions sectorielles du Fonds. Ces indicateurs

ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	PAI	Données	Couverture	Élément de mesure
Émissions de GES	1. Emissions de GES	-27 %	99 %	Emissions de GES de niveau 1
		2 %	99 %	Emissions de GES de niveau 2
		-21 %	97 %	Emissions de GES de niveau 3
		-21 %	97 %	Emissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-20 %	97 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	3 %	97 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	29 %	39 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-95 %	3 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-34 %	37 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-12 %	6 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)

		-25 %	1 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-1 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	679 %	0 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-96 %	95 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	9,6 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations

	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	2,2 %	0,1 %	Ecart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	0,0 %	98,9 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	21 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-1 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le **Fonds** tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du Gestionnaire d'investissement et du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Certains indicateurs PAI environnementaux affichaient des valeurs élevées durant la période considérée, et reflétaient les expositions sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds et n'ont pas révélé d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Merck & Co., Inc.	Produits pharmaceutiques	5,11 %	États-Unis d'Amérique
Exxon Mobil Corporation	Pétrole et gaz industriels	4,99 %	États-Unis d'Amérique
AbbVie Inc.	Produits pharmaceutiques	4,92 %	États-Unis d'Amérique
AT&T Inc.	Services de télécommunication intégrés	4,87 %	États-Unis d'Amérique
PepsiCo, Inc.	Boissons gazeuses et boissons non alcoolisées	4,81 %	États-Unis d'Amérique
Bristol-Myers Squibb Company	Médicaments	3,62 %	États-Unis d'Amérique
Comcast Corporation	Câble et satellite	3,60 %	États-Unis d'Amérique
TransDigm Group Incorporated	Aérospatiale et défense	3,41 %	États-Unis d'Amérique
Texas Instruments Incorporated	Semi-conducteurs	3,32 %	États-Unis d'Amérique
CVS Health Corporation	Services de soins de santé	2,49 %	États-Unis d'Amérique
Blackstone Inc.	Asset Management & Custody Banks	2,27 %	États-Unis d'Amérique
U.S. Bancorp	Banques régionales	2,19 %	États-Unis d'Amérique
PNC Financial Services Group, Inc.	Constructeurs automobiles	2,08 %	États-Unis d'Amérique
Ford Motor Company	Constructeurs automobiles	1,82 %	États-Unis d'Amérique
Truist Financial Corporation	Banques diversifiées	1,80 %	États-Unis d'Amérique

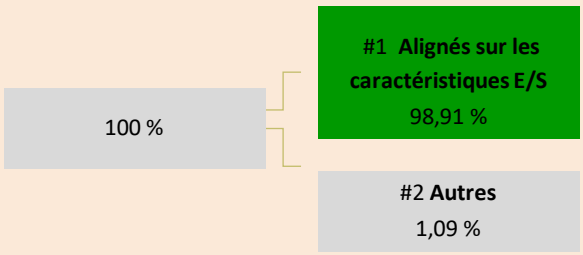
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 98,91 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

- **Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?**

☐ Oui

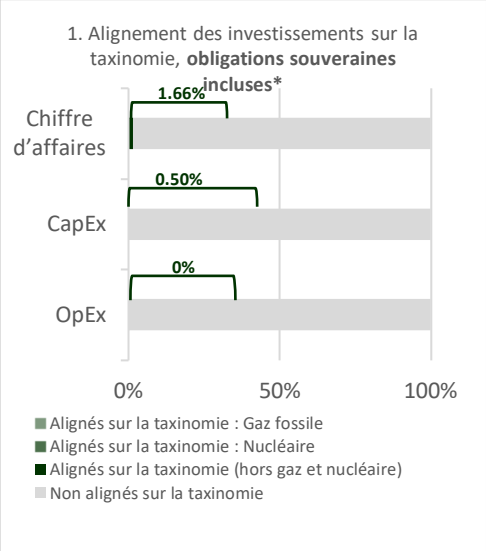
☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

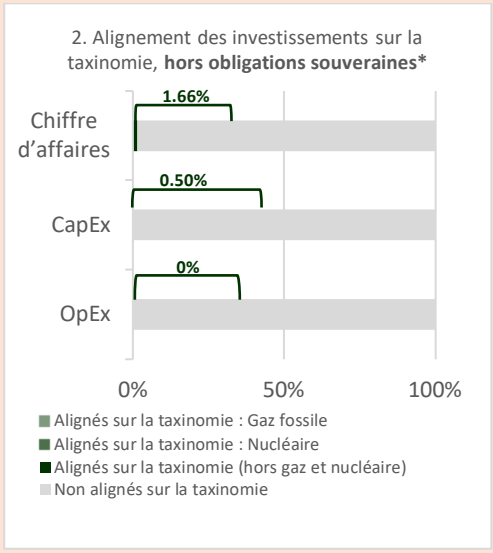
[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

X Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 0,94 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 1,09 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose des sociétés américaines qui affichent les meilleurs rendements boursiers, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score de risque composite (composite risk score, **CRS**). L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnemental es ou sociales qu'il promeut.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et, outre le CRS, les critères d'éligibilité d'une société incluent (i) d'inscrire ses actions à la cote d'une place boursière américaine et d'être constituée en société et basée aux États-Unis, (ii) de verser des dividendes réguliers en numéraire sur les actions ordinaires dans les 12 mois précédant la reconstitution annuelle, et (iii) de satisfaire aux critères de capitalisation boursière et de liquidité minimales, comme détaillé dans la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

Le Fonds a investi dans les sociétés américaines qui affichent les meilleurs rendements boursiers et sont admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

Comme indiqué ci-dessus, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose des sociétés américaines qui affichent les meilleurs rendements boursiers, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score CRS, tout en contrôlant l'écart de suivi et d'autres facteurs de risque.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 11,5 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300JD9ZMSTROLG564

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Europe Equity Income UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree Europe Equity Income UCITS Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

  Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

D’après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 99,29 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d’alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l’Indice (le

Portefeuille). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s’appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n’étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d’armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l’uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d’armement nucléaire d’États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d’activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d’armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d’armes légères, ou la participation à la distribution d’armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l’Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l’extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d’électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l’extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l’exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l’exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l’Arctique ou l’énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l’OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l’évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies	0,00 %

	relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	Performance (au 31 décembre 2024)	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (I**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS.

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Plusieurs indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient les expositions régionales et sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	151 %	97 %	Émissions de GES de niveau 1
		68 %	97 %	Émissions de GES de niveau 2
		112 %	95 %	Émissions de GES de niveau 3
		114 %	95 %	Émissions totales de GES

	2. Empreinte carbone	112 %	95 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	82 %	95 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	7 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	9 %	66 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-19 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-55 %	16 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		100 %	17 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-6 %	10 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-31 %	5 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	6 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	305 %	11 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires

				d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-38 %	93 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-31,2 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-4,3 %	7,2 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	9,4 %	96,2 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes	-1,9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la

	chimiques ou armes biologiques)			vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-10 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-3 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
HSBC Holdings Plc	Établissements bancaires -	4,42 %	Royaume-Uni
Intesa Sanpaolo	Banques commerciales	3,68 %	Italie
Enel S.p.A.	Electric Generation	2,86 %	Italie
Rio Tinto Plc	Métaux diversifiés	2,71 %	Royaume-Uni
Sanofi	Médicaments	2,67 %	France
BP Plc	Cies pétrolières intégrées	2,58 %	Royaume-Uni
Engie	Electric Generation	2,48 %	France
Axa SA	Assurance de biens et	2,45 %	France
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	Banques commerciales	2,36 %	Espagne
Equinor ASA	Cies pétrolières intégrées	2,30 %	Norvège
Allianz SE	Assurance	1,94 %	Allemagne
Volvo AB	Constructeurs automobiles	1,84 %	Suède

BNP Paribas	Établissements bancaires - Diversifiés	1,80 %	France
Bayerische Motoren Werke AG	Constructeurs automobiles	1,76 %	Allemagne
DHL Group	Services de transport	1,69 %	Allemagne

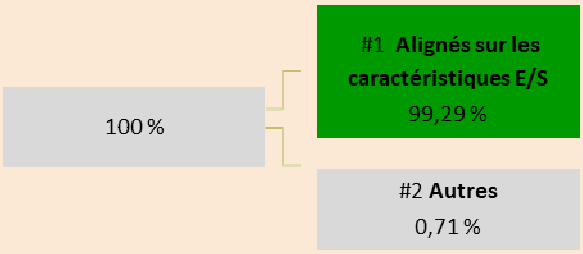
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 99,29% des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

Oui

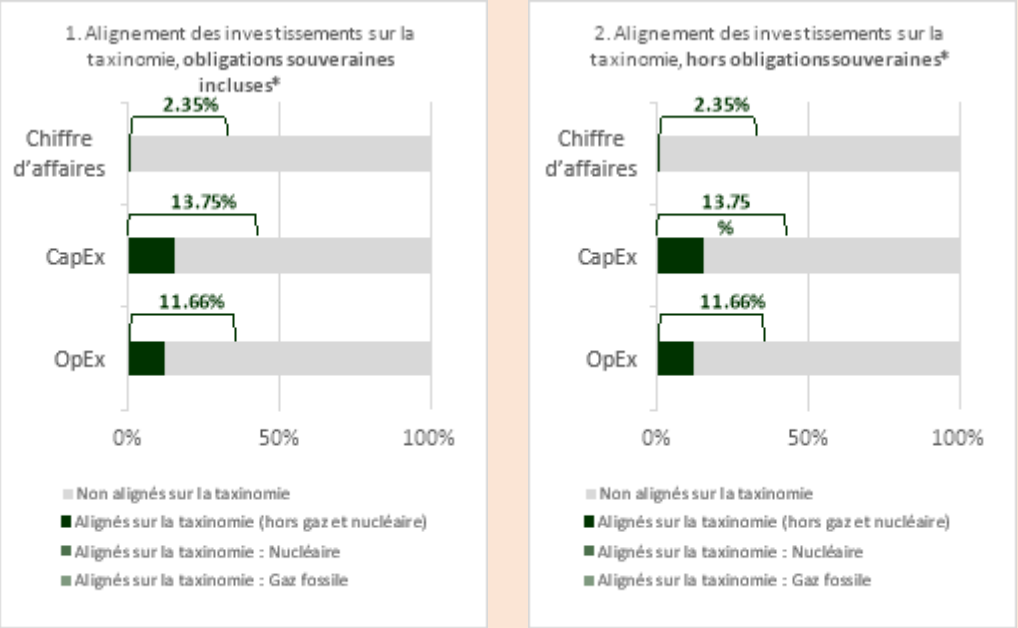
Dans le gaz fossile Dans l'énergie nucléaire

X Non

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souverainxes.



** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 1,04%. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 0,06%.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les investissements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0,71 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose des sociétés européennes qui affichent les meilleurs rendements boursiers, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score de risque composite (composite risk score, **CRS**).

L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?

L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et, outre le CRS, les critères d'éligibilité d'une société incluent (i) d'être constituée et inscrite à la cote d'une place boursière dans l'un des pays suivants : Allemagne, Autriche, Belgique, Danemark, Espagne, Finlande, France, Irlande, Italie, Norvège, Pays-Bas, Portugal, Royaume-Uni, Suède ou Suisse (Europe) ; (ii) de verser des dividendes réguliers en numéraire sur ses actions ordinaires dans les 12 mois précédant la reconstitution annuelle ; et (iii) de satisfaire aux critères de capitalisation boursière et de liquidité minimales, comme détaillé dans la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du

tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

Le Fonds a investi dans les sociétés européennes qui affichent les meilleurs rendements boursiers et sont admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

Comme indiqué ci-dessus, l'Indice est pondéré par les fondamentaux, et se compose des sociétés européennes qui affichent les meilleurs rendements boursiers, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score CRS, tout en contrôlant l'écart de suivi et d'autres facteurs de risque.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 44,1%.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300Q3ZCOPBQT6UP75

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ Oui	☒ Non
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree Europe SmallCap Dividend UCITS Index Euro (l'**Indice)** était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 97,19 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %

La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

- *Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?*

  Sans objet.

- *Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :*

  Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Plusieurs indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient les expositions aux petites capitalisations et sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés en détail dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller ces indicateurs de près durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	PAI	Données	Couverture	Élément de mesure

Émissions de GES	1. Émissions de GES	165 %	78 %	Émissions de GES de niveau 1
		162 %	78 %	Émissions de GES de niveau 2
		363 %	74 %	Émissions de GES de niveau 3
		344 %	75 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	248 %	75 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	235 %	75 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-1 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	15 %	37 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		2 %	5 %	Construction (GWh/million EUR)
		-88 %	2 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		345 %	20 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-43 %	4 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-11 %	8 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-6 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements

				situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	12547 %	2 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-62 %	78 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	9,5 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-2,4 %	10,8 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	5,1 %	80,6 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de

				gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	19 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Hoegh Autoliners As	Transport maritime	1,88 %	Norvège
Energean Plc	Cies pétrolières – Explor. et	1,58 %	Royaume-Uni
Nos Sgps	Télévision par câble – satellite	1,27 %	Portugal
Elecnor Sa	Immeubles – Construction lourde	1,18 %	Espagne

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

Redes Energeticas Nacionais	Transmission électrique	1,11 %	Portugal
Outokumpu Oyj	Spécialités de l'acier	1,09 %	Finlande
Odfjell Drilling	Forage pétrolier et gazier	1,09 %	Royaume-Uni
Norwegian Air Shuttle ASA	Transport aérien	1,04 %	Norvège
Ncc AB	Immeubles – Construction	0,98 %	Suède
Hammerson Plc	REIT – Centres commerciaux	0,94 %	Royaume-Uni
Sparebank 1 SMN	Banques commerciales	0,92 %	Norvège
Stolt-Nielsen Ltd	Transport maritime	0,85 %	Royaume-Uni
Elekta	Instruments médicaux	0,85 %	Suède
Opmobility	Automobiles – Pièces et équipements	0,80 %	France
Havas NV	Services de publicité	0,80 %	Pays-Bas

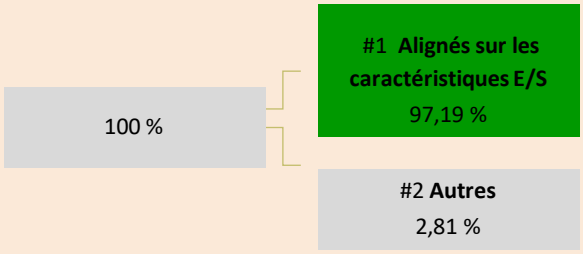
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 97,19 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

☐ Oui

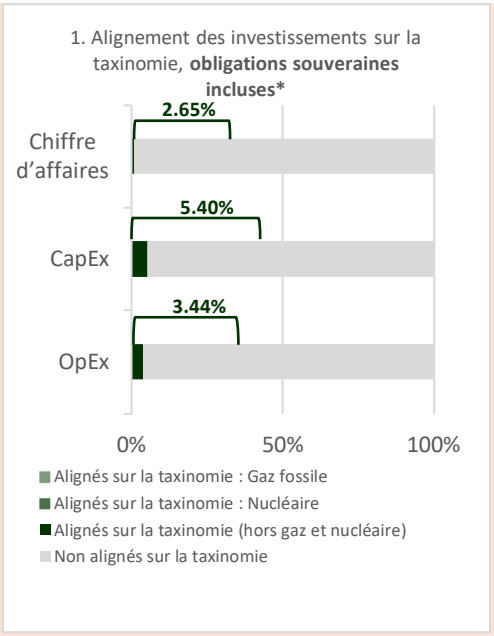
☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

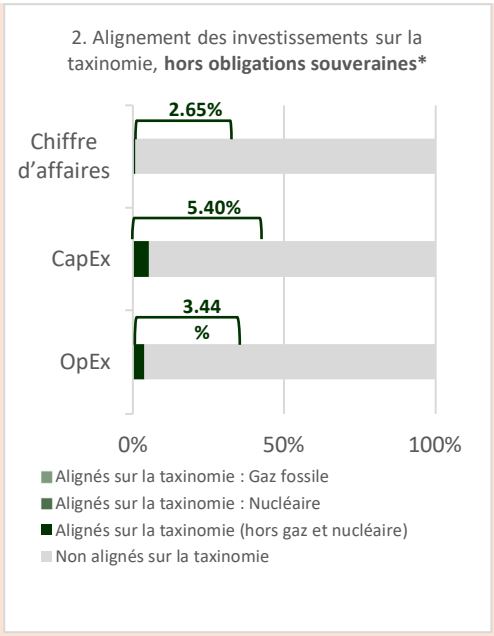
☒ Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 1,17 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 0,72 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Durant la période de reporting précédente, le Fonds ne s'était pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 2,81 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose des sociétés distributrices de dividendes du segment des petites capitalisations européennes, sélectionnées sur la base d'un score de risque composite (composite risk score, « CRS »). L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et, outre le CRS, les critères d'éligibilité d'une société incluent (i) d'être constituée et inscrite à la cote d'une place boursière dans l'un des pays européens (c.-à-d. l'Allemagne, l'Autriche, la Belgique, le Danemark, l'Espagne, la Finlande, la France, l'Irlande, l'Italie, la Norvège, les Pays-Bas, le Portugal, le Royaume-Uni, la Suède ou la Suisse (l'« Europe »)) ; (ii) de verser des dividendes réguliers en numéraire sur ses actions ordinaires dans les 12 mois précédant la reconstitution annuelle ; et (iii) de satisfaire aux critères de capitalisation boursière et de liquidité minimales, comme détaillé dans la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans les sociétés distributrices de dividendes du segment des petites capitalisations européennes qui sont admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme indiqué ci-dessus, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose des sociétés distributrices de dividendes du segment des petites capitalisations européennes,

sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score CRS, tout en contrôlant l'écart de suivi et d'autres facteurs de risque.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 31,6 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300HHXL6WGHKOHY13

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree Emerging Markets Equity Income UCITS Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

  Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 96,19 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de	0,00 %

	l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Certains indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient les expositions régionales et sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	PAI	Données	Couverture	Élément de mesure
Émissions de GES	1. Emissions de GES	385 %	90 %	Emissions de GES de niveau 1
		378 %	90 %	Emissions de GES de niveau 2

		14 %	87 %	Emissions de GES de niveau 3
		42 %	87 %	Emissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	30 %	87 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-6 %	87 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	2 %	99 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	27 %	32 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-12 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-60 %	3 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		716 %	21 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		118 %	5 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		2 %	3 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-6 %	99 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	38 %	7 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant

				des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	137 %	88 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	98,8 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	9,8 %	98,8 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-16,1 %	0,2 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-14,0 %	92,0 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes	-1,9 %	98,8 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la

	chimiques ou armes biologiques)			vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	28 %	98,8 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	7 %	98,8 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
China Construction Bank Corporation	Banques commerciales	4,39 %	Chine
Industrial and Commercial Bank of China Limited	Banques commerciales	2,72 %	Chine
MediaTek Inc.	Semi-conducteurs	2,64 %	Taïwan
China Merchants Bank Co., Ltd.	Banques commerciales	2,45 %	Chine
Ping An Insurance (Group) Company of China, Ltd.	Assurance multirisque	1,87 %	Chine
Grupo Financiero Banorte, S.A.B. de C.V.	Banques commerciales	1,71 %	Mexique
ORLEN S.A.	Pétrole et gaz industriels	1,55 %	Pologne
Fomento Económico Mexicano, S.A.B. de C.V.	Boissons gazeuses et boissons non alcoolisées	1,38 %	Mexique
Quanta Computer Inc.	Matériel technologique	1,37 %	Taïwan
Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski	Banques commerciales	1,36 %	Pologne
Industrial Bank Co., Ltd.	Banques commerciales	1,27 %	Chine

Vedanta Limited	Métaux diversifiés et sociétés minières	1,24 %	Inde
United Microelectronics Corporation	Semi-conducteurs – Circuits intégrés	1,10 %	Taïwan
China Hongqiao Group Limited	Métaux diversifiés et sociétés minières	1,00 %	Chine
Ambev S.A.	Brasseurs	0,97 %	Brésil

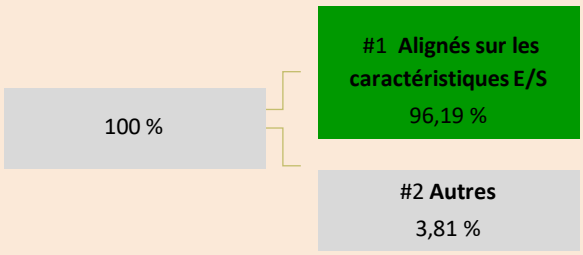
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 96,19 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

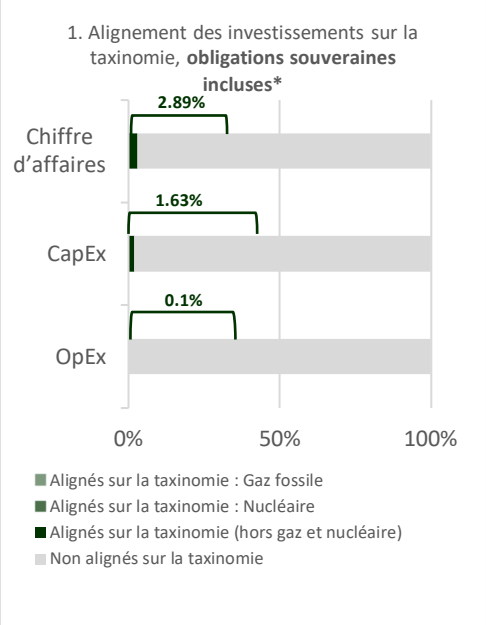
Oui

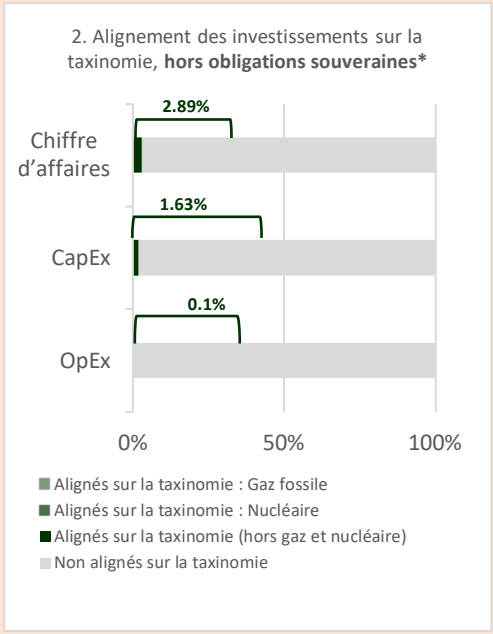
Dans le gaz fossile

Dans l'énergie nucléaire

X Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 3,68 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Durant la période de reporting précédente, le Fonds ne s'était pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 3,81 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose de sociétés des marchés émergents qui affichent les meilleurs rendements boursiers., sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score de risque composite (composite risk score, CRS). L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et, outre le CRS, les critères d'éligibilité d'une société incluent : (i) d'être constituée dans l'un des 17 pays émergents (l'Afrique du Sud, le Brésil, le Chili, la Chine, la Corée, la Hongrie, l'Inde, l'Indonésie, la Malaisie, le Mexique, les Philippines, la Pologne, la République tchèque, la Russie, Taïwan, la Thaïlande et la Turquie) ; (ii) de verser des dividendes réguliers en numéraire sur ses actions ordinaires dans les 12 mois précédant la reconstitution annuelle ; et (iii) de satisfaire aux critères de capitalisation boursière et de liquidité minimales, comme détaillé dans la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans les sociétés des pays émergents qui affichent les meilleurs rendements boursiers et sont admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

Comme indiqué ci-dessus, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose des sociétés des pays émergents qui affichent les meilleurs rendements boursiers, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score CRS, tout en contrôlant l'écart de suivi et d'autres facteurs de risque.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 21,8 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300OQO888COYYKC19

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Emerging Markets SmallCap Dividend UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans les armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions et les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree Emerging Markets Smallcap Dividend UCITS Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 95,20 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG

et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
Violations des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention	0,00 %

	des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

- ***...et par rapport aux périodes précédentes ?***

  La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
Violations des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

- ***Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?***

  Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

- ***Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?***

  Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

  - *Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?*

    Sans objet.

  - *Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :*

    Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**), ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI du Fonds reflètent sa performance par rapport au référentiel du marché large et sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Durant la période considérée, le Fonds a affiché des valeurs d'émissions de gaz à effet de serre et une empreinte carbone élevées par rapport à l'indice de référence, notamment en termes d'émissions de Scopes 1, 2 et 3. Le Fonds a également affiché une intensité énergétique plus élevée dans le secteur manufacturier et certains autres secteurs à forte incidence, ainsi que des valeurs d'émissions dans l'eau nettement supérieures à celles du référentiel, sachant que la couverture des données était relativement plus faible pour cet indicateur. De plus, l'exposition à la consommation d'énergie non renouvelable était supérieure à celle du référentiel. Ces résultats reflètent les expositions du Fonds aux marchés émergents et aux petites capitalisations, lesquelles sont susceptibles d'inclure une concentration accrue sur les secteurs à forte intensité énergétique en comparaison des stratégies sur les grandes capitalisations des marchés développés.

Le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, conformément au cadre des RTS du Niveau 2 du SFDR.

Certains indicateurs environnementaux ont affiché des valeurs nettement supérieures à celles du référentiel durant la période considérée, et ont été vérifiés en détail dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. D'après cette évaluation, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus, le Gestionnaire n'a pas relevé d'incidences négatives importantes durables. Le Gestionnaire continuera de surveiller ces indicateurs de près durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur d'incidences négatives sur la durabilité	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	234 %	80 %	Émissions de GES de niveau 1
		448 %	81 %	Émissions de GES de niveau 2

		14 %	74 %	Émissions de GES de niveau 3
		33 %	74 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	5 %	74 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	14 %	74 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-2 %	97 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	31 %	24 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-51 %	1 %	Construction (GWh/million EUR)
		-80 %	3 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		68956 %	20 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		56 %	1 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-35 %	3 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles	-6 %	97 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements

	sur le plan de la biodiversité			situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	2242 %	4 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-83 %	78 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	97,5 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	20,9 %	97,5 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations

	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-0,4 %	0,4 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-14,9 %	82,9 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	97,5 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	45 %	97,5 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	23 %	97,5 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Growthpoint Properties Limited	REIT diversifiées	1,72 %	Afrique du Sud
Transmissora Aliança de Energia Elétrica S.A.	Services collectifs d'électricité – Transmission	0,96 %	Brésil
AVI Limited	Produits de consommation diversifiés	0,93 %	Afrique du Sud
Banco del Bajío, S.A., Institución de Banca Múltiple	Banques commerciales	0,93 %	Mexique
Powertech Technology Inc.	Semi-conducteurs – Circuits intégrés	0,92 %	Taïwan
Tiger Brands Limited	Produits alimentaires	0,86 %	Afrique du Sud
BNK Financial Group Inc.	Services financiers diversifiés	0,83 %	Corée du Sud
Perusahaan Gas Negara Tbk PT	Services collectifs – Gaz	0,77 %	Indonésie
Jiangsu Changshu Rural Commercial Bank Co., Ltd.	Banques régionales	0,76 %	Chine
Tatung Company Limited	Équipement électrique	0,73 %	Taïwan
Redefine Properties Limited	REIT diversifiées	0,70 %	Afrique du Sud
Companhia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo (SABESP)	Services collectifs – Eau	0,70 %	Brésil
Tisco Financial Group Public Company Limited	Services financiers diversifiés	0,65 %	Thaïlande
Moneta Money Bank, a.s.	Banques régionales	0,61 %	République Tchèque

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

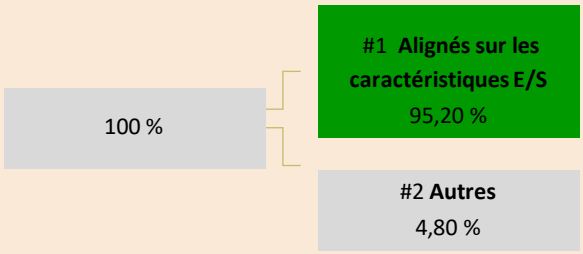
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 95,20 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

☐ Oui

☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

☒ Non

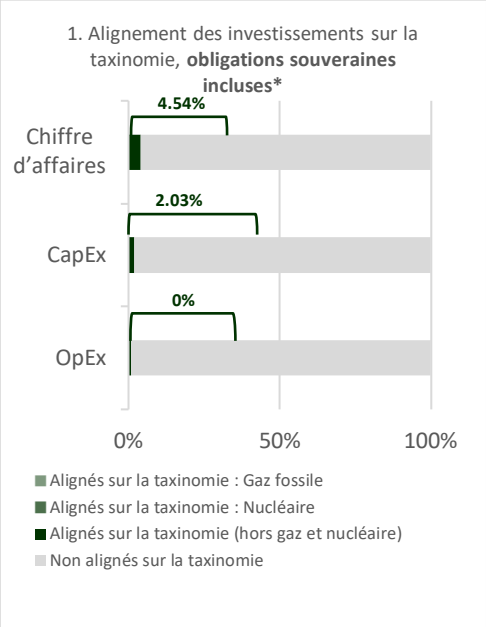
[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

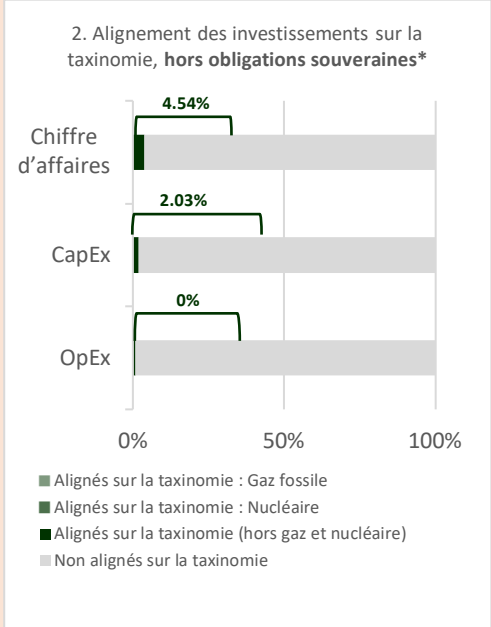
Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 1,9 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 4,80 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose des sociétés distributrices de dividendes du segment des petites capitalisations des marchés émergents, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score de risque composite (composite risk score, CRS).

L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et, outre le CRS, les critères d'éligibilité d'une société incluent (i) d'être constituée dans l'un des 17 pays émergents (c.-à-d. l'Afrique du Sud, le Brésil, le Chili, la Chine, la Corée, la Hongrie, l'Inde, l'Indonésie, la Malaisie, le Mexique, les Philippines, la Pologne, la République tchèque, la Russie, Taïwan, la Thaïlande et la Turquie) ; (ii) de verser des dividendes réguliers en numéraire sur ses actions ordinaires dans les 12 mois précédant la reconstitution annuelle ; et (iii) de satisfaire aux critères de capitalisation boursière et de liquidité minimales, comme détaillé dans la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans des sociétés distributrices de dividendes du segment des petites capitalisations des marchés émergents qui sont admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme indiqué ci-dessus, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose des sociétés distributrices de dividendes du segment des petites capitalisations des marchés

émergents, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score CRS, tout en contrôlant l'écart de suivi et d'autres facteurs de risque.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 17,9 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Japan Equity UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300RMMYLGSFFMT454

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Japan Equity UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions et les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree Japan Hedged Equity UCITS Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 100 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de	0,00 %

	l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

...et par rapport aux périodes précédentes ?

l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** ».

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %.	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %.	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**), ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Certains indicateurs PAI environnementaux affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient les expositions régionales et sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	79 %	96 %	Émissions de GES de niveau 1

		148 %	96 %	Émissions de GES de niveau 2
		166 %	96 %	Émissions de GES de niveau 3
		161 %	96 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	161 %	96 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	118 %	96 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	7 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	32 %	46 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-48 %	1 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		86 %	45 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		21 %	2 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-1 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si

				les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	92 %	24 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-95 %	90 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-24,3 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-17,9 %	0 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-12,6 %	95,1 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du

				nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	3 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	5 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
Toyota Motor Corporation	Constructeurs automobiles	5,29 %	Japon
Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.	Établissements bancaires - Diversifiés	4,99 %	Japon
Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	Établissements bancaires - Diversifiés	3,51 %	Japon
Tokio Marine Holdings, Inc.	Assurance de biens et risques divers	2,85 %	Japon
Nippon Telegraph and Telephone Corporation (NTT)	Services de télécommunication intégrés	2,76 %	Japon
Mizuho Financial Group, Inc.	Établissements bancaires - Diversifiés	2,46 %	Japon
Mitsubishi Corporation	Sociétés commerciales diversifiées	2,37 %	Japon
Mitsui & Co., Ltd.	Sociétés commerciales diversifiées	2,16 %	Japon
Honda Motor Co., Ltd.	Constructeurs automobiles	2,06 %	Japon

ITOCHU Corporation	Sociétés commerciales diversifiées	2,05 %	Japon
Takeda Pharmaceutical Company Limited	Médicaments	2,01 %	Japon
Tokyo Electron Limited	Équipement pour semi-conducteurs	1,79 %	Japon
Sumitomo Corporation	Sociétés commerciales diversifiées	1,67 %	Japon
Hitachi, Ltd.	Conglomérats industriels	1,28 %	Japon
Canon Inc.	Matériel technologique	1,26 %	Japon

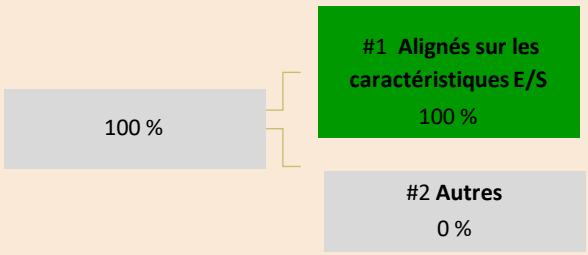
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 100 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

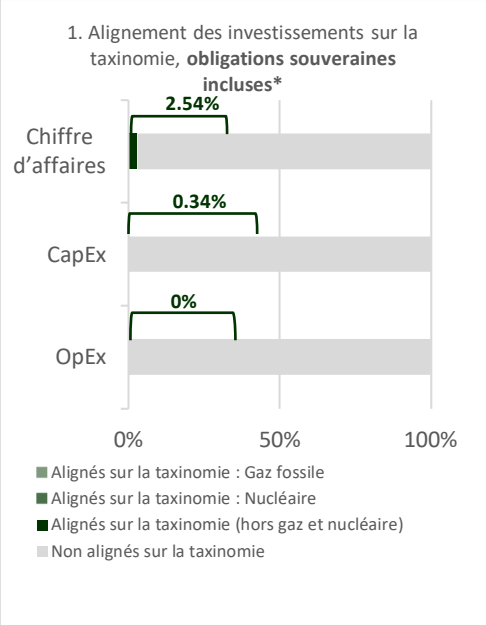
Oui

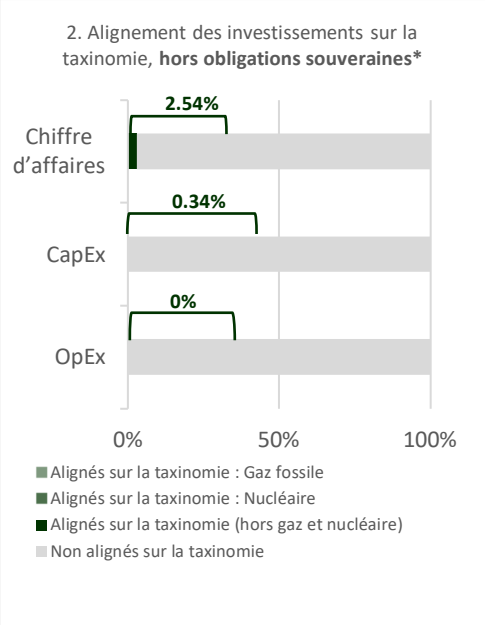
Dans le gaz fossile

Dans l'énergie nucléaire

X Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 2,63 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire seront exclusivement conformes à la taxinomie de l'UE lorsqu'elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun des objectifs de la taxinomie de l'UE – cf. la note explicative présentée dans la marge gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (**PDNU**), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose de sociétés japonaises distributrices de dividendes, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de chiffre d'affaires et d'un score de risque composite (composite risk score, « **CRS** »). L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus.

Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree qui, outre le CRS, exclut les sociétés qui tirent plus de 80 % de leurs revenus du Japon, de manière à garantir que les sociétés privilégiées affichent une base de revenus mondiale plus significative, comme décrit dans la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG.

  Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans des sociétés japonaises distributrices de dividendes et admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme indiqué ci-dessus, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose de sociétés japonaises distributrices de dividendes, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score CRS, tout en contrôlant l'écart de suivi et d'autres facteurs de risque.

  Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 27,8 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Europe Equity UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300OD2HQCSMIQKU48

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	☐ ayant un objectif social
	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

WisdomTree Europe Equity UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « TNP »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (PAI) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree Europe Equity UCITS Index EUR (l'**Indice**), était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 99,86 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en

particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées, telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	Performance (au 31 décembre 2024)	Performance (au 31 décembre 2025)

Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (l**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS.

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Plusieurs indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient les expositions régionales et sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	24 %	96 %	Emissions de GES de niveau 1
		96 %	96 %	Emissions de GES de niveau 2
		50 %	94 %	Emissions de GES de niveau 3
		49 %	94 %	Emissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	47 %	94 %	Empreinte carbone

	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	26 %	94 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-3 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	-6 %	81 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		54 %	2 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		61 %	65 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-60 %	0 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-4 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	27 %	24 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-72 %	93 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les

				sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-46,0 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-10,4 %	0,8 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	6,7 %	96,9 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-13 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3				

Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A.	Banques	6,05 %	Espagne
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	Textiles, habillement et produits de luxe	5,72 %	France
Banco Santander, S.A.	Banques	5,59 %	Espagne
ASML Holding N.V.	Équipement pour semi-conducteurs	4,48 %	Pays-Bas
Sanofi	Produits pharmaceutiques	4,47 %	France
Deutsche Telekom AG	Services de télécommunications	4,16 %	Allemagne
Siemens AG	Industrie (biens d'équipement)	3,96 %	Allemagne
L'Oréal S.A.	Produits de soins personnels	3,40 %	France
Bayerische Motoren Werke AG (BMW)	Automobile	2,76 %	Allemagne
SAP SE	Logiciels d'application	2,53 %	Allemagne
Anheuser-Busch InBev SA/NV	Boissons (brasseries)	2,20 %	
BASF SE	Produits chimiques	2,03 %	Allemagne
Danone S.A.	Produits alimentaires	1,92 %	France
Schneider Electric SE	Équipement électrique	1,82 %	France
Daimler Truck Holding AG	Machines	1,57 %	Allemagne

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

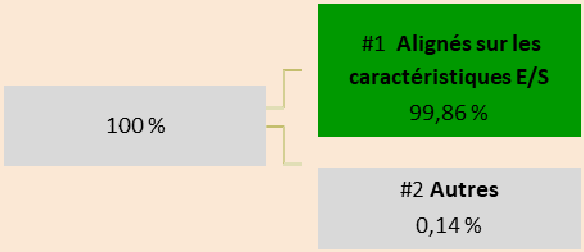
Quelle était l'allocation des actifs ?

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 99,86 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

- ***Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?***

  Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

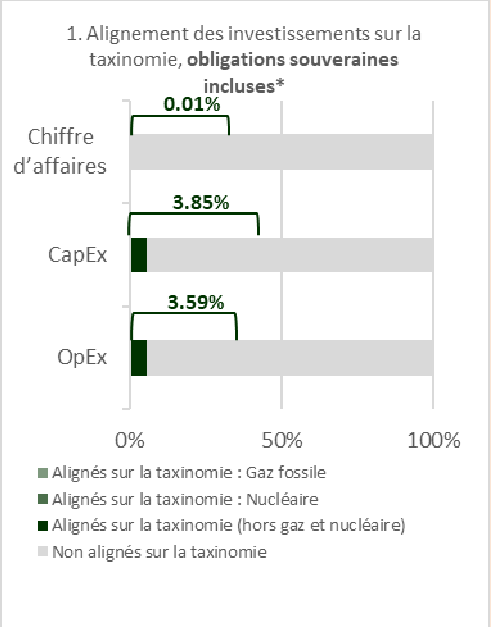
Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

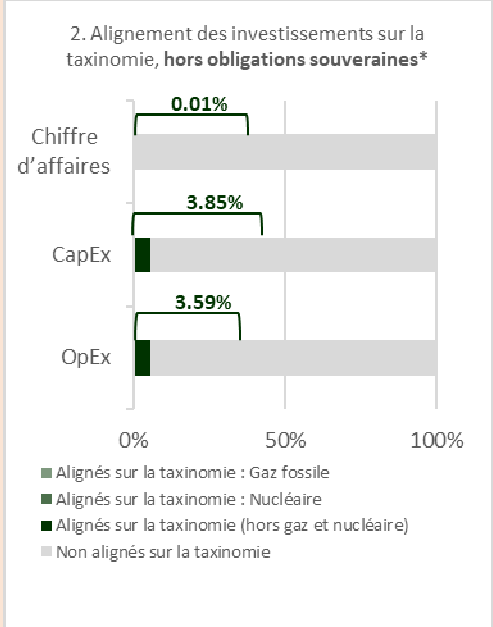
- **Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?**

	Oui
	Dans le gaz fossile
	Dans l'énergie nucléaire
X	Non

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

- ***Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?***

  La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0,36 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 0,01 %.

- ***Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?***

  Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les investissements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0,14 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains

seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.



Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose de sociétés de la zone euro distributrices de dividendes, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de chiffre d'affaires et d'un score de risque composite (« **CRS** ») décrit ci-dessous.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree. Outre le CRS, il inclut des sociétés qui tirent au moins 50 % de leur chiffre d'affaires de pays en dehors d'Europe. Il privilégie donc les sociétés qui jouissent d'une base de chiffre d'affaires mondiale plus importante, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans certaines armes controversées et significativement impliquées dans le tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans des sociétés de la zone euro distributrices de dividendes et admissibles dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme préalablement décrit, l'Indice est essentiellement pondéré et se compose de sociétés distributrices de dividendes de la zone euro, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de chiffre d'affaires et d'un score de risque composite, tout en contrôlant l'écart de suivi et plusieurs autres facteurs de risque.

  Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 23,2 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 5493002VL3BV2NJ26843

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree US Quality Dividend Growth UCITS Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

  Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 99,46 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes

pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent	0,00 %

et des Principes directeurs de l'OCDE	aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et s'accompagne de critères spécifiques de l'UE.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS.

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

D'après cette évaluation, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus, le Fonds n'a pas affiché d'incidences négatives importantes durables. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-48 %	98 %	Émissions de GES de niveau 1
		-41 %	98 %	Émissions de GES de niveau 2
		-38 %	97 %	Émissions de GES de niveau 3

		-38 %	97 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-38 %	97 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-28 %	97 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-2 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	-4 %	60 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		3 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-65 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-40 %	41 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-15 %	5 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	3 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-70 %	3 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés

				bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-98 %	97 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	99,9 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	8,7 %	99,9 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-0,2 %	3,4 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	1,3 %	99,2 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	99,9 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées

Tableau 2 Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-7 %	99,9 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-4 %	99,9 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

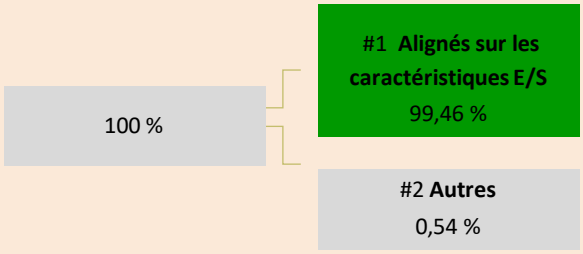
Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
Microsoft Corporation	Logiciels d'application	8,12 %	États-Unis
Apple Inc.	Matériel technologique	5,27 %	États-Unis
NVIDIA Corporation	Semi-conducteurs	4,33 %	États-Unis
Exxon Mobil Corporation	Pétrole et gaz industriels	4,01 %	États-Unis
Broadcom Inc.	Semi-conducteurs	3,61 %	États-Unis
AbbVie Inc.	Produits pharmaceutiques	3,49 %	États-Unis
The Home Depot, Inc.	Ventes au détail aménagement de l'habitat	2,97 %	États-Unis
The Coca-Cola Company	Boissons gazeuses et boissons non alcoolisées	2,72 %	États-Unis
Walmart Inc.	Ventes au détail biens de consommation de base	2,67 %	États-Unis
UnitedHealth Group Incorporated	Soins de santé intégrés	2,54 %	États-Unis
Merck & Co., Inc.	Produits pharmaceutiques	2,35 %	États-Unis
Eli Lilly and Company	Produits pharmaceutiques	2,18 %	États-Unis
Oracle Corporation	Logiciels d'application	1,91 %	États-Unis
McDonald's Corporation	Restauration	1,85 %	États-Unis
Visa Inc.	Services de traitement des paiements	1,81 %	États-Unis

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables. ***Quelle était l'allocation des actifs ?***

- Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 99,46 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

- ***Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?***

  Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

- **Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?**

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :

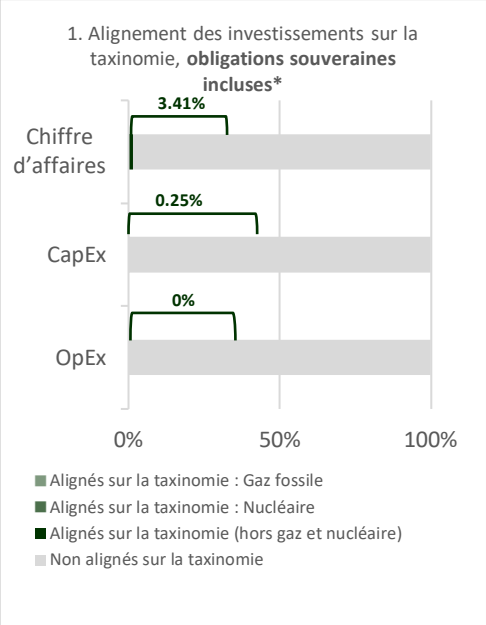
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

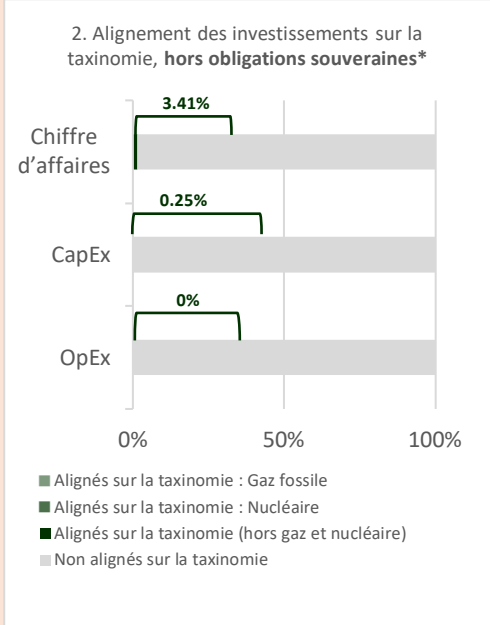
[ ] Oui

[ ] Dans le gaz fossile [ ] Dans l'énergie nucléaire

[X] Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 3,37 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0,54 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose de sociétés américaines distributrices de dividendes et assorties de caractéristiques de qualité et de croissance, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de chiffre d'affaires et d'un score de risque composite (« **CRS** »). L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice WisdomTree exclusif et, outre le CRS, les critères d'éligibilité à l'Indice incluent (i) l'obligation pour une société d'être constituée et d'avoir son siège social aux États-Unis et que ses actions soient cotées sur une bourse américaine ; (ii) de verser des dividendes réguliers en numéraire sur les actions ordinaires dans les 12 mois précédant la reconstitution annuelle ; et (iii) de satisfaire aux critères de capitalisation boursière et de liquidité minimales, comme le précise la méthodologie de l'Indice. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans des sociétés américaines distributrices de dividendes assorties de caractéristiques de qualité et de croissance, et admissibles dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?

Comme préalablement décrit, l'Indice est essentiellement pondéré et se compose de sociétés distributrices de dividendes des États-Unis affichant des caractéristiques de croissance et de valeur, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de chiffre d'affaires et d'un CRS, tout en contrôlant l'écart de suivi et plusieurs autres facteurs de risque.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 13,1 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300EZZY0NU4KEBM29

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☒ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de 23,17 % d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☒ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☒ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Global Quality Dividend Growth UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique à l'action climatique en excluant d'investir dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans l'industrie du tabac et le secteur des armes légères, les sociétés impliquées dans les armes controversées ainsi que les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree Global Developed Quality Dividend Growth UCITS Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

  Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

  D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 99,70 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées, telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	Performance (au 31 décembre 2024)	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.



Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

La part d'investissements durables du Fonds concernait des sociétés qui affichent une part minimale de revenus ou de dépenses d'investissement alignée sur les objectifs de la taxinomie de l'UE, ou des sociétés qui tirent des revenus d'activités dont la finalité est de générer une contribution positive à la réalisation d'ODD individuels, évalués par le fournisseur de données ESG du Fonds, dont notamment l'action climatique, la bonne santé et le bien-être, la consommation et la production responsables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Le Fonds a évalué les activités économiques exercées par les sociétés bénéficiaires considérées comme des investissements durables au regard de critères consistant à « ne pas causer de préjudice important » (Do no significant harm, DNSH). Les titres identifiés en dehors des seuils associés à certains indicateurs sur les Principales incidences négatives (« **Indicateurs PAI** ») décrits ci-dessous, ou qui contrevenaient ou risquaient de contrevenir à certaines normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, n'ont pas été considérés comme des investissements durables pour le Fonds. *Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?*

Les critères de sélection, d'examen et d'exclusion préalablement décrits pour déterminer l'admissibilité à l'inclusion dans l'Indice ont écarté des sociétés dont les activités étaient susceptibles de causer un préjudice important à l'objectif d'investissement durable du Fonds. Les sociétés qui ne satisfont pas aux seuils relatifs à certains indicateurs mesurant les principales incidences négatives (**Indicateurs PAI)** énumérés ci-dessous sont retirées de l'univers d'investissement éligible.

INDICATEURS CLIMATIQUES ET AUTRES INDICATEURS RELATIFS À L'ENVIRONNEMENT

1. Intensité GES (**Tableau 1 Indicateur PAI 3**)
2. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles (**Tableau 1 Indicateur PAI 4)**
3. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable (**Tableau 1 Indicateur PAI 5**)

INDICATEURS LIÉS AUX QUESTIONS SOCIALES, DE PERSONNEL, DE RESPECT DES DROITS DE L'HOMME ET DE LUTTE CONTRE LA CORRUPTION ET LES ACTES DE CORRUPTION

1. Infractions aux Principes du PMNU et aux Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales (**Tableau 1 Indicateur PAI 10**)
2. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales (**Tableau 1 Indicateur PAI 11)**
3. Mixité au sein des organes de gouvernance (**Tableau 1 Indicateur PAI 13**)
4. Exposition à des armes controversées (**Tableau 1 Indicateur PAI 14**)

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Les sociétés qui ont enfreint ou étaient susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent n'étaient pas considérées comme étant des investissements durables pour le Fonds.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**), ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires à partir du Tableau 1 de l'Annexe I des normes techniques de réglementation du Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) et deux indicateurs facultatifs des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I du RTS, à savoir au cours de la période considérée le PAI 10 du Tableau 2 de l'Annexe I (Investissements dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politique de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'Indicateur PAI pertinent était inférieure à celle du référentiel du marché au sens large sur la période de référence. Un score positif, en revanche, traduit une exposition relative supérieure.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Même si certains indicateurs PAI affichaient des valeurs très légèrement positives par rapport au référentiel, l'évaluation globale n'a pas fait ressortir de fortes incidences négatives prolongées pour les indicateurs PAI retenus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-36 %	97 %	Émissions de GES de niveau 1
		-14 %	97 %	Émissions de GES de niveau 2
		-23 %	95 %	Émissions de GES de niveau 3
		-24 %	95 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-25 %	95 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-21 %	95 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-5 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	-1 %	68 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-43 %	1 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-8 %	51 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-5 %	1 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)

		-73 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-4 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-50 %	7 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-97 %	97 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-6,71	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Ecart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-9,5 %	4,5 %	Ecart de rémunération moyen non corrigé entre les

				hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	0,3 %	97,8 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	1,7 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-8 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-3 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
Microsoft Corporation	Logiciels d'application	4,49 %	États-Unis
Apple Inc.	Matériel technologique	3,82 %	États-Unis
AbbVie Inc.	Produits pharmaceutiques	2,67 %	États-Unis
Toyota Motor Corporation	Constructeurs automobiles	2,67 %	Japon
Broadcom Inc.	Semi-conducteurs	2,63 %	États-Unis

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	Textiles, habillement et produits de luxe	2,24 %	France
The Coca-Cola Company	Boissons gazeuses et boissons non alcoolisées	2,23 %	États-Unis
NVIDIA Corporation	Semi-conducteurs	2,19 %	États-Unis
Merck & Co., Inc.	Produits pharmaceutiques	2,16 %	États-Unis
Walmart Inc.	Ventes au détail biens de consommation de base	1,96 %	États-Unis
The Home Depot, Inc.	Ventes au détail aménagement de l'habitat	1,95 %	États-Unis
UnitedHealth Group Incorporated	Soins de santé intégrés	1,78 %	États-Unis
Industria de Diseño Textil, S.A.	Ventes au détail habillement	1,71 %	Espagne
Eli Lilly and Company	Produits pharmaceutiques	1,65 %	États-Unis

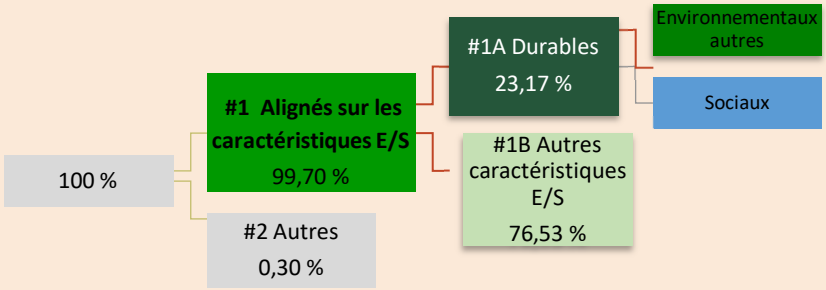
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

21,56 % des investissements réalisés par le Fonds étaient des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 99,70 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

La catégorie « **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** » comprend :
- la sous-catégorie **#1A Durables** couvrant les investissements durables sur le plan environnemental et social.
- la sous-catégorie **#1B Autres caractéristiques E/S** couvrant les investissements alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales qui ne sont pas considérés comme des investissements durables.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE

présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

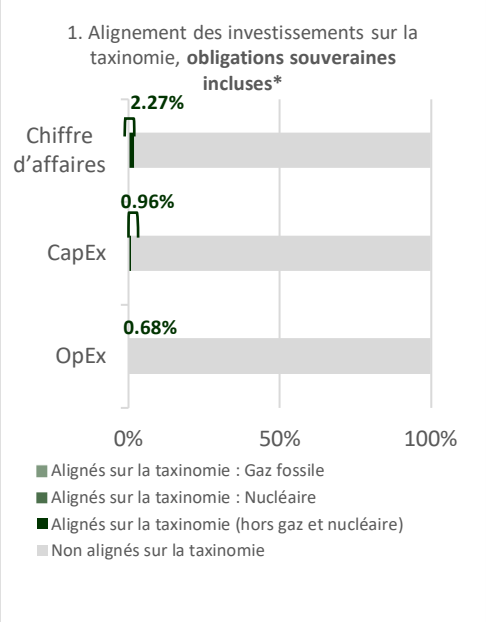
Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

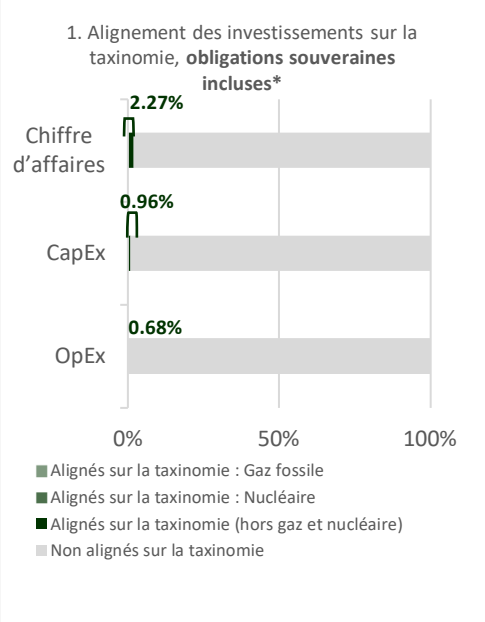
Oui

Dans le gaz fossile Dans l'énergie nucléaire

X Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

Sur la période considérée, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Cependant, la part accessoire des investissements réalisés

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

dans les activités de transition était de 0,03 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 2,19 %. Le montant restant (environ 0,05 %) correspondait à des activités générant une performance propre. L'alignement global du Fonds sur la taxinomie de l'UE (sur la base du chiffre d'affaires) était de 2,27 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Pas applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

23,17 % des investissements du Fonds étaient des investissements durables assortis d'un objectif environnemental (non alignés sur la taxinomie de l'UE) et/ou un objectif social. Le Fonds ne s'est pas fixé une proportion minimale d'investissements ayant uniquement un objectif environnemental.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

23,17 % des investissements du Fonds étaient des investissements durables assortis d'un objectif environnemental (non alignés sur la taxinomie de l'UE) et/ou un objectif social. Le Fonds ne s'est pas fixé une proportion minimale d'investissements ayant uniquement un objectif social.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0,30 % des investissements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie), à des fins de liquidité dans la mesure permise par la réglementation OPCVM et des actifs pour lesquels des données ESG n'étaient pas disponibles ou des actifs non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose de sociétés distributrices de dividendes des marchés développés mondiaux, dotées de caractéristiques de qualité et de croissance, sélectionnées sur la base de l'exposition en termes de chiffre d'affaires et d'un score de risque composite (composite risk score, « **CRS** »). L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?

L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et, outre le CRS, les critères d'éligibilité incluent (i) l'obligation d'être constituée aux États-Unis, en Europe (c.-à-d. Allemagne, Autriche, Belgique, Danemark, Espagne, Finlande, France, Irlande, Italie, Norvège, Pays-Bas,

Portugal, Royaume-Uni, Suède ou Suisse), Israël, Japon, Australie, Nouvelle-Zélande, Hong Kong, Singapour ou Canada ; (ii) de verser des dividendes réguliers en numéraire sur ses actions ordinaires dans les 12 mois précédant la reconstitution annuelle ; et (iii) de satisfaire aux critères de capitalisation boursière et de liquidité minimales, comme le précise la méthodologie de l'Indice. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

Le Fonds a investi dans des sociétés distributrices de dividendes de marchés développés mondiaux affichant des caractéristiques de qualité et croissance, et admissibles dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

Comme préalablement décrit, l'Indice est essentiellement pondéré et se compose de sociétés distributrices de dividendes de marchés développés mondiaux affichant des caractéristiques de qualité et croissance, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de chiffre d'affaires et d'un score de risque composite, tout en contrôlant l'écart de suivi et plusieurs autres facteurs de risque.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 16,6 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Eurozone Quality Dividend UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 5493008H7YOBAQKWBJ62

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

●● ☐ **Oui**	●○ ☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, notamment la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans des sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « TNP »), et les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree Eurozone Quality Dividend Growth UCITS Index (l'**Indice**) a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 99,60 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les

critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés impliquées ou détenant des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes à l'uranium appauvri, les armes chimiques et biologiques, les armes au phosphore blanc et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et	0,00 %

	aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires à partir du Tableau 1 de l'Annexe I des normes techniques de réglementation du Règlement (UE) 2018/2088 (RTS) et deux indicateurs PAI facultatifs des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I des RTS.

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Certains indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché au sens large sur la période considérée et reflétaient ainsi les expositions géographiques et sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	PAI	Données	Couverture	Élément de mesure
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-8 %	95 %	Émissions de GES de niveau 1
		5 %	95 %	Émissions de GES de niveau 2
		25 %	91 %	Émissions de GES de niveau 3
		23 %	91 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	16 %	91 %	Empreinte carbone

	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-7 %	91 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-6 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	-8 %	77 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-80 %	2 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-32 %	43 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-6 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-90 %	7 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée

Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-93 %	96 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-41,3 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	0,0 %	2,1 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	7,3 %	93,8 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,7 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées

Tableau 2

Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-5 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

sements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A	Banques commerciales	6,11 %	Espagne
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	Textiles, habillement et produits de luxe	5,77 %	France
Industria de Diseño Textil, S.A. (Inditex)	Ventes au détail habillement et chaussures	5,73 %	Espagne
ING Groep N.V.	Banques commerciales	5,51 %	Pays-Bas
ASML Holding N.V.	Équipement pour semi-conducteurs	5,11 %	Pays-Bas
Deutsche Telekom AG	Téléphonie intégrée	4,55 %	Allemagne
SAP SE	Logiciels d'application	4,36 %	Allemagne
Schneider Electric SE	Équipement électrique	3,96 %	France
Hermès International SCA	Textiles, habillement et produits de luxe	3,49 %	France
Daimler Truck Holding AG	Constructeurs automobiles	3,03 %	Allemagne
Erste Group Bank AG	Banques commerciales	2,90 %	Autriche
Compagnie Générale des Établissements Michelin SCA	Pneus et produits en caoutchouc	2,04 %	France
Universal Music Group N.V.	Musique et divertissement	1,80 %	Pays-Bas
Kering SA	Textiles, habillement et produits de luxe	1,67 %	France
KONE Oyj	Machines industrielles	1,65 %	Finlande

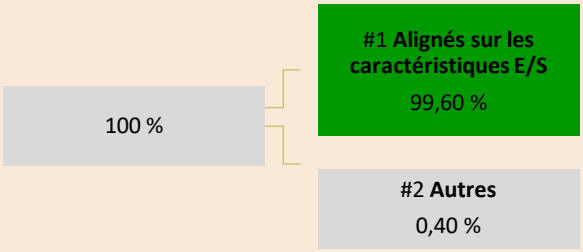
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 99,60 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Da ns quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

- **Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?**

  ☐ Oui

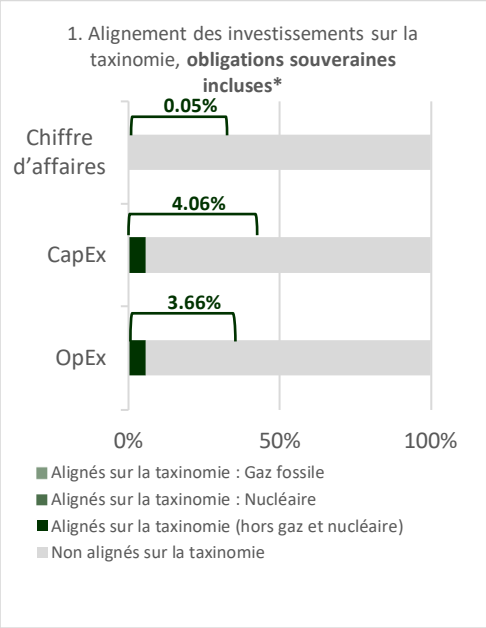
  ☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

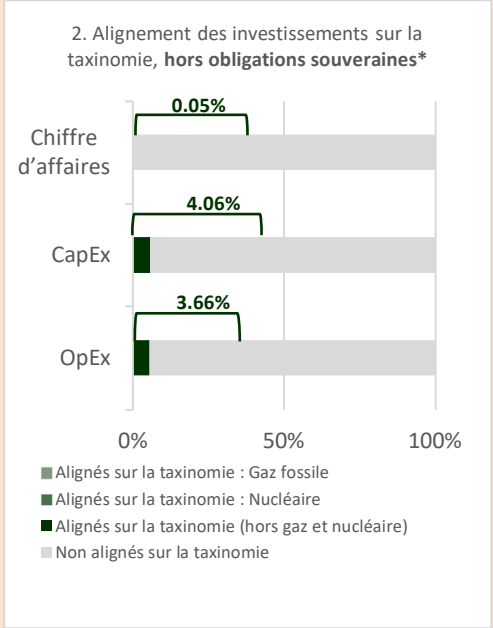
  ☒ Non

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

- ***Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?***

  La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0,01 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 0,04 %.

- ***Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?***

  Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0,40 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose des sociétés distributrices de dividendes de la zone euro, dotées de caractéristiques de qualité et de croissance, sélectionnées sur la base de l'exposition en termes de chiffre d'affaires et d'un score de risque composite (**CRS**).

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et, outre le CRS, les critères d'éligibilité incluent (i) l'obligation pour une société d'être constituée et cotée dans l'un des pays de la zone euro (à savoir l'Allemagne, l'Autriche, la Belgique, l'Espagne, la Finlande, la France, l'Irlande, l'Italie, les Pays-Bas ou le Portugal) ; (ii) de verser des dividendes réguliers en numéraire sur ses actions ordinaires dans les 12 mois précédant la reconstitution annuelle ; et (iii) de satisfaire aux critères de capitalisation boursière et de liquidité minimales, comme le précise la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

Le Fonds investissait dans des sociétés distributrices de dividendes de la zone euro, assorties de caractéristiques de qualité et de croissance, et admissibles dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

Comme préalablement décrit, l'Indice est essentiellement pondéré et se compose de sociétés distributrices de dividendes de la zone euro affichant des caractéristiques de qualité et croissance, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de chiffre d'affaires et d'un score de risque composite, tout en contrôlant l'écart de suivi et plusieurs autres facteurs de risque.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont augmenté de 22,3 % et affiché un rendement de 27,3 %.

Publication d'informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300MRTM72PCY20F40

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

Oui	Non
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif environnemental : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif social : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais n'a pas réalisé d'investissements durables

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree AT1 CoCo Bond UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique à l'action climatique en excluant les sociétés d'investissement significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans l'industrie du tabac et le secteur des armes légères, les sociétés impliquées dans les armes controversées ainsi que les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

iBoxx Contingent Convertible Liquid Developed Europe AT1 Index (l'**Indice**) a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Au cours de la période, l'Indice appliquait des critères d'exclusion environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de l'Examen des normes mondiales (**GSS**) afin de vérifier l'admissibilité des sociétés à l'inclusion dans l'Indice. Les indicateurs de durabilité suivants étaient utilisés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

97,51 % du portefeuille du Fonds ont été évalués au titre de l'alignement aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Pendant la période considérée et s'agissant de certains actifs,

le Fonds n'a pas pu accéder à des données ESG suffisantes. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées, telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des indicateurs préalablement décrits sous l'intitulé « **Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?** » :

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires à partir du Tableau 1 de l'Annexe I des normes techniques de réglementation du Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) et deux indicateurs facultatifs des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I des RTS, à savoir au cours de la période de référence le PAI 10 du Tableau 2 de l'Annexe I (Investissements dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politique de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Même si certains indicateurs sociaux affichaient des valeurs modérément positives par rapport au référentiel de marché au sens large sur la période considérée, l'évaluation globale n'a pas fait ressortir de fortes incidences négatives prolongées pour les indicateurs PAI retenus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-49 %	98,6 %	Émissions de GES de niveau 1
		-35 %	98,6 %	Émissions de GES de niveau 2
		-35 %	98,6 %	Émissions de GES de niveau 3
		-35 %	98,6 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-30 %	98,6 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-27 %	95,9 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-100 %	95,9 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	-2 %	88,9 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)

	d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-100 %	98,6 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-100 %	0 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-100 %	98,6 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	0 %	98,6 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	3,8 %	98,6 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	6,2 %	19,9 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements

	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	2,0 %	94,5 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	0 %	98,6 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2				
Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-6 %	98,6 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3				
Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-100 %	98,6 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Deutsche Bank AG	Établissements bancaires	1,17 %	Allemagne
HSBC Holdings plc	Établissements bancaires	1,10 %	Royaume-Uni
Deutsche Bank AG	Établissements bancaires	1,04 %	Allemagne
UBS Group AG	Établissements bancaires	1,03 %	Suisse
Barclays PLC	Établissements bancaires	1,03 %	Royaume-Uni
Deutsche Bank AG	Établissements bancaires	1,00 %	Allemagne
Barclays PLC	Établissements bancaires	0,95 %	Royaume-Uni
BNP Paribas	Établissements bancaires	0,93 %	France
Barclays PLC	Établissements bancaires	0,92 %	Royaume-Uni
Deutsche Bank AG	Établissements bancaires	0,91 %	Allemagne
Barclays PLC	Établissements bancaires	0,90 %	Royaume-Uni
UBS Group AG	Établissements bancaires	0,89 %	Suisse

Deutsche Bank AG	Établissements bancaires	0,88 %	Allemagne
NatWest Group plc	Établissements bancaires	0,88 %	Royaume-Uni
Lloyds Banking Group plc	Établissements bancaires	0,87 %	Royaume-Uni

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

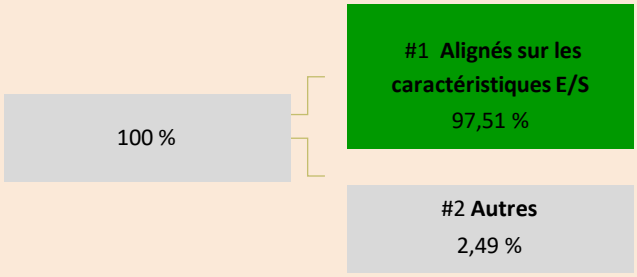
Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. En conséquence, 97,51 % des actifs du Fonds sont alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux que promeut le Fonds. La part restante des investissements du Fonds (« #2 Non durables ») était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et des actifs pour lesquels des données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles ou non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :

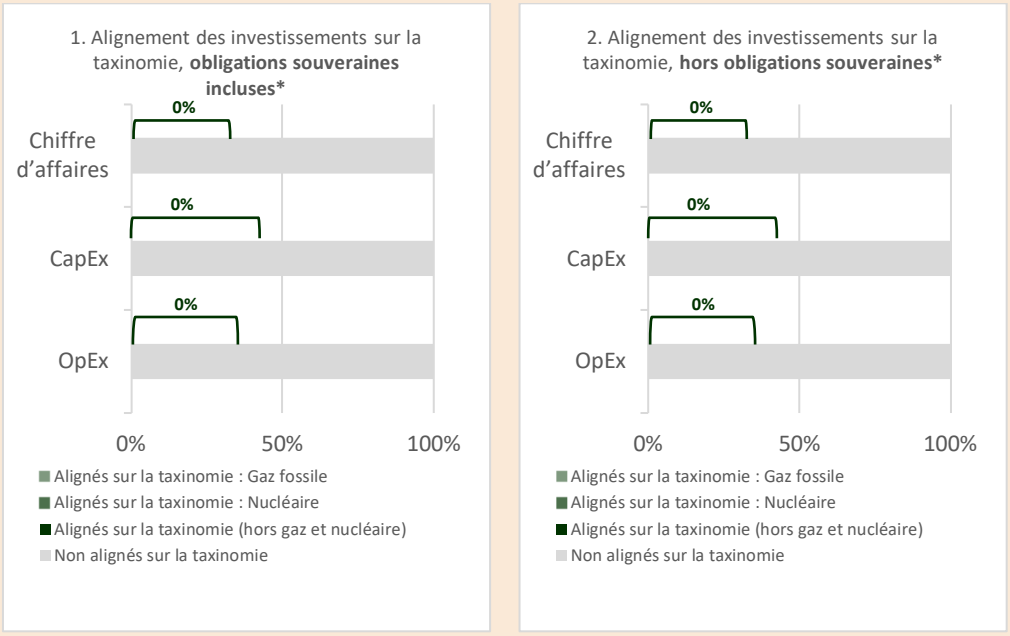
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

☐ Oui :

☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

x Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.*



** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans les activités habilitantes était de 0 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Sur la période de reporting précédente clôturée le 31 décembre 2024, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les investissements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 2,49 % des investissements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie), à des fins de liquidité et pour atteindre son objectif d'investissement dans la mesure permise par la réglementation OPCVM et des actifs pour lesquels des données ESG n'étaient pas disponibles ou des actifs non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.



Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Lorsque des sociétés atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne remplissaient pas des principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, elles étaient soit exclues entièrement de l'Indice, soit exclues sur la base de certains revenus tirés des activités plus amplement décrites dans la méthodologie de l'Indice.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Cette évaluation identifie les entreprises qui enfreignent ou sont susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU) et les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent.



Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice est conçu pour refléter la performance des CoCos AT1, libellées en EUR, en USD et en GBP et émises par des établissements financiers de marchés développés européens. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. De plus amples informations sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné peuvent être consultées ici :

https://www.markit.com/Company/Files/DownloadFiles?CMSID=6255ed2eccb7425e81687bc446a5fa27

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est conçu pour refléter la performance de titres convertibles contingents AT1 libellés en EUR, en USD et en GBP émis par des établissements financiers. Il filtre également, afin de les exclure, les émetteurs obligataires significativement impliqués dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, le charbon thermique et les armes légères et les émetteurs obligataires impliqués dans les armes controversées, comme décrit plus en détail dans la méthodologie de l'Indice. De plus, l'Indice exclut les émetteurs obligataires qui ne respectent pas les Principes du PMNU et les normes, conventions et traités qui y sont associés. Les règles de l'Indice visent à offrir une bonne couverture de l'univers des obligations convertibles conditionnelles, tout en faisant respecter des normes d'investissabilité et de liquidité.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a reflété la performance des titres convertibles contingents AT1 libellés en EUR, en USD et en GBP émis par des établissements financiers des marchés développés européens qui sont admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés plus amplement décrits ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

  Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

  Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?

  Comme préalablement décrit, l'Indice est essentiellement pondéré et investit dans des titres convertibles contingents AT1 libellés en EUR, en USD et en GBP émis par des établissements financiers des

marchés développés européens admissibles à l'inclusion dans l'Indice. Sur la période de reporting, le référentiel a affiché un rendement de 15,94 %, et l'Indice de 16,29 %.

IPublication d'informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300FIOXO4XSDNC049

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ Oui	☒ Non
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif environnemental : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif social : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais n'a pas réalisé d'investissements durables

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne comprend pas de liste des activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

WisdomTree Artificial Intelligence UCITS ETF (le **Fonds**) a promu des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique à l'action climatique en excluant les sociétés d'investissement significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, les sociétés impliquées dans les armes controversées ainsi que les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Nasdaq CTA Artificial Intelligence Index (l'**Indice**) a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) de filtrage négatif et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

À partir de la couverture de données ESG émanant du fournisseur de données ESG du Fonds, 98,41 % du portefeuille du Fonds ont été évalués au titre de l'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées, telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des indicateurs préalablement décrits sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** »

Indicateur	Performance (au 31 décembre 2024)	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires à partir du Tableau 1 de l'Annexe I des normes techniques de réglementation du Règlement 2019/2088 (**RTS**) et deux indicateurs facultatifs des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I du RTS, à savoir au cours de la période considérée le PAI 10 du Tableau 2 de l'Annexe I (Investissements dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politique de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Même si certains indicateurs PAI affichaient des valeurs positives ou concentrées par rapport au référentiel de marché au sens large et reflétaient ainsi l'exposition thématique du Fonds, l'évaluation globale n'a pas fait ressortir de fortes incidences négatives prolongées pour les indicateurs PAI retenus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-86 %	92 %	Émissions de GES de niveau 1
		10 %	92 %	Émissions de GES de niveau 2
		-84 %	92 %	Émissions de GES de niveau 3
		-83 %	92 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-84 %	92 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-62 %	92 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-6 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	3 %	51 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		0 %	50 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative	-5 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés

	sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité			ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-61 %	8 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-98 %	92 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	0,1 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-3,0 %	3,6 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-2,7 %	95,9 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées

Tableau 2 Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	7 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	0 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption



Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Micron Technology, Inc.	Semi-conducteurs	4,76 %	États-Unis d'Amérique
SK hynix Inc.	Semi-conducteurs	4,63 %	Corée du Sud
Alphabet Inc.	Médias et services interactifs	2,91 %	États-Unis d'Amérique
NVIDIA Corporation	Semi-conducteurs	2,65 %	États-Unis d'Amérique
QUALCOMM Incorporated	Semi-conducteurs	2,64 %	États-Unis d'Amérique
Advanced Micro Devices,	Semi-conducteurs	2,61 %	États-Unis d'Amérique
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd.	Semi-conducteurs	2,57 %	Taïwan
UiPath Inc.	Logiciels d'application	2,55 %	États-Unis d'Amérique
Lam Research Corporation	Équipement pour semi-conducteurs	2,54 %	États-Unis d'Amérique
Amazon.com, Inc.	Ventes au détail Internet et marketing direct	2,49 %	États-Unis d'Amérique
Teradyne, Inc.	Équipement pour semi-conducteurs	2,43 %	États-Unis d'Amérique
Broadcom Inc.	Semi-conducteurs	2,30 %	États-Unis d'Amérique
NXP Semiconductors N.V.	Semi-conducteurs	2,29 %	Pays-Bas
ASML Holding N.V.	Équipement pour semi-conducteurs	2,14 %	Pays-Bas
KIA Corp	Semi-conducteurs	2,07 %	États-Unis d'Amérique

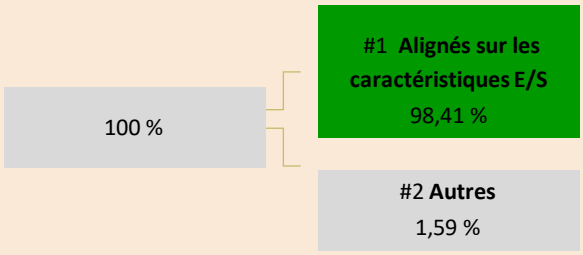
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables

Quelle était l'allocation des actifs ?

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. En conséquence, 98,41 % des actifs du Fonds sont alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux que promeut le Fonds. La part restante des investissements du Fonds (« #2 Non durables ») était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels des données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. En conséquence, les chiffres relatifs à l'alignement à la taxinomie de l'UE présentés ci-dessous sont un résultat fortuit de la stratégie d'investissement du Fonds. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

☐ Oui :

☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

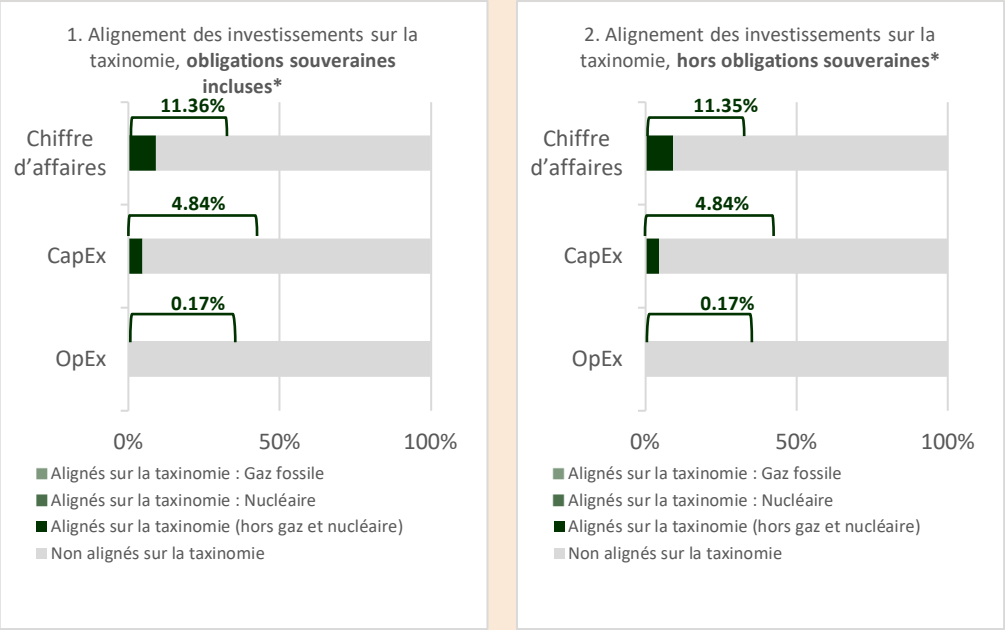
☒ Non

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.*



** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans les activités habilitantes était de 11,35 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Sur la période de reporting précédente clôturée le 31 décembre 2024, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Au 31 décembre 2025, la part des investissements accessoires alignés sur la taxinomie de l'UE était légèrement supérieure par rapport à la période de reporting précédente.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 1,59 % des investissements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie), à des fins de liquidité et pour atteindre son objectif d'investissement dans la mesure permise par la réglementation OPCVM et des actifs pour lesquels des données ESG n'étaient pas disponibles ou des actifs non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le GSS repère et exclut les sociétés qui enfreignent ou sont susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice est conçu pour répliquer la performance des sociétés engagées dans l'intelligence artificielle (**IA**) telles que déterminées par la Consumer Technology Association (**CTA**). Les sociétés de l'univers éligible sont classées en trois groupes, d'après la position de chaque société dans la chaîne de valeur de l' IA ainsi que l'estimation de son exposition aux activités de l'IA en termes de revenus :

« Enhancers » (c.-à-d. optimiseurs) : sociétés qui occupent une place prépondérante dans le domaine de l'IA, mais dont les produits ou services en cause ne constituent pas actuellement une part essentielle de leurs revenus

« Enablers » (c.-à-d. catalyseurs) : sociétés qui jouent un rôle clé dans le domaine de l'IA, et dont certains des produits et services phares favorisent le développement constant de l'IA

« Engagers » (c.-à-d., acteurs) : des entreprises dont l'activité principale consiste à fournir des produits et services alimentés à l'IA. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice exclut également les sociétés qui prennent part à des activités spécifiques, telles qu'une implication dans les armes controversées, l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les activités liées au charbon thermique ou les armes légères décrites plus amplement ci-dessus.

De plus amples informations sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné peuvent être consultées ici :

https://www.wisdomtree.eu/-/media/eu-media-files/other-documents/index/wt/index-methodology/nasdaq-cta-artificial-intelligence-index-methodology.pdf .

En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?

L'Indice a été désigné pour répliquer la performance de sociétés engagées dans l'IA telles que déterminées par la CTA. Les sociétés de l'IA sont celles catégorisées comme « Enabler » (catalyseur), « Engager » (acteur) ou « Enhancer » (optimiseur) par la CTA, comme décrit précédemment. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?

L'Indice a suivi la performance de sociétés engagées dans l'IA. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque

Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- *Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?*

Comme précédemment décrit, l'Indice est le fruit d'une collaboration entre WisdomTree et les experts du marché technologique NASDAQ et la CTA. Il a été conçu pour répliquer la performance de sociétés qui sont des catalyseurs, des acteurs ou des optimiseurs de l'IA. Par ailleurs, il tient compte des considérations ESG et applique les exclusions pertinentes.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 24,1 %.

Publication d'informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300V5ZPJI43OIR246

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

Oui	Non
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif environnemental : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif social : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais n'a pas réalisé d'investissements durables

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne comprend pas de liste des activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, notamment la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans des sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc et les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

BVP Nasdaq Emerging Cloud NTR Index (l'**Indice**) a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

À partir de la couverture de données ESG émanant du fournisseur de données ESG du Fonds, 96,92 % du portefeuille du Fonds ont été évalués au titre de l'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds disposait de données ESG insuffisantes concernant certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées, telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le GSS met en évidence les entreprises qui enfreignent les normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (**PDNU**), les Principes directeurs de	0,00 %

	l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent.	

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

…et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires à partir du Tableau 1 de l'Annexe I du Règlement 2019/2088 (**RTS**) et deux indicateurs facultatifs des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I des RTS, à savoir au cours de la période considérée le PAI 10 du Tableau 2 de l'Annexe I (Investissements dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politique de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Le tableau ci-dessous montre les scores PAI du Fonds. Les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Emissions de GES	-100 %	92 %	Emissions de GES de niveau 1
		-95 %	92 %	Emissions de GES de niveau 2
		-99 %	92 %	Emissions de GES de niveau 3
		-99 %	92 %	Emissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-99 %	92 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-97 %	92 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-7 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	-5 %	11 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)

	secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-6 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-100 %	0 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-100 %	86 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	38,3 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes

				ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-17,9 %	0 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-2,5 %	91,5 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	50 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	2 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Au cours de la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé chaque trimestre les indicateurs PAI retenus pour le Fonds à l'aide d'un système développé en interne et de données reçues du Gestionnaire d'investissement et du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué au cas par cas et comparé, le cas échéant, à un seuil absolu ou relatif défini pour celui-ci et à un indicateur sous-jacent précisé dans les RTS.

Au cours de la période considérée, le Fonds n'affichait de fortes incidences négatives prolongées pour aucun des indicateurs PAI retenus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
MongoDB, Inc.	Logiciels d'application	2,73 %	États-Unis d'Amérique
Confluent, Inc.	Logiciels d'application	2,41 %	États-Unis d'Amérique
Semrush Holdings, Inc.	Logiciels d'application	2,24 %	États-Unis d'Amérique
DigitalOcean Holdings, Inc.	Logiciels d'application	2,20 %	États-Unis d'Amérique
UiPath Inc.	Logiciels d'application	2,12 %	États-Unis d'Amérique
Fastly, Inc.	Services et infrastructures Internet	2,08 %	États-Unis d'Amérique
JFrog Ltd.	Logiciels d'application	1,96 %	États-Unis d'Amérique
Bill Holdings, Inc.	Logiciels financiers	1,91 %	États-Unis d'Amérique
Twilio Inc	Logiciels d'application	1,91 %	États-Unis d'Amérique
Braze Inc	Logiciels d'application	1,91 %	États-Unis d'Amérique
Clearwater Analytics Holdings, Inc.	Logiciels d'application	1,78 %	États-Unis d'Amérique
Cellebrite DI Ltd.	Logiciels d'application	1,64 %	Israël
Workiva Inc.	Logiciels d'application	1,64 %	États-Unis d'Amérique
Shopify Inc.	Ventes au détail Internet et marketing direct	1,61 %	Canada
Agilysys Inc	Logiciels d'application	1,59 %	États-Unis d'Amérique

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables

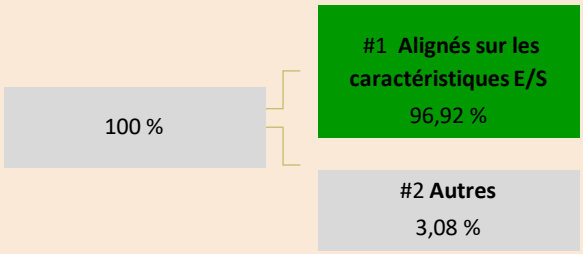
Quelle était l'allocation des actifs ?

Pour être conformes à la taxinomie de l'UE, les critères applicables au **gaz fossile** comprennent des limitations des émissions et le passage à l'électricité d'origine intégralement renouvelable ou à des carburants à faible teneur en carbone d'ici la fin de 2035. En ce qui concerne l'**énergie nucléaire**, les critères comprennent des règles complètes en matière de sécurité nucléaire et de gestion des déchets.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. En conséquence, 96,92 % des actifs du Fonds sont alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux que promeut le Fonds. La part restante des investissements du Fonds (« #2 Non durables ») était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels des données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

☐ Oui :

☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

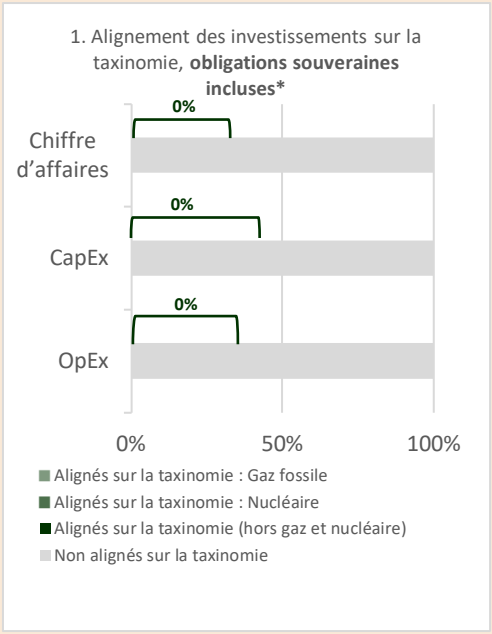
☒ Non

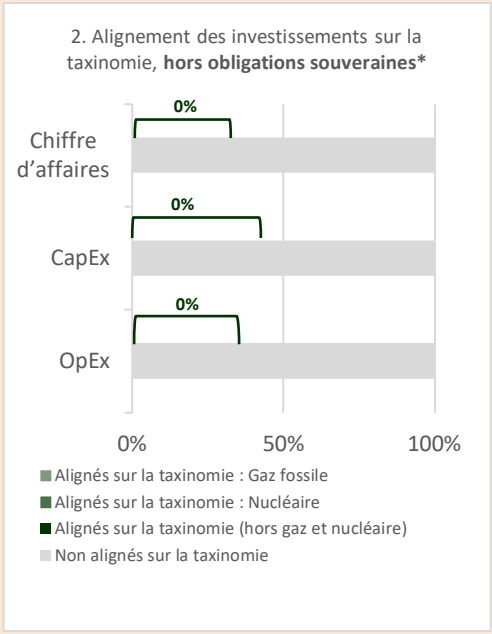
[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :

- **du chiffre d'affaires** pour refléter la part des revenus provenant des activités vertes des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, pour une transition vers une économie verte par exemple ;
- **des dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.*





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans les activités de transition était de 0 %. La part des investissements réalisés dans les activités habilitantes était de 0 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Sur la période de reporting précédente clôturée le 31 décembre 2024, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 3,08 % des investissements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie), à des fins de liquidité et pour atteindre son objectif d'investissement dans la mesure permise par la réglementation OPCVM et des actifs pour lesquels des données ESG n'étaient pas disponibles ou des actifs non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le GSS repère et exclut les sociétés qui enfreignent ou sont susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice est conçu pour répliquer la performance d'entreprises publiques émergentes principalement impliquées dans la fourniture de logiciels et de services d'infonuagique à leurs clients, comme défini par Bessemer Venture Partners (« **BVP** »). Pour être éligible à l'inclusion dans l'Indice, une société doit tirer la majorité de son chiffre d'affaires de suites logicielles de gestion pour les entreprises fournie en nuage ou suivant un modèle économique en nuage. Elles doivent par ailleurs respecter les critères de croissance du chiffre d'affaires.

L'Indice excluait également les sociétés en fonction de critères ESG donnés susmentionnés. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?

L'Indice a été conçu pour répliquer la performance d'entreprises publiques émergentes dont l'activité porte principalement sur la fourniture de logiciels et de services d'infonuagique à leur clientèle. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?

L'Indice a été conçu pour répliquer la performance d'entreprises publiques émergentes dont l'activité porte principalement sur la fourniture de logiciels et de services d'infonuagique à leur clientèle. L'Indice a également exclu des sociétés sur la base de critères ESG donnés plus amplement décrits ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?

Comme préalablement décrit, l'Indice a été conçu par les experts du marché technologique NASDAQ et BVP pour répliquer la performance de sociétés principalement impliquées dans la fourniture de logiciels et de services d'infonuagique. Par ailleurs, il tient compte des considérations ESG et applique les exclusions pertinentes.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de -6,2 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 5493004C7HV76SE51G24

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	X Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de % d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	X ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait la caractéristique environnementale de réduction des émissions carbone générées, principalement, par le transport routier et la production d'électricité, et de hausse de la fourniture d'énergie renouvelable et de la transition énergétique. Le Fonds promouvait ces caractéristiques par le biais d'un plan d'investissement qui encourageait le développement des systèmes de stockage d'énergie par batterie (**SSEB**).

Le Fonds a en outre promu la caractéristique environnementale spécifique à l'action climatique, en excluant les investissements dans des sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, les sociétés impliquées dans certaines armes controversées comme les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, ainsi que celles impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'ont pas adhéré aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Un indice de référence, le WisdomTree Battery Solutions Index (l'**Indice**), a été conçu pour atteindre cette caractéristique environnementale promue par le Fonds. L'Indice a examiné l'implication des entreprises dans les SSEB sur la base de l'exposition du chiffre d'affaires aux SSEB et d'une notation d'intensité développée par des spécialistes SSEB tiers. Cela a permis de déterminer dans quelle mesure les entreprises étaient alignées sur la réduction des émissions de carbone, tel que plus amplement décrit dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Les indicateurs de durabilité permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le Fonds sont atteintes.

Pendant la période considérée, le Fonds a observé les indicateurs liés aux Objectifs de développement durable individuels des Nations unies (**ODD des Nations unies**) pour mesurer comment était atteinte la caractéristique environnementale de réduction des émissions de carbone. L'alignement d'une société sur les ODD des Nations unies tient compte des contributions les plus significatives de ses produits et de ses services, qui sont conformes aux objectifs spécifiques établis par le cadre des ODD des Nations unies. La contribution des ODD des Nations unies suivants a été évaluée pendant la période considérée à partir des données transmises par le fournisseur de données ESG du Fonds :

ODD 7 des Nations unies : Énergie propre et d'un coût abordable ; et
ODD 13 des Nations unies : Action climatique.

Sur la période considérée, la part pondérée des investissements dans le portefeuille ayant eu une contribution positive à l'ODD 7 des Nations unies – Énergie propre et d'un coût abordable était de 36,09 % et à l'ODD 13 des Nations unies : Action climatique était de 47,70 % d'après les données fournies par le Fournisseur de données ESG du Fonds.

De plus, l'Indice a appliqué des critères d'analyse environnementale, sociale et de gouvernance (**ESG**) et des normes de filtrage global (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice. Pour ce faire, il s'est appuyé sur des données apportées par le fournisseur de données ESG du Fonds pour promouvoir les caractéristiques environnementales et sociales de l'action climatique, de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces.

À partir de la couverture de données ESG émanant du fournisseur de données ESG du Fonds, 95,84 % du portefeuille du Fonds étaient alignés sur les critères de filtrage ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds.

Les indicateurs de durabilité suivants mesuraient les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds :

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés impliquées, ou détenant des participations significatives dans des sociétés impliquées, dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions et dans celles impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et les armes au phosphore blanc et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans le tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac,	0,00 %

	comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le GSS met en évidence les entreprises qui enfreignent les normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (**PDNU**), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

- ***...et par rapport aux périodes précédentes ?***

  La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des indicateurs préalablement décrits sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** ».

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %.	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %

Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %.	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

La part d'investissements durables du Fonds concernait des sociétés dont l'activité porte principalement sur les SSEB, considérées contribuer à l'objectif environnemental en termes d'atténuation du changement climatique. En effet, les activités de ces sociétés commerciales considérées comme des investissements durables entraînent une diminution significative des gaz à effet de serre, notamment des réductions des émissions de carbone dans les transports, le stockage d'énergie à l'arrêt et hors-réseau et d'autres applications industrielles.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Le Fonds a évalué les activités économiques réalisées par les sociétés bénéficiaires des investissements et considérées comme étant des investissements durables au regard de critères consistant à « ne pas causer de préjudice important » (**DNSH**, « do no significant harm » en anglais), présents dans les Critères d'examen technique (**TSC**, « Technical Screening Criteria » en anglais), établis conformément à la taxinomie de l'UE. L'évaluation au titre du critère DNSH a été menée afin de garantir que les activités économiques des investissements durables du Fonds ne causent pas de préjudice important à l'un des six objectifs environnementaux de la taxinomie de l'UE. Cette évaluation réalisée par le fournisseur de données ESG du Fonds a porté sur la part durable des investissements du Fonds, considérée comme l'un des TSC.

Outre le critère DNSH, les activités alignées sur la taxinomie doivent contribuer substantiellement à l'un des six objectifs environnementaux de la taxinomie de l'UE. Par ailleurs, un minimum de garanties doit avoir été mis en place pour qu'elles respectent les normes internationales.

Sur la période considérée, l'alignement sur la taxinomie était déterminé au moyen de données de tiers. Des estimations ont été utilisées en l'absence de données publiées en raison d'un manque significatif de données communiquées relatives à la taxinomie de l'UE à ce stade pour les sociétés non concernées par la Directive 2014/95/UE (la Directive sur la publication d'informations non financières) ou pas encore concernées par la Directive (UE) 2022/2464 (la Directive sur la publication d'informations en matière de durabilité par les entreprises). Cette position pourra changer au fil du temps une fois les données relatives à la taxinomie de l'UE disponibles.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.



Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Les critères d'exclusion et l'évaluation GSS préalablement décrits pour déterminer l'admissibilité à l'inclusion dans l'Indice ont exclu les sociétés dont les activités étaient susceptibles de causer un préjudice important à d'autres objectifs environnementaux ou sociaux. De plus, afin d'être alignée sur la taxinomie et considérée comme étant un investissement durable pour le Fonds, une société doit avoir mis en place un minimum de garanties, prévues par l'article 18 de la taxinomie de l'UE, pour respecter les normes internationales. Cette approche a pris en compte les indicateurs suivants concernant les Principales incidences négatives (**Indicateurs PAI**) des sociétés bénéficiaires des investissements sur la base du Tableau 1 de l'Annexe I des normes techniques de réglementation du Règlement 2019/2088 (**RTS**) :

INDICATEURS CLIMATIQUES ET AUTRES INDICATEURS RELATIFS À L'ENVIRONNEMENT

1. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles (**Tableau 1 Indicateur PAI 4)**
2. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable (**Tableau 1 Indicateur PAI 5**)

INDICATEURS LIÉS AUX QUESTIONS SOCIALES, DE PERSONNEL, DE RESPECT DES DROITS HUMAINS ET DE LUTTE CONTRE LA CORRUPTION ET LES ACTES DE CORRUPTION

1. Infractions aux Principes du PMNU et aux Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales (**Tableau 1 Indicateur PAI 10**)

2. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des Principes du PMNU et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales (**Tableau 1 Indicateur PAI 11)**

3. Exposition à des armes controversées (**Tableau 1 Indicateur PAI 14**)

De plus, le GSS catégorise les enjeux qui se posent pour les entreprises en fonction des Principes du PMNU (les « **Indicateurs d'enjeux GSS** »). La liste non exhaustive des Indicateurs d'enjeux GSS liés aux PAI qui ne font pas état de préjudice important causé par les investissements durables du Fonds, inclut la consommation d'énergie et les émissions de gaz à effet de serre, l'utilisation de l'eau, les déversements et les rejets, les écoulements entraînant des incidences environnementales et les émissions, effluents et déchets.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période considérée, à savoir :
31 décembre 2025

Comme préalablement souligné, les sociétés jugées non conformes lors de l'évaluation GSS menée par le fournisseur de données ESG du Fonds sont exclues de l'Indice. Cette évaluation identifie les entreprises qui enfreignent ou sont susceptibles d'enfreindre les normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, lesquels incluent des considérations relatives aux droits de l'homme, au travail, à l'environnement et à la corruption, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (**PDNU**), ainsi que les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent. Les entreprises qui figurent sur les listes de sanctions des Nations unies, des États-Unis et de l'Union européenne sont exclues. Les sociétés visées par le Décret n°13959 du président des États-Unis sont également exclues de l'Indice. De plus, afin d'être alignée sur la taxinomie, une société doit avoir mis en place un minimum de garanties pour respecter les normes internationales, conformément à l'article 18 de la taxinomie de l'UE.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires à partir du Tableau 1 de l'Annexe I du RTS et deux indicateurs facultatifs des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I des RTS, à savoir au cours de la période considérée le PAI 10 du Tableau 2 de l'Annexe I (Investissements dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politique de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Au cours de la période considérée, le Fonds a affiché des émissions de gaz à effet de serre et une empreinte carbone élevées par rapport au référentiel du marché au sens large, notamment des émissions de catégorie 2. Les émissions de catégorie 1 et de catégorie 3 ont aussi été élevées par rapport au référentiel. Ces résultats reflètent combien l'exposition du Fonds se concentre dans l'industrie, les matériaux et les composantes consommatrices d'énergie de la chaîne de valeur des systèmes de stockage d'énergie par batterie.

L'intensité de consommation d'énergie dans certains secteurs à fort impact climatique variait aussi nettement du référentiel et l'exposition à la consommation d'énergies non renouvelables était élevée. Alors que l'exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles est restée limitée, les caractéristiques en termes de fabrication de la chaîne de valeur des batteries ont contribué au profil environnemental observé sur la période considérée.

Le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué au cas par cas et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs conformément au cadre RTS.

Plusieurs indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel sur la période considérée et reflétaient ainsi l'exposition thématique du Fonds à la production de batteries et aux activités de cette chaîne de valeur. Ces indicateurs ont été vérifiés en détail dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller ces indicateurs de près durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	73 %	81 %	Émissions de GES de niveau 1
		482 %	81 %	Émissions de GES de niveau 2
		160 %	77 %	Émissions de GES de niveau 3
		158 %	77 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	107 %	77 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	121 %	66 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	1 %	98 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	34 %	36 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		131 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-85 %	1 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-13 %	33 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		7 %	11 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)

Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	6 %	98 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-42 %	12 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-80 %	83 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-5,49	98,4 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	98,4 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	8,4 %	0,0 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-17,9 %	82,9 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les

				organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	0 %	98,4 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	36 %	98,6 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	10 %	98,6 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
Sigma Lithium Corporation	Métaux diversifiés et sociétés minières	3,87 %	Canada
Johnson Controls International plc	Produits pour l'industrie du bâtiment	3,64 %	Irlande
Archer Aviation Inc.	Aérospatiale et défense	3,45 %	États-Unis d'Amérique
Shell plc	Pétrole et gaz industriels	3,41 %	Royaume-Uni
Joby Aviation, Inc	Aérospatiale et défense	3,26 %	États-Unis d'Amérique
BP p.l.c.	Pétrole et gaz industriels	3,24 %	Royaume-Uni

Wärtsilä Oyj Abp	Fabrication de moteurs industriels et maritimes	3,08 %	Finlande
TDK Corporation	Composants électroniques	2,93 %	Japon
Bloom Energy Corporation	Fuel Cell Technology	2,86 %	États-Unis d'Amérique
QuantumScape Corporation	Composants automobiles	2,81 %	États-Unis d'Amérique
Doosan Fuel Cell Co., Ltd	Fuel Cell Technology	2,72 %	Corée du Sud
Ballard Power Systems Inc.	Fuel Cell Technology	2,72 %	Canada
Plug Power Inc.	Technologie des piles à combustible et à l'hydrogène	2,7 %	États-Unis d'Amérique
Solid Power, Inc	Technologie des batteries de nouvelle génération	2,65 %	États-Unis d'Amérique
Vertical Aerospace Ltd	Aérospatiale et défense	2,44 %	Royaume-Uni

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

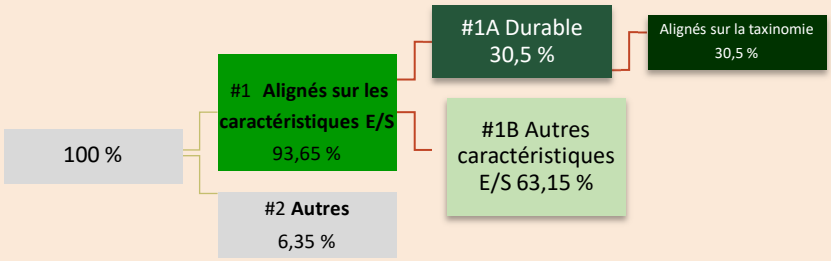
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

30,5 % des investissements réalisés par le Fonds étaient des investissements durables sur la base de l'alignement à la taxinomie de l'UE.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. En conséquence, 93,65 % des actifs du Fonds sont alignés sur les caractéristiques environnementales et sociales que promeut le Fonds. La part restante des investissements du Fonds (« #2Autres ») était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie), actifs pour lesquels des données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les caractéristiques ESG promues par le Fonds.

30,5 % des investissements réalisés par le Fonds relevaient de la catégorie des investissements durables assortis d'un objectif environnemental et étaient alignés sur la taxinomie de l'UE.



La catégorie **« #1 Alignés sur les caractéristiques E/S »** inclut les investissements du produit financier utilisés pour réaliser les **caractéristiques environnementales ou sociales** promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables. Ce chiffre se rapporte aux actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) détenus par le Fonds au 31 décembre 2025 pour lesquels aucune donnée ESG n'était disponible. Ces investissements ne sont pas alignés sur les caractéristiques ESG promues par le Fonds, car il n'existe actuellement aucune garantie environnementale ou sociale minimale concernant ces investissements.

La catégorie « #1 Alignés sur les caractéristiques E/S » comprend :
- la sous-catégorie #1A Durables couvrant les investissements durables sur le plan environnemental et social.
– La sous-catégorie « #1B Autres caractéristiques E/S » couvrant les investissements alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales qui ne sont pas considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période considérée, le Fonds s'est engagé à consacrer 10 % de ses actifs à des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Cependant, au 31 décembre 2025, le chiffre correspondant à l'alignement du Fonds sur la taxinomie de l'UE se situait à 30,5 % comme indiqué ci-dessous.

Les chiffres ci-dessous sont fournis par le fournisseur de données ESG du Fonds pour la période considérée. Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

[ ] Oui

[ ] Dans le gaz fossile [ ] Dans l'énergie nucléaire

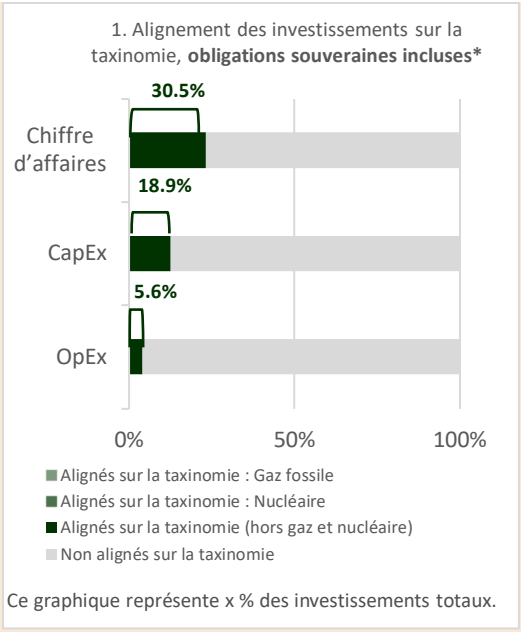
[X] Non

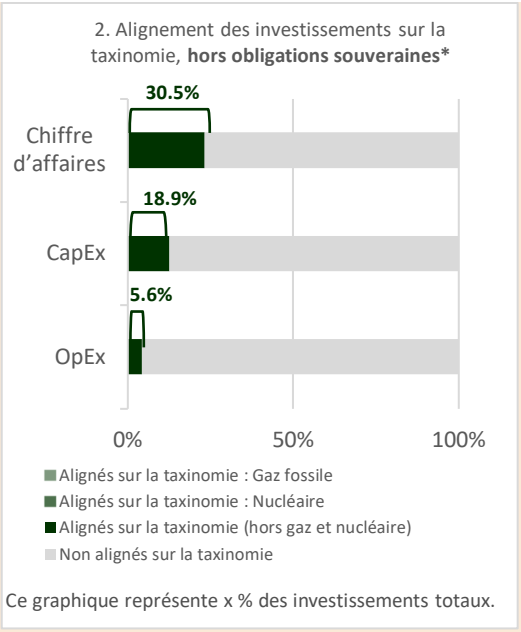
Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans les activités habilitantes était de 22 %. La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. Le montant restant correspondait à des activités générant une performance propre, à savoir des activités économiques qui contribuent significativement à l'atténuation des changements climatiques du fait de leur propre performance.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Sur les périodes de référence précédentes, le Fonds s'est engagé à consacrer 10 % de sa VL à des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Le tableau ci-dessous montre la comparaison des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE au 31 décembre 2025 par rapport à la période de référence précédente clôturée le 31 décembre 2024 (la « **Période de référence précédente** »). À l'instar de la période de référence précédente, la majorité des investissements ont été réalisés dans des activités habilitantes.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Alignement des investissements sur la taxinomie de l'UE	**Période de référence précédente (31 décembre 2024)**	**Période de référence actuelle (31 décembre 2025)**
Chiffre d'affaires	23,39 %	30,5 %
CapEx	12 %	18,9 %
OpEx	4 %	5,6 %

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Il n'existait pas d'investissements durables réalisés par le Fonds qui n'étaient pas alignés sur la taxinomie de l'UE.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Le Fonds n'avait pas réalisé d'investissements durables sur le plan social.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 6,53 % des investissements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie), à des fins de liquidité pour atteindre son objectif d'investissement dans la mesure permise par la réglementation OPCVM et des actifs pour lesquels des données ESG n'étaient pas disponibles ou des actifs non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?



Sur la période de référence, des investissements ont été réalisés par le Fonds à condition qu'ils respectent les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités spécifiées dans la méthodologie de l'Indice.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.



Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice est conçu pour suivre la performance de sociétés opérant principalement dans les BESS. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?

L'Indice a été développé par WisdomTree, en collaboration avec des tierces parties spécialistes des SSEB afin de détecter les sociétés dont l'activité porte principalement sur la chaîne de valeur des batteries. Un processus de notation aide à répertorier les segments de la chaîne de valeur qui méritent une pondération plus élevée. Les sociétés individuelles sont ensuite notées au regard de leur exposition au thème des batteries.

L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  L'Indice est conçu pour répliquer la performance des sociétés principalement impliquées dans les SSEB. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés plus amplement décrits ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme indiqué ci-dessus, l'Indice a été développé pour répliquer la performance de sociétés cotées en Bourse principalement impliquées dans les SSEB, outre tenir compte des considérations ESG et appliquer les exclusions correspondantes.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

Sur la période considérée clôturée le 31 décembre 2025, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 56,1 %.

Publication d'informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300S2G8DMVQ73O735

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

Oui	Non
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif environnemental : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif social : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais n'a pas réalisé d'investissements durables

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Cybersecurity UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, notamment la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans des sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « TNP »), et les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree Team8 Cybersecurity UCITS Index (l'**Indice**) a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

À partir de la couverture de données ESG émanant du fournisseur de données ESG du Fonds, 91,24 % du portefeuille du Fonds ont été évalués au titre de l'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux	0,00 %

	droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des indicateurs préalablement décrits sous l'intitulé « **Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?** » :

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.



Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires à partir du Tableau 1 de l'Annexe I des normes techniques de réglementation du Règlement 2019/2088 (**RTS**) et deux indicateurs facultatifs des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I du RTS, à savoir au cours de la période considérée le PAI 10 du Tableau 2 de l'Annexe I (Investissements dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politique de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Même si certains indicateurs PAI affichaient des valeurs légèrement positives par rapport au référentiel de marché au sens large et reflétaient ainsi l'exposition thématique du Fonds, l'évaluation globale n'a pas fait ressortir de fortes incidences négatives prolongées pour les indicateurs PAI retenus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-100 %	87 %	Émissions de GES de niveau 1
		-89 %	87 %	Émissions de GES de niveau 2
		-99 %	83 %	Émissions de GES de niveau 3
		-99 %	83 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-99 %	83 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-94 %	83 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-7 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles

	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	2 %	20 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-6 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-100 %	0 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-100 %	81 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements,

				par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	43,5 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-17,9 %	0,0 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-2,6 %	86,7 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	43 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour

				réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	6 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption



Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Crowdstrike Holdings Npv	Sécurité des données informatiques	5,96 %	États-Unis d'Amérique
Datadog Inc	Logiciels	5,39 %	États-Unis d'Amérique
Cyberark Software Ils	Sécurité des données informatiques	5,22 %	États-Unis d'Amérique
Akamai Technology	Logiciels	5,07 %	États-Unis d'Amérique
Cloudflare Inc	Logiciels	4,84 %	États-Unis d'Amérique
Rubrik Inc-A	Sécurité des données informatiques	4,52 %	États-Unis d'Amérique
Fortinet Inc	Sécurité des données informatiques	4,51 %	États-Unis d'Amérique
Qualys Inc	Sécurité des données informatiques	4,50 %	États-Unis d'Amérique
Sentinelone Inc	Logiciels	4,48 %	États-Unis d'Amérique
Sailpoint Inc	Sécurité des données informatiques	4,47 %	États-Unis d'Amérique
Fastly Inc	Logiciels	4,46 %	États-Unis d'Amérique
Check Point Soft	Sécurité des données informatiques	4,34 %	États-Unis d'Amérique
Okta Inc Npv	Sécurité des données informatiques	4,33 %	États-Unis d'Amérique
Zscaler Inc	Sécurité des données informatiques	4,32 %	États-Unis d'Amérique
Palo Alto Networks, Inc	Sécurité des données informatiques	4,27 %	États-Unis d'Amérique

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

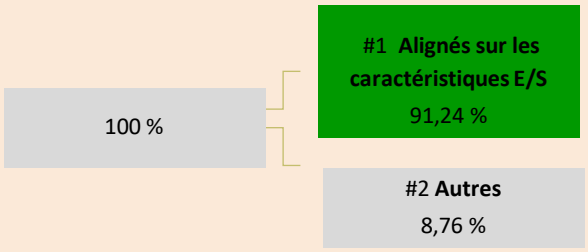
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables

Quelle était l'allocation des actifs ?

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. En conséquence, 91,24 % des actifs du Fonds sont alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux que promeut le Fonds. La part restante des investissements du Fonds (« #2 Non durables ») était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels des données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

☐ Oui :

☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

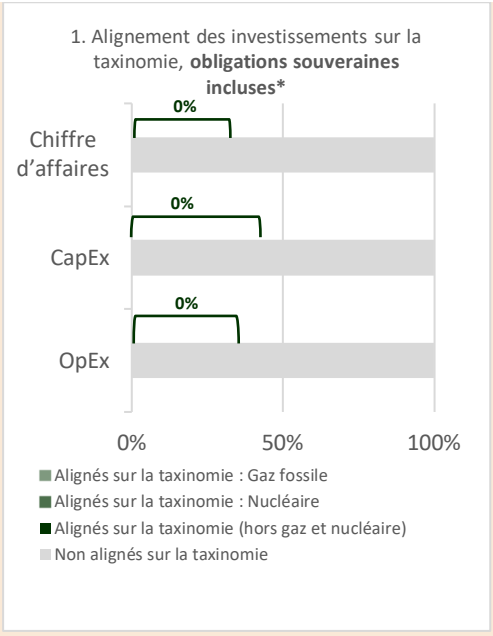
☒ Non

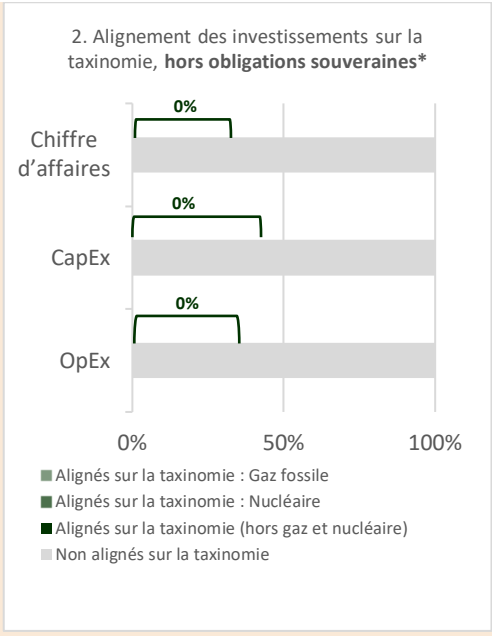
Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.*

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

- *Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?*

  La part des investissements réalisés dans les activités de transition était de 0 %. La part des investissements réalisés dans les activités habilitantes était de 0 %.

- *Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?*

  Sur la période de reporting précédente clôturée le 31 décembre 2024, le Fonds ne s'était pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Pas applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

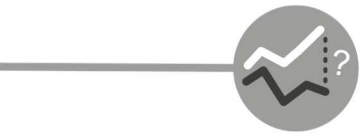
Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 8,76 % des investissements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie), à des fins de liquidité et pour atteindre son objectif d'investissement dans la mesure permise par la réglementation OPCVM et des actifs pour lesquels des données ESG n'étaient pas disponibles ou des actifs non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le GSS repère et exclut les sociétés qui enfreignent ou sont susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les principes directeurs des Nations unies, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.



Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice est conçu pour répliquer la performance de sociétés dont l'activité porte principalement sur la fourniture de produits axés sur la cybersécurité. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. De plus amples informations sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné peuvent être consultées ici :

https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- *En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?*

  L'Indice a été développé par WisdomTree, en collaboration avec des spécialistes tiers du secteur de la cybersécurité pour détecter les sociétés dont l'activité porte principalement sur la fourniture de produits axés sur la cybersécurité. L'Indice emploie un score de focalisation développé par WisdomTree en collaboration avec des spécialistes tiers du secteur de la cybersécurité qui reflète le degré d'implication globale perçu d'une entreprise sur les axes de développement dans le domaine de la cybersécurité. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  L'Indice a répliqué la performance de sociétés dont l'activité porte principalement sur la fourniture de produits axés sur la cybersécurité. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés décrits ci-dessus et exposés dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme préalablement décrit, l'Indice a été développé pour répliquer la performance de sociétés principalement impliquées dans la fourniture de produits axés sur la cybersécurité. Par ailleurs, il tient compte des considérations ESG et applique les exclusions pertinentes.

  Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de -1,3 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300CH8BFZV1KNSX70

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree Emerging Markets ex-State-Owned Enterprises ESG Screened Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 98,60 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	Performance (au 31 décembre 2024)	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.



Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.



Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2.

Certains indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient les expositions régionales et sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	76 %	94 %	Émissions de GES de niveau 1
		283 %	94 %	Émissions de GES de niveau 2
		-38 %	88 %	Émissions de GES de niveau 3
		-26 %	88 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-31 %	88 %	Empreinte carbone

	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	3 %	88 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-2 %	99 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	34 %	51 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-56 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-78 %	1 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		17302 %	39 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		28 %	4 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		2 %	1 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-5 %	99 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	879 %	15 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée

Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	397 %	91 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-0,9 %	98,9 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	8,7 %	98,9 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-13 %	0,3 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-13,7 %	93,2 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-0,4 %	98,9 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversies
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	26 %	98,9 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs

				émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	4 %	98,9 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025 .

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company	Semi-conducteurs – Circuits intégrés	7,94 %	Taïwan
Alibaba Group Holding	Produits – Commerce	4,38 %	Chine
Samsung Electronics	Semi-conducteurs	3,91 %	Corée du Sud
SK Hynix	Semi-conducteurs	2,18 %	Corée du Sud
HDFC Bank	Banques commerciales	1,57 %	Inde
Reliance Industries	Raffinage et commercialisation du	1,53 %	Inde
Bharti Airtel	Services de télécommunications	1,32 %	Inde
Al Rajhi Bank	Banques commerciales	1,31 %	Arabie
PDD Holdings	Produits – Commerce	1,12 %	Chine
MercadoLibre	Services - Commerce électronique	1,11 %	Argentine
Xiaomi Corporation	Dispositifs sans fil	1,02 %	Chine
ICICI Bank	Banques commerciales	0,99 %	Inde
NetEase	Logiciels de	0,94 %	Chine
Meituan	Services - Commerce électronique	0,94 %	Chine
Hon Hai Precision Industry	Composants électroniques	0,85 %	Taïwan

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

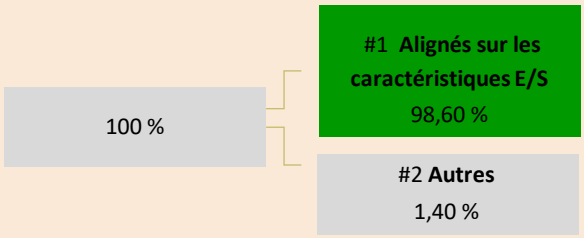
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 98,60 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

- ***Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?***

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

- **Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?**

☐ Oui

☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

☒ Non

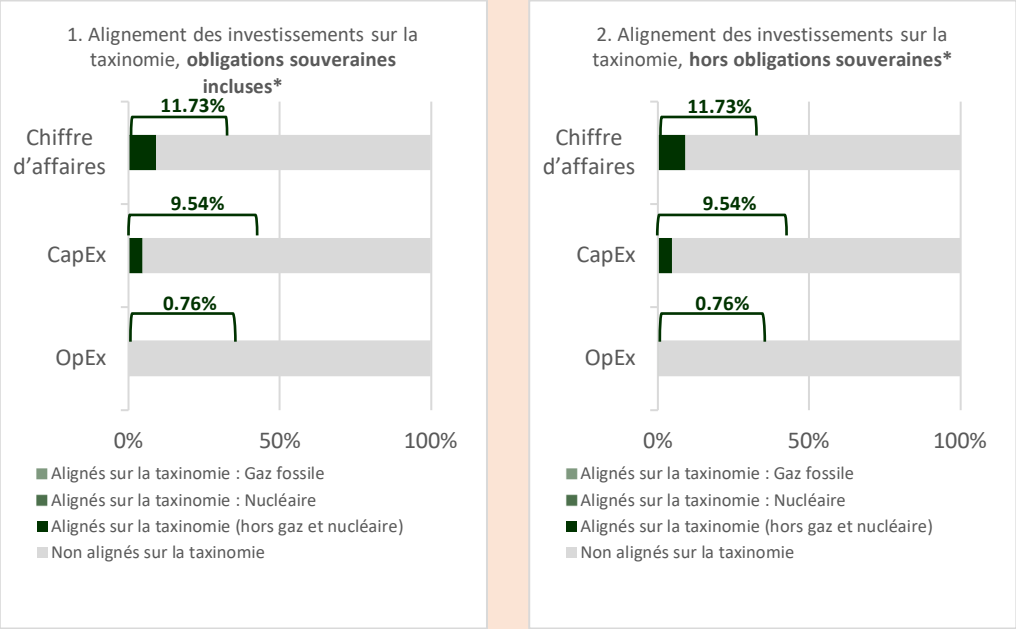
Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire seront exclusivement conformes à la taxinomie de l'UE lorsqu'elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun des objectifs de la taxinomie de l'UE – cf. la note explicative présentée dans la marge gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.



** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

- ***Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?***

  La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 11,87 %.

- ***Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?***

  Durant la période de reporting précédente clôturée le 31 décembre 2024, le Fonds ne s'était pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

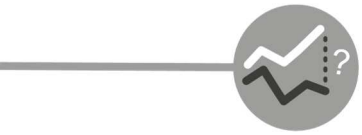
Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 1,40 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains

seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.



Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose d'actions d'entités des marchés émergents qui ne sont pas détenues par l'État. Les entités sont dites détenues par l'État lorsque les pouvoirs publics sont propriétaires de 20 % ou plus des actions en circulation. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus.

Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et investit dans des sociétés issues des 17 marchés émergents, qui affichent une part de participations publiques inférieure à 20 % des actions en circulation et sont admissibles à l'inclusion dans l'Indice, comme détaillé dans la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG.

  Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds investit dans des actions d'entités des marchés émergents qui ne sont pas détenues par l'État et sont admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme indiqué ci-dessus, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose de sociétés issues de pays émergents dans lesquelles la participation de l'État est inférieure à 20 %, sélectionnées sur la base des critères d'éligibilité détaillés dans la méthodologie de l'Indice, tout en contrôlant l'écart de suivi et d'autres facteurs de risque.

  Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 29,4 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree BioRevolution UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300UNUUR43K7JTD25

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree BioRevolution UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, notamment la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans des sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « TNP »), et les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree BioRevolution ESG Screened Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage négatif environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

À partir de la couverture de données ESG émanant du fournisseur de données ESG du Fonds, 95,09 % du portefeuille du Fonds ont été évalués au titre de l'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du TNP.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux	0,00 %

	droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération. La mise à jour de l'indicateur sur la durabilité a pris effet le 23 juin 2025.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

- — — *Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :*

Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires à partir du Tableau 1 de l'Annexe I des normes techniques de réglementation du Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) et deux indicateurs facultatifs des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I des RTS, à savoir au cours de la période de référence le PAI 10 du Tableau 2 de l'Annexe I (Investissements dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politique de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du Gestionnaire d'investissement et du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué au cas par cas et comparé, le cas échéant, à un seuil absolu ou relatif défini pour celui-ci et à un indicateur sous-jacent précisé dans les RTS.

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Même si certains indicateurs PAI affichaient des valeurs légèrement élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée et reflétaient ainsi les expositions thématiques et sectorielles du Fonds, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	PAI	Données	Couverture	Élément de mesure
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-80 %	91 %	Émissions de GES de niveau 1
		-62 %	90 %	Émissions de GES de niveau 2
		-91 %	90 %	Émissions de GES de niveau 3
		-90 %	90 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-90 %	90 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-50 %	81 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-7 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	19 %	31 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-30 %	36 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-42 %	1 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le	-6 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des

	plan de la biodiversité			sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-73 %	9 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-97 %	89 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	99,7 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	24,8 %	99,7 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-11,7 %	2,0 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	0,6 %	91,9 %	Ratio femmes/hommes

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

				moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	99,7 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	42 %	99,7 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	0 %	99,7 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption



Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Structure Therapeutics Inc (ADR)	Biotechnologie	3,34	États-Unis
Eli Lilly and Company	Produits pharmaceutiques	3,15	États-Unis
Natera, Inc.	Diagnostics	2,86	États-Unis

Stoke Therapeutics, Inc.	Biotechnologie	2,73	États-Unis
Johnson & Johnson	Produits pharmaceutiques	2,7	États-Unis
Moderna, Inc.	Biotechnologie	2,68	États-Unis
REGENXBIO Inc.	Biotechnologie	2,58	États-Unis
Pfizer Inc.	Produits pharmaceutiques	2,47	États-Unis
United Therapeutics Corporation	Biotechnologie	2,33	États-Unis
Beam Therapeutics Inc.	Biotechnologie	2,28	États-Unis
BioNTech SE	Biotechnologie	2,28	Allemagne
Amgen Inc.	Biotechnologie	2,22	États-Unis
Novo Nordisk A/S	Produits pharmaceutiques	2,17	Danemark
Ionis Pharmaceuticals, Inc.	Biotechnologie	2,16	États-Unis
AstraZeneca PLC	Produits pharmaceutiques	2,16	Royaume-Uni

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

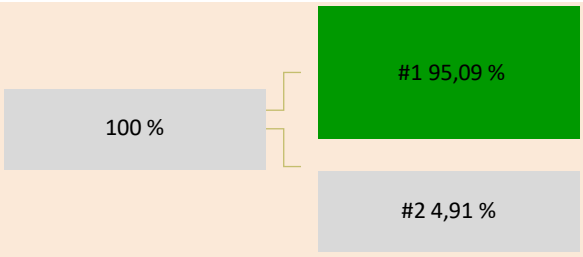
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

- ***Quelle était l'allocation des actifs ?***

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. De ce fait, 95,09% des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds (« #2 Non durables ») était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels des données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

- ***Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?***

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

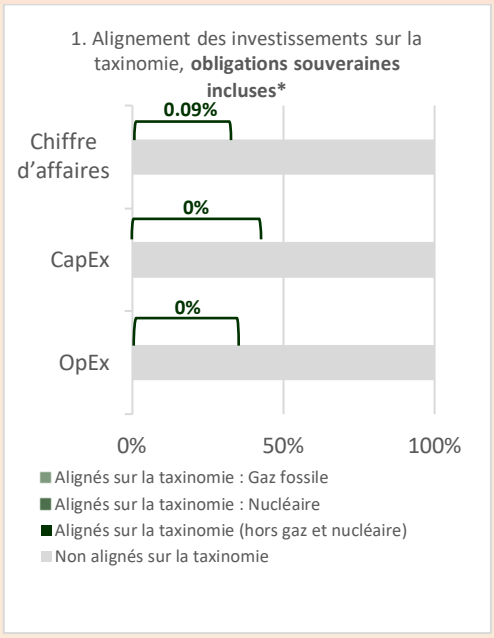
Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

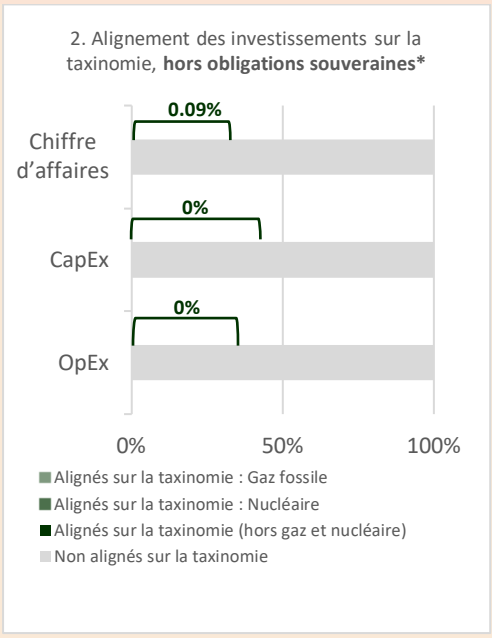
☐ Oui :

☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

☒ Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





**** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.***

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun des objectifs de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 0 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Sur la période de reporting précédente clôturée le 31 décembre 2024, le Fonds ne s'était pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 4,91% des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité et pour atteindre son objectif d'investissement, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs qui sont privés de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités spécifiées dans la méthodologie de l'Indice.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice est conçu pour mesurer la performance d'un univers d'investissement mondial de sociétés impliquées dans des activités de Bio-révolution. Le terme « Bio-révolution » désigne l'existence simultanée de progrès en biologie et du développement accéléré de l'informatique, de l'automatisation et de l'intelligence artificielle. Elle donne lieu à une nouvelle vague d'innovation dans la génétique et la biotechnologie. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?

L'Indice a été développé par WisdomTree pour identifier les sociétés principalement impliquées dans des activités de Bio-révolution. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans certaines armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

L'Indice réplique la performance des sociétés principalement impliquées dans les technologies de la Bio-révolution. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés plus amplement décrits ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

Comme indiqué ci-dessus, l'Indice a été développé par WisdomTree en collaboration avec des tierces parties spécialistes des secteurs de la génétique et de la biotechnologie. L'Indice est conçu pour mesurer la performance d'un univers d'investissement mondial de sociétés impliquées dans des activités de Bio-révolution, outre tenir compte des considérations ESG et appliquer les exclusions correspondantes.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 22,7%.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300NMYQRKRY5T0P51

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree New Economy Real Estate UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree New Economy Real Estate UCITS Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

  Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

  D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 96,33 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les

critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de	0,00 %

	l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS.

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Certains indicateurs PAI affichaient des valeurs légèrement élevées ou concentrées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient ainsi l'exposition thématique du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-97 %	87 %	Émissions de GES de niveau 1
		10 %	86 %	Émissions de GES de niveau 2
		-95 %	83 %	Émissions de GES de niveau 3
		-94 %	83 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-94 %	83 %	Empreinte carbone

	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-49 %	81 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-7 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	12 %	50 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-79 %	1 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		25 %	59 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-6 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-100 %	0 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée

Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-100 %	80 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	15,2 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	28,3 %	3,0 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-1,2 %	90,1 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées

Tableau 2

Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires

Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	24 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-1 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
Prologis, Inc.	Industrial REITs	7,17 %	États-Unis d'Amérique
Goodman Group	Industrial REITs	5,73 %	Australie
Digital Realty Trust, Inc.	Data Center REITs	5,32 %	États-Unis d'Amérique
Crown Castle Inc.	Telecom Tower REITs	5,31 %	États-Unis d'Amérique
Equinix, Inc.	Data Center REITs	5,26 %	États-Unis d'Amérique
American Tower Corporation	Telecom Tower REITs	5,05 %	États-Unis d'Amérique
AST SpaceMobile, Inc.	Services de télécommunications sans fil	4,43 %	États-Unis d'Amérique
Iron Mountain Incorporated	Specialized REITs	3,86 %	États-Unis d'Amérique
Cellnex Telecom, S.A.	Services de télécommunications sans fil	3,85 %	Espagne
SBA Communications Corporation	Telecom Tower REITs	3,72 %	États-Unis d'Amérique
SEGRO plc	Industrial REITs	2,44 %	Royaume-Uni
IREN Limited	Producteurs d'électricité indépendants	2,32 %	Australie
Healthpeak Properties, Inc.	REIT – Soins de santé	2,08 %	États-Unis d'Amérique
CapitaLand Ascendas REIT	Industrial REITs	1,86 %	Singapour
EastGroup Properties, Inc.	Industrial REITs	1,85 %	États-Unis d'Amérique

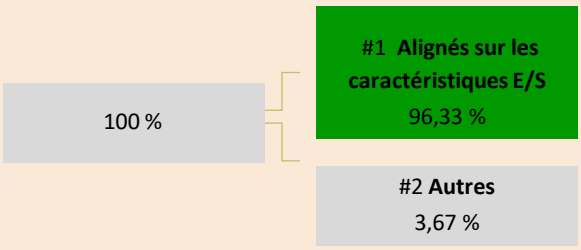
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 96,33 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

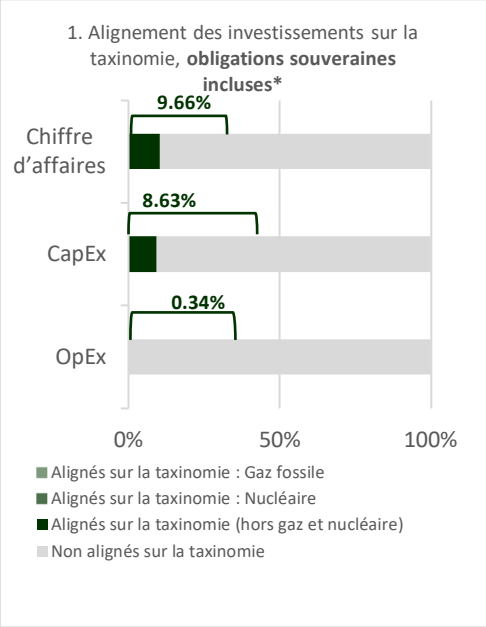
● **Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?**

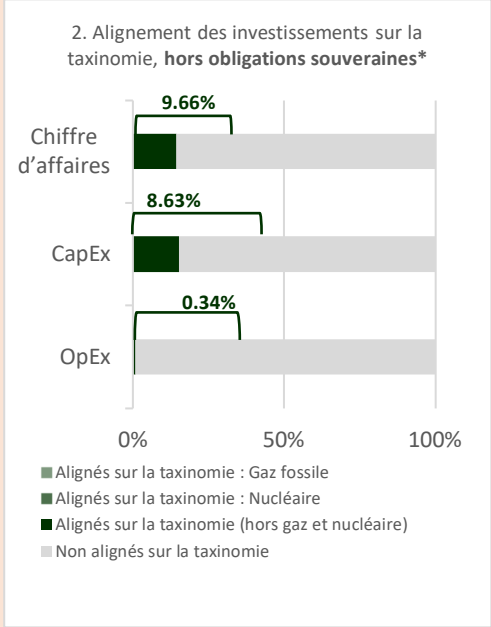
☐ Oui

☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

☒ Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

● ***Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?***

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 0 %. Les investissements du Fonds alignés sur la taxonomie de l'UE (sur la base du chiffre d'affaires) s'élevaient à 9,66 %, tous rattachés à des activités à performance intrinsèque, à savoir des activités économiques qui génèrent une contribution substantielle à l'atténuation du changement climatique en fonction de leurs propres performances.

● ***Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?***

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire seront exclusivement conformes à la taxinomie de l'UE lorsqu'elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun des objectifs de la taxinomie de l'UE – cf. la note explicative présentée dans la marge gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 3,67 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice est conçu pour mesurer la performance de sociétés immobilières mondiales exposées à des activités en lien avec les technologies, les sciences et/ou le commerce électronique. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus.

Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est conçu pour répliquer la performance des sociétés immobilières qui répondent à des critères d'éligibilité spécifiques, à savoir 1) un filtrage ESG et 2) une exposition directe et/ou indirecte significative à des modèles économiques, des secteurs d'activité et/ou des zones géographiques qui se rapportent aux technologies, aux sciences et/ou au commerce électronique. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG.

  Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

Le Fonds investit dans des actions d'entités des marchés émergents qui ne sont pas détenues par l'État et sont admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree conçu pour mesurer la performance des sociétés immobilières dans le monde qui sont exposées à des activités économiques rattachées aux technologies, aux sciences et/ou au commerce électronique, outre appliquer des critères d'exclusion ESG.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 1,5%.

Publication d'informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Blockchain UCITS ETF **Identifiant d'entité juridique :** 549300N3BI54N2BKP590

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

Oui	Non
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif environnemental : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif social : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais n'a pas réalisé d'investissements durables

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne comprend pas de liste des activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Blockchain UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions et les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (PAI) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree Blockchain UCITS Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) de filtrage négatif et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

À partir de la couverture de données ESG émanant du fournisseur de données ESG du Fonds, 94,55 % du portefeuille du Fonds ont été évalués au titre de l'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG

suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
Violations des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des	0,00 %

	entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
Violations des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement 2019/2088 (**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI du Fonds reflètent sa performance par rapport au référentiel du marché large et sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Durant la période considérée, le Fonds a démontré des émissions de GES, une empreinte carbone et une intensité de GES nettement inférieures par rapport au référentiel. L'exposition aux entreprises actives dans le secteur des combustibles fossiles était limitée, et plusieurs paramètres d'intensité énergétique du secteur à fort impact climatique indiquaient une exposition négligeable, voire nulle, et traduisaient ainsi l'allocation thématique du Fonds sur les activités à caractère technologique. Certains indicateurs portant sur la gouvernance ont affiché des valeurs positives par rapport au référentiel, dont le paramètre concernant les processus et les mécanismes de conformité, et reflétaient la nature thématique concentrée du portefeuille.

Le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, conformément au cadre des RTS du Niveau 2 du SFDR.

Si certains indicateurs PAI ont affiché des écarts concentrés ou par rapport au référentiel durant la période considérée, ils ont été évalués dans le cadre du profil d'exposition thématique du Fonds. D'après cette évaluation, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus, le Gestionnaire n'a pas relevé d'incidences négatives importantes durables. Le Gestionnaire continuera de surveiller ces indicateurs de près durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur d'incidences négatives sur la durabilité	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-100 %	57 %	Émissions de GES de niveau 1
		17 %	57 %	Émissions de GES de niveau 2
		-96 %	57 %	Émissions de GES de niveau 3
		-94 %	57 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-97 %	57 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-70 %	51 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-7 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	4 %	18 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)

	par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-6 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-100 %	0 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-100 %	57 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	30,1 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-17,9 %	0 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements

	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-5,7 %	60,9 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	46 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	3 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Circle Internet Group, Inc.	Services de technologie financière	4,46 %	États-Unis
Figure Technologies, Inc.	Services des technologies de l'information	4,38 %	États-Unis
Galaxy Digital Holdings Ltd.	Services financiers sur actifs numériques	3,80 %	États-Unis
Coinbase Global, Inc.	Services d'échange d'actifs numériques	3,70 %	États-Unis
Cipher Mining Inc.	Minage d'actifs numériques	3,67 %	États-Unis
TeraWulf Inc.	Minage d'actifs numériques	3,65 %	États-Unis
Bullish, Inc.	Services d'échange d'actifs numériques	3,42 %	États-Unis
SBI Holdings, Inc.	Banque d'investissement et courtage	3,41 %	Japon
Robinhood Markets, Inc.	Services de courtage en ligne	3,34 %	États-Unis
CleanSpark, Inc.	Minage d'actifs numériques	3,13 %	États-Unis
Nu Holdings Ltd.	Services bancaires en ligne	2,99 %	Brésil
Applied Digital Corporation	Services d'infrastructure numérique	2,97 %	États-Unis

Gemini Space Station, Inc.	Infrastructure des actifs numériques	2,95 %	États-Unis
Bitdeer Technologies Group	Minage d'actifs numériques	2,92 %	Singapour
IREN Limited	Minage d'actifs numériques	2,88 %	Australie

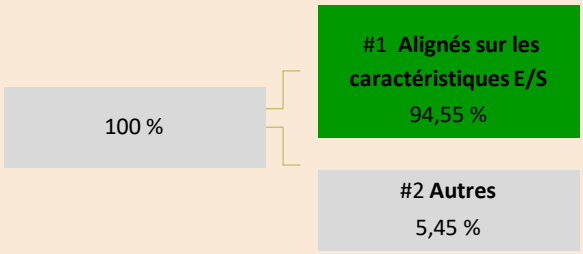
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. De ce fait, 94,55 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds (« #2 Non durables ») était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels des données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnement al.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. En conséquence, les chiffres relatifs à l'alignement à la taxinomie de l'UE présentés ci-dessous sont un résultat fortuit de la stratégie d'investissement du Fonds. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

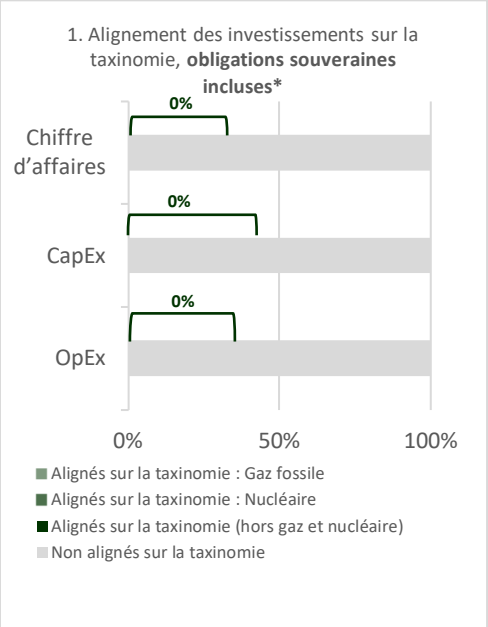
☐ Oui :

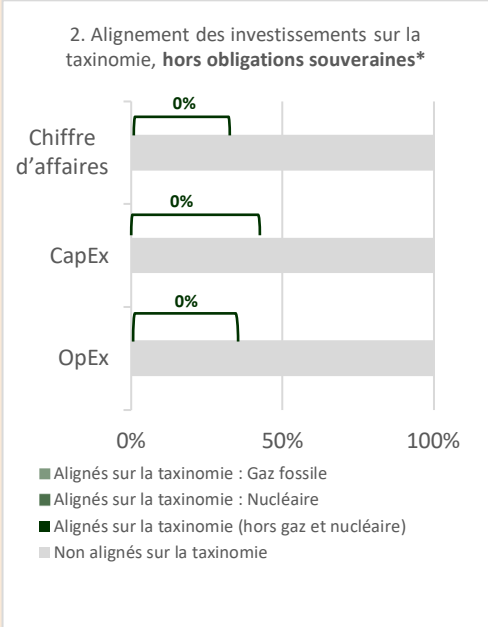
☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

☒ Non

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.*





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 0,19 %. ***Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?***

Sur la période de reporting précédente clôturée le 31 décembre 2024, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 5,45 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité et pour atteindre son objectif d'investissement, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs qui sont privés de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le GSS repère et exclut les sociétés qui enfreignent ou sont susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se concentre sur la technologie des chaînes de blocs et des cryptomonnaies, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice :

Catalyseurs (Enablers) de blockchain : sociétés qui développent les composants de base pour les écosystèmes blockchain, comme les infrastructures matérielles et logicielles et le minage de cryptomonnaies. Le minage de cryptomonnaies consiste à valider des blocs de transactions sur des chaînes de blocs qui utilisent un protocole de preuve de travail pour percevoir une récompense de création de bloc (référence à la quantité de nouveaux bitcoins créés dans chaque bloc).

Acteurs (Engagers) de blockchain : sociétés qui fournissent des services et/ou des applications de chaînes de blocs et de cryptomonnaies. Il s'agit notamment, et entre autres, des plateformes et Bourses de trading de cryptomonnaies, des services bancaires en cryptomonnaies et autres technologies de registres numériques et offres de services basées sur la blockchain.

L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?

L'Indice est conçu pour répliquer la performance de sociétés principalement impliquées dans les technologies de la chaîne de blocs et des cryptomonnaies. Par ailleurs, l'Indice est aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  L'Indice a répliqué la performance de sociétés principalement impliquées dans les technologies de la chaîne de blocs et des cryptomonnaies. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

Comme indiqué ci-dessus, l'Indice a été développé pour répliquer la performance de sociétés principalement impliquées dans les activités rattachées aux chaînes de blocs et aux cryptomonnaies, outre tenir compte des considérations ESG et appliquer les exclusions correspondantes.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 21,4 %.

ANNEXE V

Informations périodiques sur les produits financiers visés à l'article 9, paragraphes 1 à 4 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 5, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Nom du produit : WisdomTree Renewable Energy UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 549300N0TPFDR0HBAI59

Objectif d'investissement durable

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☒ **Oui**	☐ **Non**
[X] Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : 99,66 %	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de ___ % d'investissements durables
[X] dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
[X] dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : 0 %	☐ Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Dans quelle mesure l'objectif d'investissement durable de ce produit financier a-t-il été atteint ?

L'objectif d'investissement durable du fonds WisdomTree Renewable Energy UCITS, (le « **Fonds** ») consiste à investir dans des entreprises impliquées dans la chaîne de valeur des énergies renouvelables (ci-après désignée sous l'acronyme **CVER**) qui contribuent à l'objectif environnemental en termes d'atténuation du changement climatique. La CVER inclut les technologies et solutions qui visent à développer le marché de l'énergie renouvelable, notamment au sein des chaînes de valeur de l'éolien, du solaire, de l'hydrogène et d'autres technologies renouvelables.

L'indice WisdomTree Renewable Energy UCITS Index (l'« **Indice** ») était désigné comme indice de référence aux fins d'atteindre l'objectif d'investissement durable.

La méthodologie de filtrage et de sélection mise en œuvre par l'Indice a permis de garantir le respect de l'objectif d'investissement durable du Fonds durant la période considérée. L'Indice n'incluait que des sociétés impliquées dans les catégories suivantes de la CVER, définies dans la méthodologie de l'Indice : matières premières, industrie manufacturière, applications, facilitateurs ou technologies émergentes (individuellement, une « **Catégorie CVER** »). Pour être admissibles à l'inclusion dans l'Indice, les sociétés sont tenues de tirer au moins 20 % de leurs revenus de chaque Catégorie CVER susmentionnée (ce seuil a été porté à 50 % pour la Catégorie CVER « applications »).

L'Indice a utilisé une notation d'intensité qui reflétait le degré perçu d'implication globale d'une société sur l'ensemble de la CVER (« **Note d'intensité** »). La Note d'intensité a permis d'identifier les segments de la CVER dont la pondération méritait d'être relevée au vu de leur exposition à la CVER.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Les **indicateurs de durabilité** évaluent dans quelle mesure les objectifs durables de ce produit financier sont atteints.

Les indicateurs de durabilité évaluent dans quelle mesure les objectifs durables du Fonds sont atteints.

Durant la période considérée, le Fonds a observé les indicateurs dérivés des Objectifs de développement durable des Nations unies (**ODD des Nations unies**) afin de mesurer la réalisation des objectifs environnementaux d'atténuation du changement climatique. L'alignement d'une société sur les ODD des Nations unies tient compte des contributions les plus significatives de ses produits et de ses services, qui sont conformes aux objectifs spécifiques établis par le cadre des ODD des Nations unies. La contribution des ODD des Nations unies suivants a été évaluée pendant la période considérée à partir des données transmises par le fournisseur de données ESG du Fonds :

ODD 13 des Nations unies : Action climatique ; et
ODD 7 des Nations unies : Énergie propre et d'un coût abordable.

Sur la période considérée, la part pondérée des investissements dans le portefeuille ayant eu une contribution positive à l'ODD 13 des Nations unies – Action pour le climat ressort à 73,7 % et, concernant l'ODD 7 des Nations unies – Énergie propre et abordable, ressort à 66,9 %, d'après les données transmises par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Par ailleurs, les activités économiques suivantes ont été sélectionnées comme indicateurs de durabilité pour le Fonds.

Activité économique	Mesure d'implication	Seuil minimal	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition de sociétés à des activités économiques de la chaîne de valeur des énergies renouvelables.	Revenus	50 % pour la catégorie « **Applications** », c.-à-d. les sociétés qui produisent de l'électricité ou développent une nouvelle Chaîne de valeur des énergies renouvelables. 20 % pour les catégories suivantes : **Matières premières** – les entreprises spécialisées dans l'extraction de matières premières, telles que l'acier, le cuivre et l'aluminium, spécifiquement utilisées pour la CVER. **Industrie manufacturière –** les entreprises qui ont fabriqué des modules essentiels pour la CVER, tels que le silicium polycristallin pour les panneaux solaires, les pales et les mâts pour les éoliennes, ainsi que les câbles haute tension pour les réseaux de transmission électrique. **Facilitateurs –** les entreprises qui ont développé les composantes de base et permis l'efficience de stockage et de transmission pour	99,66 %

		la CVER, comme les systèmes de stockage d'énergie par batterie et l'exploitation des réseaux de transmission et de distribution. **Technologies émergentes** – les entreprises qui ont utilisé de nouvelles technologies de production d'énergie durable telles que l'éolien et le solaire flottants, l'énergie solaire concentrée et les piles à combustible hydrogène.	

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

...et par rapport aux périodes précédentes ?

les pourcentages présentés dans le tableau ci-après indiquent les proportions des activités économiques sélectionnées comme indicateurs de durabilité, en valeur liquidative (**VL**) du Fonds, hors liquidités, par rapport à la période de reporting précédente clôturée le 31 décembre 2023.

Indicateur de durabilité	**2024**	**2025**
Pourcentage du Fonds, en VL, investi dans des sociétés exposées aux activités économiques de la chaîne de valeur des énergies renouvelables.	96,96 %	99,66 %

.*Dans quelle mesure les investissements durables n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable ?*

Le Fonds a évalué les activités économiques exercées par les sociétés bénéficiaires considérées comme des investissements durables au regard de la méthodologie du principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » (Do no significant harm, **DNSH**) au sens de l'article 2(17) du Règlement 2019/2088 (**SFDR**). L'évaluation DNSH a été réalisée dans le cadre de l'approche de filtrage et de sélection mise en place par la méthodologie de l'Indice décrite plus en détail ci-après.

1. Chaque société de l'univers de la CVER a été évaluée sur la base de l'intensité en gaz à effet de serre (**GES**) dans le cadre du processus de sélection et de pondération appliqué par l'Indice, comme indiqué dans la méthodologie de l'Indice. Les sociétés qui tombaient dans la tranche de 5% la plus basse en termes de GES ont été exclues de l'univers d'investissement.

2. L'Indice a exclu les investissements dans les sociétés significativement impliquées dans les secteurs à fortes émissions de GES, comme les activités liées au charbon thermique, l'exploration, la production, le raffinage, le transport et/ou le stockage de pétrole et de gaz, ainsi que la production de pétrole et de gaz non conventionnels, de même que les secteurs des marchés publics militaires, du tabac, des armes controversées et des armes légères, conformément à la méthodologie de l'Indice. De plus, l'Indice a exclu les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes en termes de graves incidences environnementales, sociales ou de gouvernance (**ESG**), sur la base de l'évaluation de critères relatifs aux normes internationales (Global Standards Screening, « **GSS »**) réalisée par le fournisseur de données ESG du Fonds. Les Principes du Pacte mondial des Nations unies (**PMNU**) font partie intégrante de l'évaluation GSS et portent sur les droits de l'homme, le travail, l'environnement et la lutte contre la corruption. Les considérations environnementales du PMNU (liste non exhaustive) visent à inciter les sociétés à prendre des initiatives visant à promouvoir une plus grande responsabilité environnementale et à encourager le développement et la

diffusion de technologies respectueuses de l'environnement. L'objectif premier du PMNU est d'éviter que les entreprises ne causent de préjudices graves ou irréversibles aux personnes ou à l'environnement.

3. L'évaluation DNSH a également concerné la part des placements du Fonds alignés sur la taxinomie de l'UE dans le cadre des critères d'examen technique (Technical Screening Criteria, « **TSC** ») établis conformément à ladite taxinomie de l'UE. L'évaluation DNSH a été réalisée afin de garantir que les activités économiques liées aux investissements durables du Fonds ne causaient pas de préjudice important à l'un des six objectifs environnementaux de la taxinomie de l'UE. Cette évaluation réalisée par le fournisseur de données ESG du Fonds a porté sur la part durable des investissements du Fonds, considérée comme l'un des TSC.

Durant la période considérée, les données de tierces parties ont permis de déterminer l'alignement sur la taxinomie. Des estimations ont été utilisées en l'absence de données publiées en raison d'un manque significatif de données communiquées relatives à la taxinomie de l'UE à ce stade pour les sociétés non concernées par la Directive 2014/95/UE (la Directive sur la publication d'informations non financières) ou pas encore concernées par la Directive (UE) 2022/2464 (la Directive sur la publication d'informations en matière de durabilité par les entreprises). Cette position pourrait évoluer dans la durée, dès que les déclarations de données relatives à la taxinomie de l'UE seront disponibles.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives sur les facteurs de durabilité ont-ils été pris en considération ?

La méthodologie de sélection, de filtrage et d'exclusion décrite plus haut pour déterminer l'admissibilité pour inclusion dans l'Indice, a écarté les sociétés dont les activités étaient susceptibles de causer un préjudice important à l'objectif d'investissement durable du Fonds. De plus, pour être alignée sur la taxinomie et considérée comme un investissement durable pour le Fonds, une société est tenue de disposer des garanties minimales visées à l'Article 18 du Règlement Taxinomie de l'UE, afin de respecter les normes et standards internationaux.

Cette approche a tenu compte des indicateurs suivants concernant les Principales incidences significatives (**Indicateurs PAI**) des sociétés bénéficiaires des investissements sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation (Regulatory Technical Standards, « **RTS** ») qui sous-tendent le Règlement SFDR :

INDICATEURS CLIMATIQUES ET AUTRES INDICATEURS RELATIFS À L'ENVIRONNEMENT

1. Intensité GES (**Tableau 1, PAI 3)**
2. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles (**Tableau 1 Indicateur PAI 4)**
3. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable (**Tableau 1 Indicateur PAI 5**)

INDICATEURS LIÉS AUX QUESTIONS SOCIALES, DE PERSONNEL, DE RESPECT DES DROITS HUMAINS ET DE LUTTE CONTRE LA CORRUPTION ET LES ACTES DE CORRUPTION

1. Infractions aux Principes du PMNU et aux Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales (**Tableau 1 Indicateur PAI 10**)
2. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des Principes du PMNU et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales (**Tableau 1 Indicateur PAI 11)**
3. Exposition à des armes controversées (**Tableau 1 Indicateur PAI 14**)

Les catégories GSS regroupent les enjeux qui se posent pour les entreprises et sont associées aux Principes du PMNU (**Indicateurs d'enjeux GSS**). La liste non exhaustive des Indicateurs d'enjeux GSS liés aux PAI qui ne font pas état de préjudice causé à l'objectif d'investissement durable du Fonds inclut la consommation d'énergie et les émissions de gaz à effet de serre, l'utilisation de l'eau, les déversements et les rejets, les écoulements entraînant des incidences environnementales et les émissions, effluents et déchets.



Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

L'Indice exclut également les sociétés en fonction de l'évaluation GSS. Cette évaluation identifie les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes directeurs des Nations unies pour la protection du consommateur (United Nations Guidelines for Consumer Protection, « UNGCP »), qui inclut les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme et les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent. Les entreprises qui figurent sur les listes de sanctions des Nations unies, des États-Unis et de l'Union européenne sont exclues. Les entreprises visées par le Décret n°13959 du président des États-Unis, Donald Trump, dont l'objectif est de « Répondre à la menace des investissements en valeurs mobilières qui financent les entreprises militaires chinoises communistes », sont également exclues de l'Indice. De plus, pour être alignée sur la taxinomie, une société est tenue de disposer des garanties minimales visées à l'Article 18 du Règlement Taxinomie de l'UE, afin de respecter les normes et standards internationaux.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Fonds a affiché des valeurs d'émissions de gaz à effet de serre et une empreinte carbone élevées par rapport au référentiel, notamment en termes d'émissions de niveaux 2 et 3. Ces résultats reflètent l'exposition du Fonds aux chaînes d'approvisionnement de la transition énergétique, en ce compris les activités rattachées à l'industrie manufacturière, aux matériaux et aux infrastructures associées au développement des énergies renouvelables.

Certains indicateurs PAI environnementaux, dont l'intensité énergétique dans le secteur manufacturier et les rejets dans l'eau, ont affiché des valeurs significativement élevées par rapport au référentiel sur la période considérée. En particulier, les rejets dans l'eau ont dépassé le seuil de référence applicable, et plusieurs indicateurs portant sur l'intensité énergétique et les émissions ont déclenché les contrôles de seuils du dispositif de suivi des RTS. Ces résultats concordent avec les caractéristiques d'intensité capitalistique et industrielles des chaînes d'approvisionnement des énergies renouvelables.

Le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, conformément aux dispositions des RTS.

Des indicateurs PAI élevés ont été observés durant la période considérée, et ont été vérifiés en détail dans le cadre de la stratégie d'investissement et du dispositif de suivi du Fonds. Le Gestionnaire n'a pas relevé d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus, et continuera de surveiller ces indicateurs de près durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	PAI	Données	Couverture	Élément de mesure

Émissions de GES	1. Émissions de GES	309 %	86 %	Émissions de GES de niveau 1
		1330 %	86 %	Émissions de GES de niveau 2
		166 %	80 %	Émissions de GES de niveau 3
		196 %	80 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	146 %	80 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	49 %	78 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-3 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	21 %	42 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-79 %	17 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		645 %	42 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-5 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si

				les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	16427 %	16 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-77 %	85 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-5,34	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	9,0 %	0,0 %	Ecart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-17,9 %	88,6 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres

	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-6,2 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	31 %	100,00 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	3 %	100,00 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
Beijing Sifang Automation Co., Ltd.	Équipement électrique	4,53	Chine
Enel S.p.A.	Services aux collectivités – Électricité	3,29	Italie
Daqo New Energy Corp.	Produits chimiques spécialisés	3,17	États-Unis d'Amérique
NextEra Energy, Inc	Services aux collectivités – Électricité renouvelable	3,14	États-Unis d'Amérique
Array Technologies, Inc.	Électricité renouvelable	3,07	États-Unis d'Amérique
Sunrun Inc.	Fuel Cell Technology	2,74	États-Unis d'Amérique
Bloom Energy Corporation	Services aux collectivités – Électricité renouvelable	2,58	États-Unis d'Amérique
Doosan Fuel Cell Co., Ltd.	Électricité renouvelable	2,45	Corée du Sud
Canadian Solar Inc.	Produits chimiques diversifiés	2,37	Canada
Hanwha Solutions Corporation	Services aux collectivités – Électricité renouvelable	2,18	Corée du Sud
Vestas Wind Systems A/S	Services aux collectivités – Électricité renouvelable	2,09	Danemark
Sungrow Power Supply Co., Ltd.	Services aux collectivités – Électricité renouvelable	2,02	Chine

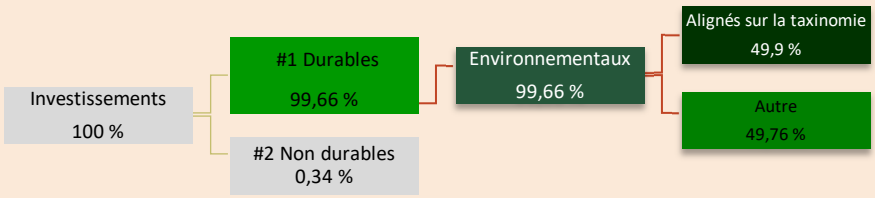
First Solar, Inc.	Électricité renouvelable	1,9	Canada
Xinjiang Goldwind Science & Technology Co., Ltd.	Équipement électrique	1,87	Chine

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. De ce fait, 99,66 % des actifs du Fonds étaient alignés sur l'objectif d'investissement durable qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds (**#2 Non durables**) était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'investissements dans des actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles ou non couvertes par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur l'objectif d'investissement durable du Fonds.

99,66 % des investissements réalisés par le Fonds relevaient de la catégorie des investissements durables assortis d'un objectif environnemental au sens de l'article 2(17) du SFDR.



La catégorie « **#1 Durable**s » couvre les investissements durables ayant des objectifs environnementaux ou sociaux.

La sous-catégorie « **#2 Non durables** » inclut des investissements qui ne sont pas considérés comme des investissements durables. Ce chiffre porte sur les actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) détenus par le Fonds au 31 décembre 2025, ainsi que les placements en actifs qui sont privés de données ESG disponibles. Ces investissements ne sont pas alignés sur l'objectif d'investissement durable du Fonds, car il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales à ce jour concernant ces placements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période considérée, le Fonds s'est engagé à consacrer 25 % de ses actifs à des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Cependant, au 31 décembre 2025, le chiffre correspondant à l'alignement du Fonds sur la taxinomie de l'UE se situait à 49,9 % comme indiqué ci-dessous. Les chiffres ci-dessous sont fournis par le fournisseur de données ESG du Fonds pour la période considérée.

Des estimations ont été utilisées en l'absence de données publiées en raison d'un manque significatif de données communiquées relatives à la taxinomie de l'UE à ce stade pour les sociétés non concernées par la Directive 2014/95/UE (la Directive sur la publication d'informations non financières) ou pas encore concernées par la Directive (UE) 2022/2464 (la Directive sur la publication d'informations en matière de durabilité par les entreprises).

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :

- **du chiffre d'affaires** reflétant la part des revenus provenant des activités vertes des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) indiquant les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, pour une transition vers une économie verte par exemple ;
- **des dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Pour respecter la taxinomie de l'UE, les critères relatifs au **gaz fossile** comprennent des limitations sur les émissions et le passage à des énergies entièrement renouvelables ou à des carburants sobres en carbone d'ici à la fin de 2035. Pour **l'énergie nucléaire**, les critères comprennent des règles exhaustives de gestion de la sécurité et des déchets.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires sont des activités économiques** pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

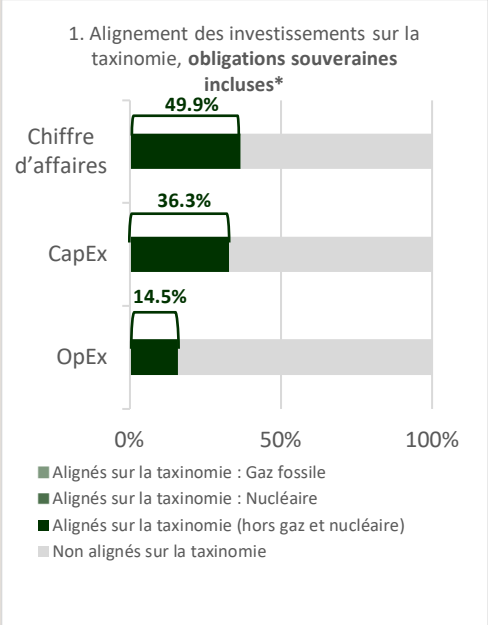
● **Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?**

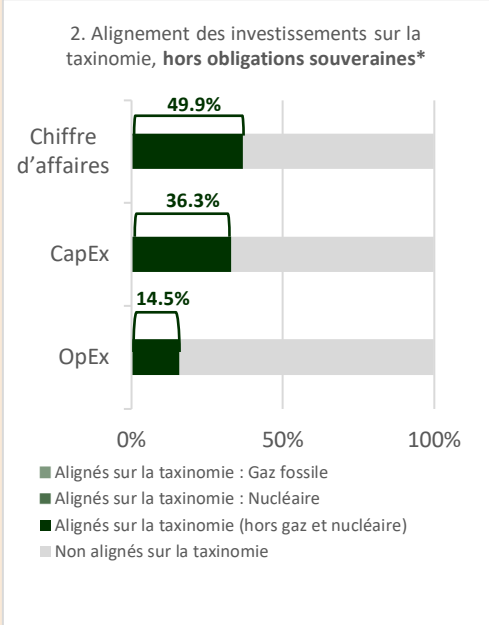
[ ] Oui

[ ] Dans le gaz [ ] fossile [ ] Dans l'énergie nucléaire

[X] Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

● ***Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?***

Durant la période considérée, la part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 25,8 %, et la part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0,51 %. Les investissements restants alignés concernaient les performances intrinsèques, à savoir des activités économiques qui génèrent une contribution substantielle à l'atténuation du changement climatique en fonction de leurs propres performances.

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Où se situait le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Le tableau ci-dessous montre la comparaison des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE au 31 décembre 2025 par rapport à la période de reporting précédente clôturée le 31 décembre 2024 (la « **Période de reporting précédente** »). À l'instar de la période de référence précédente, la majorité des investissements ont été réalisés dans des activités habilitantes.

Alignement des investissements sur la taxinomie de l'UE	**Période de référence précédente (31 décembre 2024)**	**Période de référence actuelle (31 décembre 2025)**
Chiffre d'affaires	36,34 %	49,9 %
CapEx	34,59 %	36,3 %
OpEx	14,91 %	14,5 %

 représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE.



Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental qui n'étaient pas alignés sur la taxinomie de l'UE ?

49,76 % des placements du Fonds étaient des investissements durables assortis d'un objectif environnemental qui n'étaient pas alignés sur la taxinomie de l'UE.



Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Le Fonds ne prévoyait pas d'allocation minimale à des activités économiques durables qui contribuent à un objectif social. Au 31 décembre 2025, la part des investissements durables du Fonds qui contribuaient à un objectif social était de 0,00 %.



Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « non durables », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?



Au 31 décembre 2025, outre des investissements durables, 0,34 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité et pour atteindre ses objectifs d'investissement, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs qui sont privés de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À ce jour, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales concernant les actifs liquides accessoires.

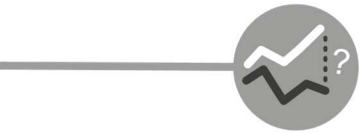
Quelles mesures ont été prises pour atteindre l'objectif d'investissement durable au cours de la période de référence ?

Durant la période considérée, le Fonds a réalisé des investissements à condition qu'ils respectent la méthodologie de filtrage et de sélection appliquée par l'Indice, afin de garantir que tous les investissements effectués par le Fonds étaient durables au sens de l'article 2(17) du SFDR et de la taxinomie de l'UE. Les sociétés ont été sélectionnées pour investissement sur la base de leur implication dans une ou plusieurs des catégories CVER définies dans la méthodologie de l'Indice, et pondérées selon leur Note d'intensité.

Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant les activités non durables décrites ci-dessus ou ne respectaient pas les principes environnementaux, sociaux ou de gouvernance spécifiques établis par l'Indice, les sociétés étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains seuils de revenus tirés desdites activités détaillées dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence durable ?

L'Indice a été désigné comme indice de référence aux fins d'appuyer l'objectif d'investissement durable du Fonds. L'Indice est conçu pour répliquer la performance de sociétés impliquées dans les technologies et les solutions de la CVER. Pour être admissible à l'inclusion dans l'Indice, un titre est tenu d'être émis par une société de la CVER qui soit impliquée dans une ou plusieurs catégorie(s) CVER. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf



Les **indices de référence** sont des indices permettant de mesurer si le produit financier atteint l'objectif d'investissement durable.

En quoi l'indice de référence différait-il d'un indice de marché large ?

L'Indice a été conçu par Wisdom Tree en collaboration avec des spécialistes tiers de la CVER pour détecter les sociétés présentes dans les technologies CVER. La Note d'intensité a permis d'identifier les segments de la chaîne de valeur dont la pondération mérite d'être relevée, et les entreprises sont individuellement notées en fonction de leur exposition à la CVER. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus et tient compte des considérations ESG. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration, la production, le raffinage, le transport et/ou le stockage de pétrole et de gaz, ainsi que l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les marchés publics militaires, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur l'objectif d'investissement durable ?

L'Indice a répliqué la performance des sociétés principalement impliquées dans la CVER. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction d'une méthodologie ESG spécifiée.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 1,5 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?

L'Indice a été développé afin de répliquer la performance de sociétés cotées en Bourse impliquées dans la CVER, outre tenir compte des considérations ESG et appliquer les exclusions correspondantes.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 70,0 %.

Publication d'informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree US Efficient Core UCITS UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 213800XZNRG8H3PIRU81

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

Oui	Non
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif environnemental : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif social : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais n'a pas réalisé d'investissements durables

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne comprend pas de liste des activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

WisdomTree US Efficient Core UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique à l'action climatique en excluant d'investir dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans l'industrie du tabac et le secteur des armes légères, les sociétés impliquées dans les armes controversées ainsi que les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree US Efficient Core UCITS Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

L'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 90,32% des placements du portefeuille en actions du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Le Portefeuille se composait de titres de capital et de contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain sélectionnés comme composants obligataires pour inclusion dans l'Indice. Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées, telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	Performance (au 31 décembre 2024)	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation qui sous-tendent le SFDR (**RTS**), ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Certains indicateurs PAI affichaient des valeurs légèrement positives par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient l'exposition de marché large du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. L'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur d'incidences négatives sur la durabilité	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-60 %	98 %	Émissions de GES de niveau 1
		-53 %	98 %	Émissions de GES de niveau 2
		-63 %	97 %	Émissions de GES de niveau 3
		-62 %	97 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-62 %	97 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-47 %	97 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-2 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	-10 %	65 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	0 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		39 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-49 %	1 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)

		-57 %	39 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-18 %	1 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		16 %	2 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	1 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-86 %	3 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-99 %	97 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	10,1 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-0,2 %	5,9 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	0,9 %	98,7 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres

	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,6 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	0 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	2 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
U.S. 2-Year Treasury Note Futures (Mar 2026)	Contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain	8,30 %	Etats-Unis
U.S. 10-Year Treasury Note Futures (Mar 2026)	Contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain	7,74 %	Etats-Unis
U.S. 5-Year Treasury Note Futures (Mar 2026)	Contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain	7,53 %	Etats-Unis
U.S. Long Bond Futures (Mar 2026)	Contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain	7,35 %	Etats-Unis
U.S. 10-Year Ultra Treasury Futures (Mar 2026)	Contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain	7,31 %	Etats-Unis
NVIDIA Corporation	Semi-conducteurs	4,33 %	Etats-Unis
United States Treasury Bill	Sovereign Bonds	4,08 %	Etats-Unis
Apple Inc.	Matériel technologique	3,82 %	Etats-Unis
Microsoft Corporation	Logiciels d'application	3,58 %	Etats-Unis
Alphabet Inc.	Médias et services interactifs	3,41 %	Etats-Unis
Amazon.com, Inc.	Produits – Commerce électronique	2,38 %	Etats-Unis
Broadcom Inc.	Semi-conducteurs	1,66 %	Etats-Unis

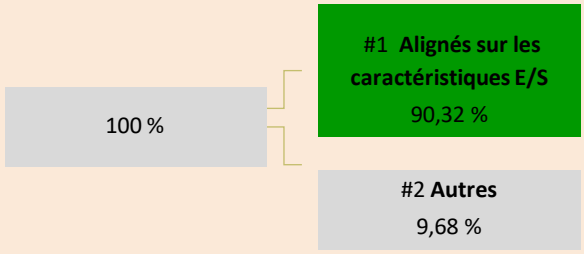
Meta Platforms, Inc.	Médias et services interactifs	1,40 %	Etats-Unis
Tesla, Inc.	Constructeurs automobiles	1,34 %	Etats-Unis
Berkshire Hathaway Inc.	Assurance de biens et risques divers	1,07 %	Etats-Unis

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables

Quelle était l'allocation des actifs ?

- Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 90,32 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds (« #2 Non durables ») était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie non détenus pour des besoins d'investissement) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. En conséquence, les chiffres relatifs à l'alignement à la taxinomie de l'UE présentés ci-dessous sont un résultat fortuit de la stratégie d'investissement du Fonds. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

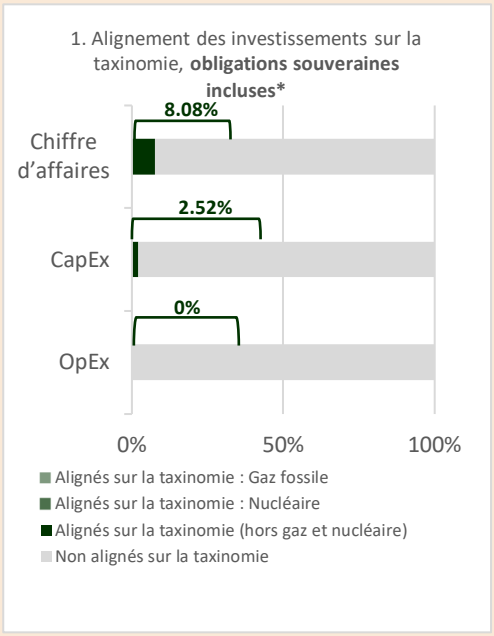
Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

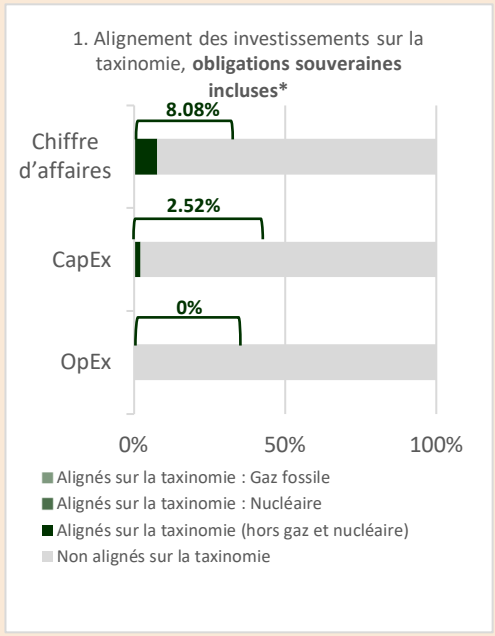
☐ Oui :

☐ Dans le gaz ☐ fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

☒ Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.*





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 7,85 %. Le montant restant (environ 0,23 %) correspondait à des activités générant une performance propre. L'alignement global du Fonds sur la taxinomie de l'UE (sur la base du chiffre d'affaires) était de 8,08 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Durant la période de reporting précédente clôturée le 31 décembre 2024, le Fonds ne s'était pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.



Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 9,68 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité et pour atteindre son objectif d'investissement, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs pour lesquels des données ESG n'étaient pas disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.



Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le GSS repère et exclut les sociétés qui enfreignent ou sont susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.



Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se concentre sur la performance d'un portefeuille de titres de capital des grandes capitalisations américaines et de contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain, et affiche des composantes actions, obligations et liquidités, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. De plus amples informations sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné peuvent être consultées ici :

https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est conçu pour répliquer la performance d'un portefeuille de titres de capital américains de grande capitalisation et de contrats à terme standardisés sur bons du Trésor américain. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  L'Indice est conçu pour répliquer la performance d'un portefeuille de titres de capital des grandes capitalisations américaines et de contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 1,5 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?

Comme indiqué ci-dessus, l'Indice a été développé pour répliquer la performance d'un portefeuille de titres de capital des grandes capitalisations américaines et de contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain, outre tenir compte des considérations ESG et appliquer les exclusions correspondantes.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 17,8%.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 213800ZZ65PK3PFOMK34

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree UK Quality Dividend Growth UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans les armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions et les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree UK Quality Dividend Growth Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

  Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 98,15 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du TNP.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
Violations des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et	0,00 %

	aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
Violations des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Certains indicateurs PAI affichaient des valeurs légèrement élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient les expositions régionales et sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	PAI	Données	Couverture	Élément de mesure
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-8 %	85 %	Émissions de GES de niveau 1
		49 %	85 %	Émissions de GES de niveau 2
		-21 %	82 %	Émissions de GES de niveau 3
		-19 %	82 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-31 %	82 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-16 %	82 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	11 %	39 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		91 %	1 %	Construction (GWh/million EUR)
		-99 %	7 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-58 %	20 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-23 %	10 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)

Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	1 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-78 %	12 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-95 %	83 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-3,0 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-2,1 %	19,8 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements

	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	8,1 %	84,6 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-10 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	2 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
GSK plc	Produits pharmaceutiques	5,08 %	Royaume-Uni
AstraZeneca PLC	Produits pharmaceutiques	4,91 %	Royaume-Uni
BP p.l.c.	Pétrole et gaz industriels	4,65 %	Royaume-Uni
SSE plc	Services aux collectivités – Électricité	4,53 %	Royaume-Uni
RELX PLC	Services professionnels	4,02 %	Royaume-Uni
Compass Group PLC	Services de restauration	3,82 %	Royaume-Uni
Admiral Group plc	Assurance de biens et risques divers	3,43 %	Royaume-Uni
3i Group plc	Capital-investissement	2,69 %	Royaume-Uni
Coca-Cola HBC AG	Boissons gazeuses et boissons non alcoolisées	2,26 %	Suisse
Experian PLC	Services commerciaux et professionnels	2,24 %	Royaume-Uni
Antofagasta plc	Extraction du cuivre	2,16 %	Royaume-Uni
Next plc	Ventes au détail habillement	2,06 %	Royaume-Uni
Ashtead Group plc	Location et crédit-bail de matériel	1,92 %	Royaume-Uni
Airtel Africa plc	Services de télécommunication intégrés	1,90 %	Royaume-Uni
InterContinental Hotels Group PLC	Hôtels et villégiatures	1,60 %	Royaume-Uni

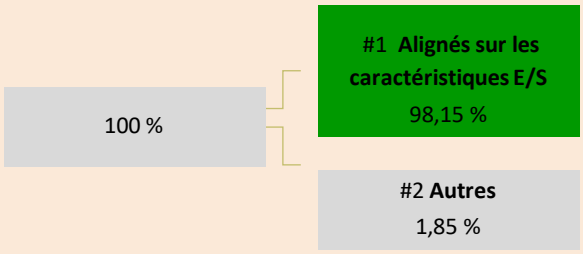
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 98,15 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux pomus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

Oui

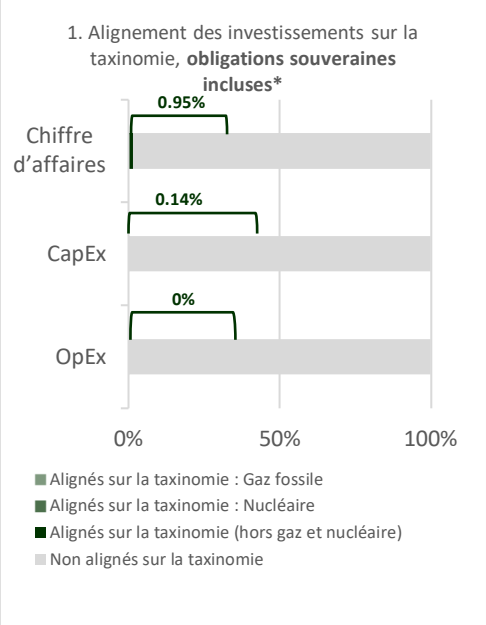
Dans le gaz fossile Dans l'énergie nucléaire

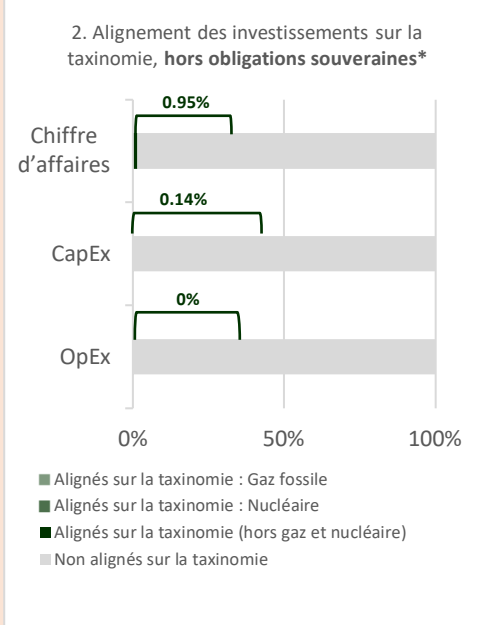
[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

X Non

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

- ***Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?***

  La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 0,91 %.

- ***Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?***

  Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il

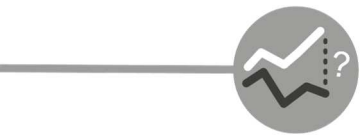
promouvait. Au 31 décembre 2025, 1,85 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?



Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.



Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose de sociétés britanniques distributrices de dividendes dotées de caractéristiques de qualité et de croissance, sélectionnées sur la base d'un score de risque composite (composite risk score, « **CRS** »). L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et, outre le CRS, les critères d'éligibilité d'une société incluent (i) d'être classée comme société britannique dont les actions sont cotées sur le London Stock Exchange, (ii) de verser des dividendes réguliers en numéraire sur les actions ordinaires dans les 12 mois précédant la reconstitution annuelle, et (iii) de satisfaire aux critères de capitalisation boursière et de liquidité minimales, comme détaillé dans la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans des sociétés britanniques distributrices de dividendes assorties de caractéristiques de qualité et de croissance, et admissibles dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme indiqué ci-dessus, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose de sociétés britanniques distributrices de dividendes dotées de caractéristiques de qualité et de croissance, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de revenus et d'un score CRS, tout en contrôlant l'écart de suivi et d'autres facteurs de risque.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 19,6 %.

Publication d'informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Megatrends UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 213800XEA2UB3UC4GI77

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

Oui	Non
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif environnemental : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif social : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais n'a pas réalisé d'investissements durables

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne comprend pas de liste des activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Megatrends UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les armes à sous-munitions, les mines antipersonnel, les armes biologiques et chimiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree Global Megatrends Equity Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

- *Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

À partir de la couverture de données ESG émanant du fournisseur de données ESG du Fonds, 97,76 % du portefeuille du Fonds ont été évalués au titre de l'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %

La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

- *...et par rapport aux périodes précédentes ?*

  La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?



Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation du SFDR (**RTS**), ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Même si certains indicateurs PAI affichaient des valeurs légèrement élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée et reflétaient ainsi les expositions thématiques et sectorielles du Fonds, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-2 %	91 %	Émissions de GES de niveau 1

		235 %	90 %	Émissions de GES de niveau 2
		-22 %	86 %	Émissions de GES de niveau 3
		-18 %	87 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-26 %	87 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-6 %	83 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-6 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	16 %	46 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-55 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-83 %	2 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		2 %	39 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-36 %	7 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		35 %	2 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-4 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés

				ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	5146 %	9 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	63 %	90 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	4,0 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-3,6 %	1,1 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-3,3 %	92,5 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres

	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	3,3 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	25 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption



Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
NVIDIA Corporation	Semi-conducteurs	1,37 %	États-Unis
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Limited	Semi-conducteurs – Circuits intégrés	1,34 %	Taïwan
Bloom Energy Corporation	Équipement électrique	1,30 %	États-Unis
SK Hynix Inc.	Semi-conducteurs	1,19 %	Corée du Sud
ASML Holding N.V.	Équipement pour semi-conducteurs	1,17 %	Pays-Bas
Micron Technology, Inc.	Semi-conducteurs	1,17 %	États-Unis
Broadcom Inc.	Semi-conducteurs	1,16 %	États-Unis
Sungrow Power Supply Co., Ltd.	Équipements d'énergie renouvelable	0,97 %	Chine

Advanced Micro Devices, Inc.	Semi-conducteurs	0,96 %	États-Unis
Thales S.A.	Aérospatiale et défense	0,92 %	France
BAE Systems plc	Aérospatiale et défense	0,86 %	Royaume-Uni
Rheinmetall AG	Aérospatiale et défense	0,84 %	Allemagne
Intel Corporation	Semi-conducteurs	0,83 %	États-Unis
PDD Holdings Inc.	Produits – Commerce électronique	0,82 %	Chine
Rolls-Royce Holdings plc	Aérospatiale et défense	0,78 %	Royaume-Uni

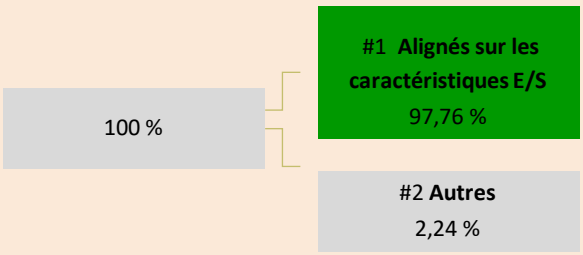
Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. En conséquence, 97,76 % des actifs du Fonds sont alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux que promeut le Fonds. La part restante des investissements du Fonds («#2 Non durables) était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. En conséquence, les chiffres relatifs à l'alignement à la taxinomie de l'UE présentés ci-dessous sont un résultat fortuit de la stratégie d'investissement du Fonds. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive sur le reporting de durabilité des entreprises).

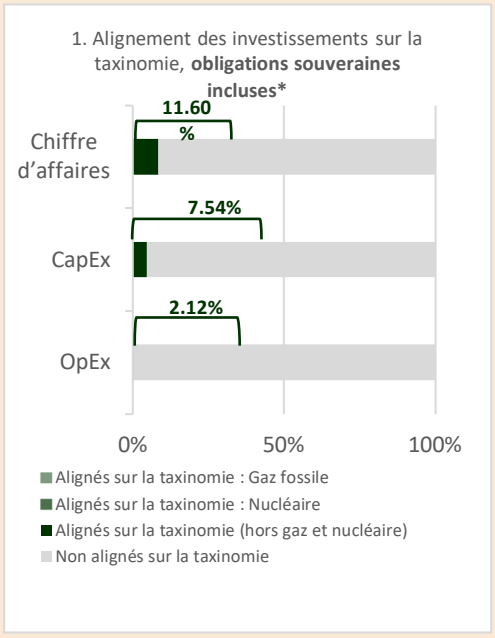
Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

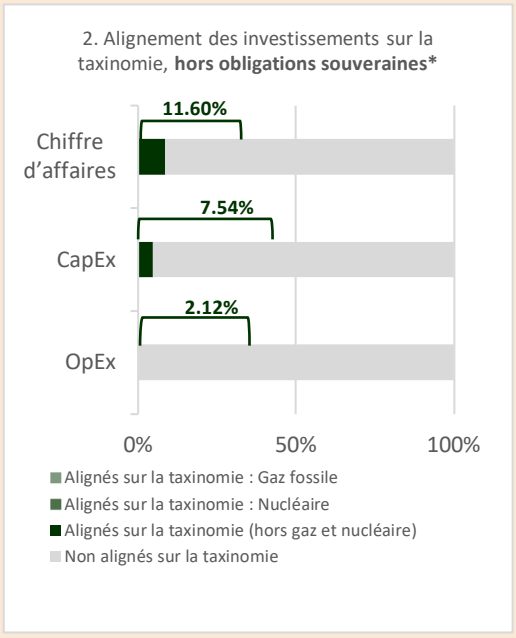
☐ Oui :

☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

☒ Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.*





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire seront exclusivement conformes à la taxinomie de l'UE lorsqu'elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun des objectifs de la taxinomie de l'UE – cf. la note explicative présentée dans la marge gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans les activités de transition était de 0,04 %. La part des investissements réalisés dans les activités habilitantes était de 10,6 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Durant la période de reporting précédente clôturée le 31 décembre 2024, le Fonds ne s'était pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.



Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.



Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 2,24 % des investissements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie), à des fins de liquidité et pour atteindre son objectif d'investissement dans la mesure permise par la réglementation OPCVM et des actifs pour lesquels des données ESG n'étaient pas disponibles ou des actifs non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

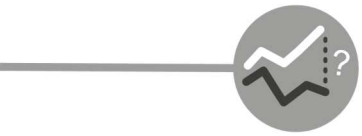
Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.



Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le GSS repère et exclut les sociétés qui enfreignent ou sont susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les principes directeurs des Nations unies, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.



Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice est conçu pour répliquer la performance des sociétés cotées dans le monde qui sont impliquées dans les thèmes d'investissement couverts par l'ensemble des mégatendances mondiales, lesquelles incluent les mouvances sociales, démographiques, technologiques, environnementales ou géologiques (« **Mégatendances mondiales** »). Les Mégatendances mondiales sont représentées par des thèmes d'investissement secondaires, qui comprennent sans s'y limiter l'intelligence artificielle, la décarbonation, la production d'énergie durable, la logistique mondiale et la diversité, l'égalité et l'inclusion. La liste des sous-thèmes d'investissement couverts par l'Indice est détaillée dans la méthodologie de l'Indice.

L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont

consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice a été conçu pour répliquer la performance des sociétés impliquées dans les thèmes d'investissement couverts par l'ensemble des Mégatendances mondiales décrites ci-dessus. Par ailleurs, l'Indice est aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  L'Indice a répliqué la performance des sociétés impliquées dans les thèmes d'investissement couverts par l'ensemble des Mégatendances mondiales. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 1,5 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  L'Indice a été conçu par WisdomTree et vise à répliquer la performance des sociétés impliquées dans les thèmes d'investissement des Mégatendances mondiales, outre tenir compte des considérations ESG et appliquer les exclusions correspondantes.

  Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 31,3 %.

Publication d'informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 2138007GEG43OBGHNF05

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

Oui	Non
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif environnemental : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif social : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais n'a pas réalisé d'investissements durables

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne comprend pas de liste des activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree Strategic Metals and Rare Earths Miners UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait l'objectif environnemental de réduction des émissions de carbone générées, en investissant principalement dans des sociétés impliquées dans la chaîne de valeur des métaux pour la transition énergétique (**CVMTE**). La réduction des émissions de carbone est nécessaire pour lutter contre l'impact du changement climatique. La CVMTE comprend l'exploration et le traitement des métaux qui sont utilisés dans les technologies et les solutions associées aux thèmes de la transition énergétique tels que les véhicules électriques, la transmission, la recharge, le stockage de l'énergie, le solaire, l'éolien et l'hydrogène. Le développement desdits produits et services contribue aux objectifs des actions de lutte contre les changements climatiques et garantir l'accès de tous à des services énergétiques fiables, durables et modernes, à un coût abordable.

Le Fonds promeut par ailleurs la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, ainsi que celles impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « TNP »), ainsi que les sociétés affichant des scores de controverse élevés ou très élevés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree Energy Transition Metals and Rare Earths Miners Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

À partir de la couverture de données ESG émanant du fournisseur de données ESG du Fonds, 96,66 % du portefeuille du Fonds ont été évalués au titre de l'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds disposait de données ESG insuffisantes concernant certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels	0,00 %

pétrole et de gaz non conventionnels	que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le GSS met en évidence les entreprises qui enfreignent les normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (**PDNU**), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des indicateurs préalablement décrits sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** ».

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %.	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %.	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires à partir du Tableau 1 de l'Annexe I du Règlement 2019/2088 (**RTS**) et deux indicateurs facultatifs des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I des RTS, à savoir au cours de la période considérée le PAI 10 du Tableau 2 de l'Annexe I (Investissements dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politique de lutte contre la corruption et les actes de corruption).
Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Plusieurs indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient l'exposition concentrée du Fonds aux activités minières et rattachées aux métaux. Ces indicateurs ont été vérifiés en détail dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller ces indicateurs de près durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	282 %	79 %	Émissions de GES de niveau 1
		2151 %	79 %	Émissions de GES de niveau 2
		20 %	74 %	Émissions de GES de niveau 3
		64 %	74 %	Émissions totales de GES

	2. Empreinte carbone	27 %	74 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	47 %	74 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-3 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	32 %	44 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		915 %	17 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-20 %	44 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	12 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces

				sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	83 %	14 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	702 %	81 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-13,3 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-17,9 %	0,0 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements

	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-6,3 %	80,9 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	35 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	11 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Sigma Lithium Corporation	Métaux diversifiés et sociétés minières	6,73 %	Canada
Impala Platinum Holdings Limited	Métaux précieux	4,13 %	Afrique du Sud
Northam Platinum Holdings Limited	Métaux précieux	3,67 %	Afrique du Sud
Anglo American plc	Métaux diversifiés et sociétés minières	3,31 %	Royaume-Uni
Lithium Americas Corp.	Métaux diversifiés et sociétés minières	2,86 %	Canada
Albemarle Corporation	Produits chimiques spécialisés	2,8 %	États-Unis
Lynas Rare Earths Limited	Métaux diversifiés et sociétés minières	2,68 %	Australie
MP Materials Corp.	Métaux diversifiés et sociétés minières	2,64 %	États-Unis
Sibanye Stillwater Limited	Métaux précieux	2,36 %	Afrique du Sud
Sociedad Química y Minera de Chile S.A. (ADR)	Produits chimiques spécialisés	2,1 %	Chili
Merdeka Copper Gold Tbk PT	Métaux diversifiés et sociétés minières	2,07 %	Indonésie
Shenghe Resources Holding Co., Ltd.	Métaux diversifiés et sociétés minières	1,87 %	Chine
Santacruz Silver Mining Ltd.	Métaux diversifiés et sociétés minières	1,81 %	Canada
Guangdong Dowstone Technology Co., Ltd.	Produits chimiques spécialisés	1,7 %	Chine
KGHM Polska Miedź S.A.	Métaux diversifiés et sociétés minières	1,59 %	Pologne

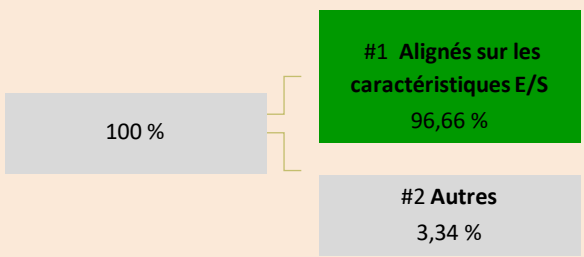
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables

Quelle était l'allocation des actifs ?

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. En conséquence, 96,66 % des actifs du Fonds sont alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux que promeut le Fonds. La part restante des investissements du Fonds (« #2 Non durables ») était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels des données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- **du chiffre d'affaires** pour refléter la part des revenus provenant des activités vertes des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, pour une transition vers une économie verte par exemple ;
- **des dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

☐ Oui :

☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

☒ Non

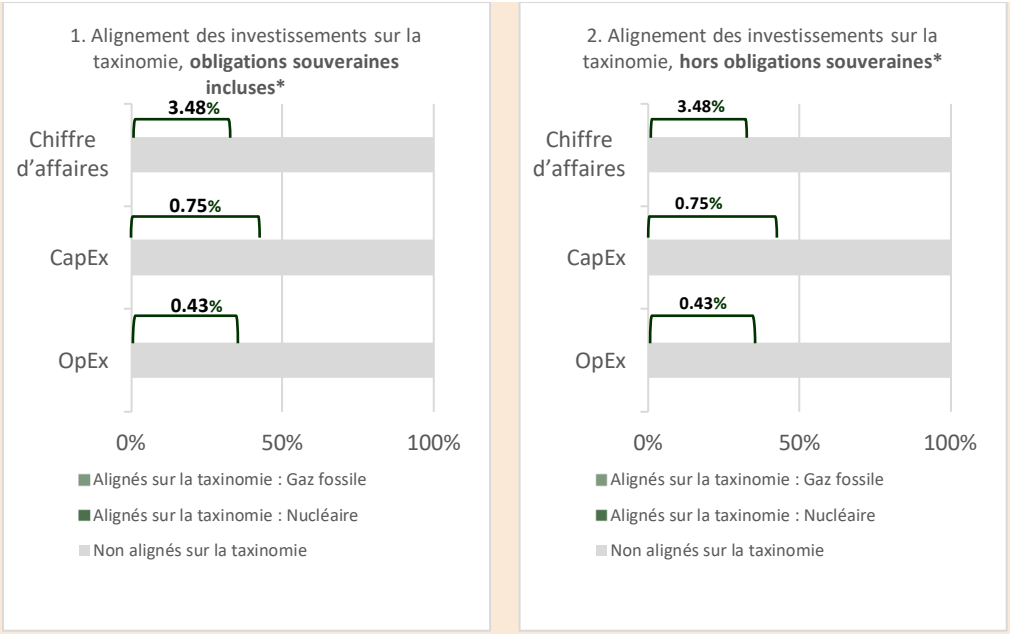
Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.*

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Pour être conformes à la taxinomie de l'UE, les critères applicables au **gaz fossile** comprennent des limitations des émissions et le passage à l'électricité d'origine intégralement renouvelable ou à des carburants à faible teneur en carbone d'ici la fin de 2035. En ce qui concerne l'**énergie nucléaire**, les critères comprennent des règles complètes en matière de sécurité nucléaire et de gestion des déchets.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.



** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0,43 %. La part des investissements réalisés dans les activités habilitantes était de 2,7 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

- Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 3,34 % des investissements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie), à des fins de liquidité et pour atteindre son objectif d'investissement dans la mesure permise par la réglementation OPCVM et des actifs pour lesquels des données ESG n'étaient pas disponibles ou des actifs non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui ne tiennent pas compte des critères applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

La réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le GSS repère et exclut les sociétés qui enfreignent ou sont susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice a été conçu pour répliquer la performance ou fournir une exposition à des sociétés qui tirent leur chiffre d'affaires et leur résultat d'exploitation, possèdent des actifs ou consacrent des dépenses d'investissement dans des activités liées à la CVMTE.

L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice a été conçu pour répliquer la performance de sociétés opérant dans les technologies et solutions de la CVMTE. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. De plus, chaque société de l'univers de la CVMTE a été évaluée sur la base d'une intensité de gaz à effet de serre (**GES**). C'est pourquoi les sociétés en deçà du seuil de 5 % du fait de leur intensité de GES ont été exclues de l'Indice. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  L'Indice a été conçu par WisdomTree en collaboration avec des spécialistes tiers de la CVMTE pour détecter les sociétés présentes dans les technologies de la CVMTE. Un processus de notation aide à répertorier les segments de la chaîne de valeur qui méritent une pondération plus élevée. Les sociétés individuelles sont ensuite notées au regard de leur exposition au thème de la CVMTE. L'Indice a également exclu des sociétés sur la base de critères ESG donnés plus amplement décrits ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme préalablement décrit, l'Indice a été conçu par WisdomTree en collaboration avec des spécialistes tiers de la CVMTE pour répliquer la performance de sociétés principalement impliquées dans la fourniture de technologies et solutions de la CVMTE. Par ailleurs, il tient compte des considérations ESG et applique les exclusions pertinentes.

Sur la période de référence clôturée le 31 décembre 2025, les actions mondiales ont augmenté de 22,3 % et affiché un rendement de 115,3 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 213800X4NZ6QOQJWH413

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

WisdomTree US Quality Growth UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de l'action climatique, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans les armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions et les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree US Quality Growth UCITS Index (**l'Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

  Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 99,87 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des	0,00 %

	Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

...et par rapport aux périodes précédentes ?

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des indicateurs préalablement décrits sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** ».

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %.	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %.	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**), ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI du Fonds reflètent sa performance par rapport au référentiel du marché large et sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Durant la période considérée, le Fonds a démontré des mesures de GES favorables par rapport au référentiel pour les émissions des Scopes 1, 2 et 3 et le total des émissions, ainsi qu'une empreinte carbone et une intensité de GES inférieures par rapport au référentiel pour les sociétés bénéficiaires des investissements, une exposition limitée aux activités liées aux combustibles fossiles et une couverture élevée pour les principaux indicateurs environnementaux et de gouvernance.

Certains indicateurs sociaux, notamment la mixité au sein des organes de gouvernance et autres mesures de gouvernance, ont affiché des valeurs légèrement positives par rapport au référentiel. Toutefois, elles ne représentaient pas d'incidences négatives structurelles ou prolongées.

Le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur a été évalué par rapport à des seuils absolus et/ou relatifs conformément au cadre des RTS.

D'après cette évaluation, le Fonds n'a pas affiché d'incidences négatives importantes durables pendant la période de référence pour les indicateurs PAI sélectionnés. Le Gestionnaire continuera de surveiller ces indicateurs de près durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	PAI	Données	Couverture	Élément de mesure
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-95 %	99 %	Émissions de GES de niveau 1
		-75 %	99 %	Émissions de GES de niveau 2
		-89 %	99 %	Émissions de GES de niveau 3
		-89 %	99 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-89 %	99 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-72 %	99 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-7 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	-29 %	70 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		4 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-65 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-83 %	46 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)

		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-2 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-100 %	3 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-100 %	99 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	10,4 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des

				différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-0,2 %	10,8 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	0,3 %	99,4 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-5 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	2 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué au cas par cas et comparé, le cas échéant, à un seuil absolu ou relatif défini pour celui-ci et à un indicateur sous-jacent précisé dans les RTS.

Au cours de la période considérée, le Fonds n'affichait de fortes incidences négatives prolongées pour aucun des indicateurs PAI retenus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

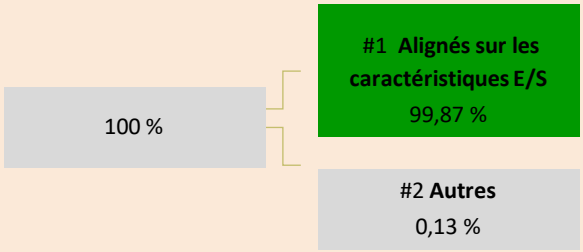
Investissements les plus importants	**Secteur**	**Actifs %**	**Pays**
NVIDIA Corporation	Semi-conducteurs	13,58 %	États-Unis
Apple Inc.	Matériel technologique	12,05 %	États-Unis
Microsoft Corporation	Logiciels d'application	11,02 %	États-Unis
Alphabet Inc.	Médias et services interactifs	10,86 %	États-Unis
Amazon.com, Inc.	Produits – Commerce électronique	7,45 %	États-Unis
Broadcom Inc.	Semi-conducteurs	5,15 %	États-Unis
Tesla, Inc.	Constructeurs automobiles	4,40 %	États-Unis
Meta Platforms, Inc.	Médias et services interactifs	4,40 %	États-Unis
Eli Lilly and Company	Produits pharmaceutiques	3,14 %	États-Unis
Visa Inc.	Services de traitement des paiements	1,83 %	États-Unis
Oracle Corporation	Logiciels d'application	1,67 %	États-Unis
Mastercard Incorporated	Services de traitement des paiements	1,57 %	États-Unis
Palantir Technologies Inc.	Logiciels d'application	1,23 %	États-Unis
Netflix, Inc.	Médias et services interactifs	1,19 %	États-Unis
Advanced Micro Devices, Inc.	Semi-conducteurs	1,05 %	États-Unis

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 99,87 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

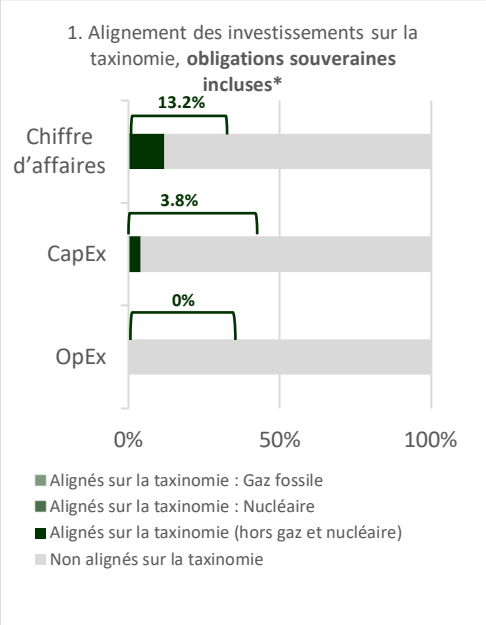
☐ Oui

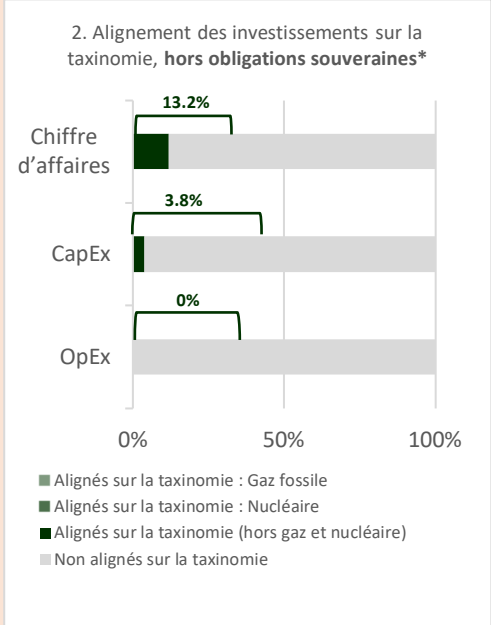
☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

☒ Non

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

- ***Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?***

  La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 13,2 %. .

- ***Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?***

  Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0,13 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles

ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose de sociétés américaines de moyenne et grande capitalisation assorties de caractéristiques de qualité et de croissance, classées sur la base de (i) la croissance estimée des bénéfices à moyen terme, la croissance de l'EBITDA (bénéfice avant intérêts, impôts, dépréciations et amortissements) et la croissance du chiffre d'affaires et (ii) l'historique de rentabilité moyenne des capitaux propres et des actifs sur trois ans. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et les critères d'éligibilité d'une société incluent (i) l'obligation pour une société d'inscrire ses actions à la cote d'une place boursière américaine et d'être constituée en société et d'avoir son siège social aux États-Unis ; (ii) d'avoir un volume de négociation quotidien médian en dollars d'au moins 1 000 000 USD au cours des trois mois précédant la date de filtrage ; et (iii) de satisfaire aux autres critères comme le précise la méthodologie de l'Indice. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans des sociétés de moyennes et grandes capitalisations américaines distributrices de dividendes assorties de caractéristiques de qualité et de croissance, et admissibles dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 1,5 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme préalablement décrit, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose de sociétés de moyennes et grandes capitalisations américaines assorties de caractéristiques de qualité et de croissance, admissibles à l'inclusion dans l'Indice.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 21,4 %.

ANNEXE V

Informations périodiques sur les produits financiers visés à l'article 9, paragraphes 1 à 4 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 5, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Nom du produit : WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 213800W6HY6H6WT7KP47

Objectif d'investissement durable

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☒ **Oui**	☐ **Non**
X Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : 41,05 %	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de ___ % d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
X dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
X Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : 29,88 %	☐ Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Dans quelle mesure l'objectif d'investissement durable de ce produit financier a-t-il été atteint ?

Le WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS ETF (le Fonds) a un objectif d'investissement durable qui consiste à investir dans des sociétés de marchés développés qui apportent une contribution positive à des objectifs sociaux et/ou environnementaux. Les sociétés sont considérées comme apportant une contribution positive à des objectifs sociaux et/ou environnementaux lorsqu'elles tirent une part importante de leurs revenus, comme indiqué dans la méthodologie de l'Indice, d'activités commerciales alignées sur la taxinomie de l'UE ou lorsqu'elles visent à contribuer à l'un des objectifs de développement durable du Programme de développement durable à l'horizon 2030 (ODD) ou lorsqu'elles ont fixé des objectifs de réduction des émissions de carbone approuvées par l'initiative Science Based Targets (SBTi) ou sont classées comme les meilleures de leur catégorie en matière d'évaluation des questions de genre ou des risques environnementaux et sociaux.

Solactive WisdomTree Global Sustainable Equity UCITS Index (l'**Indice**) a été conçu en tant que référentiel afin d'atteindre l'objectif d'investissement durable.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Les indicateurs de durabilité évaluent dans quelle mesure les objectifs durables du Fonds sont atteints.

Au cours de la période de référence, le Fonds a utilisé une palette d'indicateurs pour mesurer l'objectif d'investissement durable. Les indicateurs et les mesures correspondantes sont détaillés ci-dessous :

Les **indicateurs de durabilité** évaluent dans quelle mesure les objectifs durables de ce produit financier sont atteints.

Indicateur	Elément de mesure	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des activités qui cherchent à contribuer de manière positive aux ODD.	Pourcentage du chiffre d'affaires d'une société associé à une contribution positive aux ODD.	41,5 %
Exposition à des activités alignées sur la taxinomie de l'UE	Pourcentage du chiffre d'affaires et/ou des dépenses d'investissement d'une société alignés sur la taxinomie de l'UE.	14,71 % (chiffre d'affaires), 12 % (dépenses d'investissement)
Exposition à des sociétés ayant fixé des objectifs de réduction des émissions de carbone approuvées par l'initiative SBTi.	Pourcentage de sociétés ayant fixé des objectifs de réduction des émissions de carbone approuvées par l'initiative SBTi.	71,6 %
Score de tendance d'émission de carbone	Variation en pourcentage des émissions opérationnelles de la société mesurée sur un cycle de 3 ans.	-13,0 %
Exposition à des sociétés ayant des pratiques positives en matière de questions de genre	Ratio moyen d'administratrices et d'administrateurs, exprimé en pourcentage de l'ensemble des membres du conseil d'administration.	36,3 %
Exposition aux sociétés classées comme les meilleures de leur catégorie en matière d'évaluation des risques environnementaux et sociaux	Percentile de score ESG moyen pondéré avec ajustement sectoriel au sein de l'univers couvert du fournisseur de données ESG	12

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

- ***...et par rapport aux périodes précédentes ?***

Indicateur	Performance au 31 décembre 2024)	Performance au 31 décembre 2025)
Exposition à des activités qui cherchent à contribuer de manière positive aux ODD.	38,33 %	41,5 %
Exposition à des activités alignées sur la taxinomie de l'UE	22,09 % (chiffre d'affaires) ; 7 % (dépenses d'investissement)	14,71 % (chiffre d'affaires), 12 % (dépenses d'investissement)

Exposition à des sociétés ayant fixé des objectifs de réduction des émissions de carbone approuvées par l'initiative SBTi.	61,87 %	71,6 %
Score de tendance d'émission de carbone	-25,2 %	-13,0 %
Exposition à des sociétés ayant des pratiques positives en matière de questions de genre	36,18 %	36,3 %
Exposition aux sociétés classées comme les meilleures de leur catégorie en matière d'évaluation des risques environnementaux et sociaux	15	12

.

Dans quelle mesure les investissements durables n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable ?

Le Fonds a évalué les activités économiques exercées par les sociétés bénéficiaires considérées comme des investissements durables au regard de critères consistant à « ne pas causer de préjudice important » (Do no significant harm, **DNSH**) selon les termes de l'article 2(17) du Règlement 2019/2088 (**SFDR**). L'évaluation DNSH s'est inscrite dans le cadre des critères d'examen et de sélection appliqués par la méthodologie de l'Indice et décrits plus en détail ci-dessous.

1. Dans le cadre du processus de sélection et de pondération appliqué par l'Indice, chaque société de l'univers a été évaluée par le fournisseur de données ESG en fonction de son empreinte carbone, de son intensité de gaz à effet de serre (**GES**), de sa production d'énergie non renouvelable, des déchets dangereux et de la mixité au sein des organes de gouvernance. Comme la méthodologie de l'Indice le décrit, les sociétés en deçà du seuil de 5 % sur la base des facteurs susmentionnés ont été exclues de l'univers d'investissement.
2. L'Indice a exclu de l'univers les sociétés affichant un faible score de gouvernance d'entreprise sur la base de la recherche en matière de gouvernance d'entreprise (CGR) du fournisseur de données ESG du Fonds. Le CGR évalue les structures de gouvernance, les pratiques et le comportement des sociétés. En outre, les sociétés des marchés développés sans représentation féminine au sein du conseil d'administration et les sociétés affichant des scores de controverse élevés ou très élevés avec une perspective négative ont été exclues de l'univers d'investissement.
3. Outre ce qui précède, l'Indice a exclu les investissements dans des sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique, de l'exploration, la production, le raffinage, le transport et/ou le stockage et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, de même que les sociétés notablement impliquées dans le tabac, les armes controversées et les armes légères, conformément à la méthodologie de l'Indice. En outre, l'Indice a exclu les sociétés qui ont enfreint des critères environnementaux, sociaux ou de gouvernance (**ESG**) à partir de l'évaluation des normes de filtrage global (**GSS**) menée par le fournisseur de données ESG du Fonds. Les Principes du Pacte mondial des Nations unies (**PMNU**) font partie intégrante de l'évaluation GSS et portent sur les droits de l'homme, le travail, l'environnement et la lutte contre la corruption. Les considérations environnementales du PMNU (liste non exhaustive) visent à inciter les sociétés à prendre des initiatives visant à promouvoir une plus grande responsabilité environnementale et à encourager le développement et la diffusion de technologies respectueuses de l'environnement. L'objectif premier du PMNU est d'éviter que les entreprises ne causent de préjudices graves ou irréversibles aux personnes ou à l'environnement.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Les critères de sélection, d'examen et négatifs préalablement décrits pour déterminer l'admissibilité à l'inclusion dans l'Indice ont exclu des sociétés dont les activités étaient susceptibles de causer un préjudice important à l'objectif d'investissement durable du Fonds. Les sociétés qui ne satisfont pas aux seuils susmentionnés relatifs à certains

indicateurs servant à mesurer les principales incidences négatives (**Indicateurs PAI**) et énumérés ci-dessous sont retirées de l'univers d'investissement éligible.

Cette approche a pris en compte les indicateurs suivants concernant les Indicateurs PAI des sociétés bénéficiaires des investissements sur la base du Tableau 1 de l'Annexe I des normes techniques de réglementation qui sous-tendent le règlement SFDR (**RTS**) :

INDICATEURS CLIMATIQUES ET AUTRES INDICATEURS RELATIFS À L'ENVIRONNEMENT

1. Empreinte carbone (**Tableau 2 Indicateur PAI 2**)
2. Intensité de GES (**Tableau 1 Indicateur PAI 3**)
3. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles (**Tableau 1 Indicateur PAI 4)**
4. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable (**Tableau 1 Indicateur PAI 5**)
5. Ratio de déchets dangereux (**Tableau 1 Indicateur PAI 9**)

INDICATEURS LIÉS AUX QUESTIONS SOCIALES, DE PERSONNEL, DE RESPECT DES DROITS DE L'HOMME ET DE LUTTE CONTRE LA CORRUPTION ET LES ACTES DE CORRUPTION

1. Infractions aux Principes du PMNU et aux Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales (**Tableau 1 Indicateur PAI 10**)
2. Mixité au sein des organes de gouvernance (**Tableau 1 Indicateur PAI 13**)
3. Exposition à des armes controversées (**Tableau 1 Indicateur PAI 14**)

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

L'Indice a exclu les sociétés sur la base de l'évaluation GSS du fournisseur de données ESG du Fonds. Les entreprises qui enfreignent ou sont susceptibles d'enfreindre les normes internationales communément acceptées, telles que les Principes directeurs des Nations unies, qui incluent les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme, et les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent. Les entreprises qui figurent sur les listes de sanctions des Nations unies, des États-Unis et de l'Union européenne sont exclues. Les entreprises visées par le Décret n°13959 du président des États-Unis, Donald Trump, dont l'objectif est de « Répondre à la menace des investissements en valeurs mobilières qui financent les entreprises militaires chinoises communistes », sont également exclues de l'Indice.

La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI relatifs aux facteurs de durabilité de sociétés bénéficiaires des investissements ont été considérés au niveau du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires à partir du Tableau 1 de l'Annexe I du RTS et deux indicateurs facultatifs des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I des RTS, à savoir au cours de la période considérée le PAI 10 du Tableau 2 de l'Annexe I (Investissements dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politique de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Sur la période de référence, le Fonds a enregistré des émissions de gaz à effet de serre, une empreinte carbone et une intensité de GES nettement inférieures par rapport au référentiel du marché au sens large. Les émissions de catégorie 1, de catégorie 2 et de catégorie 3 étaient toutes en deçà des niveaux du référentiel et reflétaient l'allocation axée sur la durabilité et le positionnement sectoriel du Fonds. L'exposition aux activités liées aux combustibles fossiles est restée limitée par rapport au référentiel.

Certains indicateurs affichaient des valeurs élevées ou concentrées sur la période de référence. Ainsi les rejets dans l'eau étaient relativement supérieurs par comparaison au référentiel, avec une couverture de données manifestement inférieure pour cet indicateur. Certains indicateurs sociaux, comme l'écart de rémunération entre hommes et femmes, ont également enregistré une variation par rapport au référentiel, même si la couverture de ces indicateurs était plus limitée.

Le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, conformément au cadre des RTS du Niveau 2 du SFDR.

Si certains indicateurs PAI ont affiché des valeurs élevées durant la période considérée, celles-ci ont été vérifiées dans le cadre du dispositif de suivi et de la stratégie axée sur la durabilité du Fonds. D'après cette évaluation, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus, le Gestionnaire n'a pas relevé d'incidences négatives importantes durables. Le Gestionnaire continuera de surveiller ces indicateurs de près durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-65 %	97 %	Émissions de GES de niveau 1
		-17 %	97 %	Émissions de GES de niveau 2
		-72 %	93 %	Émissions de GES de niveau 3
		-71 %	93 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-71 %	93 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-62 %	93 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-1 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	9 %	74 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total

				des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-78 %	2 %	Construction (GWh/million EUR)
		-93 %	2 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		12 %	69 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-54 %	2 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-3 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	379 %	10 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-98 %	98 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-6,79	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de	-1,4 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui

	conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales			n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-4,2 %	3,7 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-8,1 %	97,5 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	2,5 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-6 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-1 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

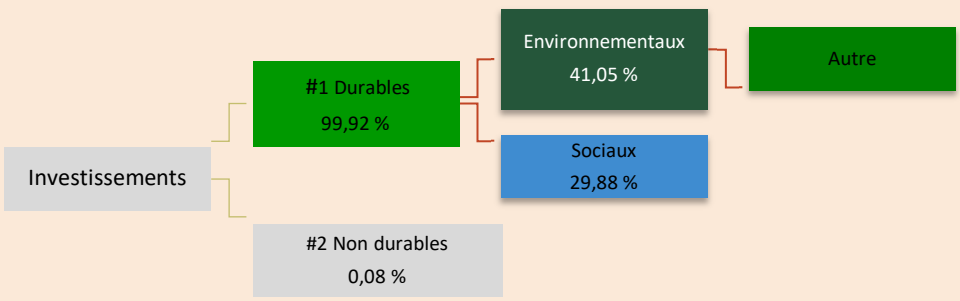
Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Apple Inc.	Matériel technologique	4,44 %	États-Unis
NVIDIA Corporation	Semi-conducteurs	4,35 %	États-Unis
Tesla, Inc.	Constructeurs automobiles	3,65 %	États-Unis
Johnson & Johnson	Produits pharmaceutiques	2,77 %	États-Unis
Cisco Systems, Inc.	Équipements de communication	2,49 %	États-Unis
Analog Devices, Inc.	Semi-conducteurs	2,48 %	États-Unis
Novartis AG	Produits pharmaceutiques	2,45 %	Suisse
Bristol-Myers Squibb	Produits pharmaceutiques	2,39 %	États-Unis
International Business Machines (IBM) Corporation	Services des technologies de l'information	2,22 %	États-Unis
Schneider Electric SE	Équipement électrique	2,19 %	France
Pfizer Inc.	Produits pharmaceutiques	2,16 %	États-Unis
Brookfield Corporation	Capital-investissement	2,09 %	Canada
Medtronic plc	Dispositifs médicaux	2,09 %	Irlande
Deere & Company	Engins agricoles et de construction	2,08 %	États-Unis
Ecolab Inc.	Produits chimiques spécialisés	2,08 %	États-Unis

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. De ce fait, 99,92 % des actifs du Fonds étaient alignés sur l'objectif d'investissement durable qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds (**#2 Non durables**) était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'investissements dans des actifs pour lesquels des données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles ou non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur l'objectif d'investissement durable du Fonds.

41,05 % des investissements réalisés par le Fonds relevaient de la catégorie des investissements durables assortis d'un objectif environnemental et 29,88 % étaient assortis d'un objectif social en vertu de l'article 2(17) du SFDR.



La catégorie « **#1 Durable**s » couvre les investissements durables ayant des objectifs environnementaux ou sociaux.

La sous-catégorie « **#2 Non durables** » inclut des investissements qui ne sont pas considérés comme des investissements durables. Ce chiffre porte sur les actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) détenus par le Fonds au 31 décembre 2023, ainsi que les placements en actifs qui sont privés de données ESG disponibles. Ces investissements ne sont pas alignés sur l'objectif d'investissement durable du Fonds, car il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales à ce jour concernant ces placements.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- **du chiffre d'affaires** reflétant la part des revenus provenant des activités vertes des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) indiquant les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, pour une transition vers une économie verte par exemple ;
- **des dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période considérée, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres relatifs à l'alignement sur la taxinomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et de l'objectif d'investissement durable du Fonds. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des estimations ont été utilisées en l'absence de données publiées en raison d'un manque significatif de données communiquées relatives à la taxinomie de l'UE à ce stade pour les sociétés non concernées par la Directive 2014/95/UE (la Directive sur la publication d'informations non financières) ou pas encore concernées par la Directive (UE) 2022/2464 (la Directive sur la publication d'informations en matière de durabilité par les entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

☐ Oui

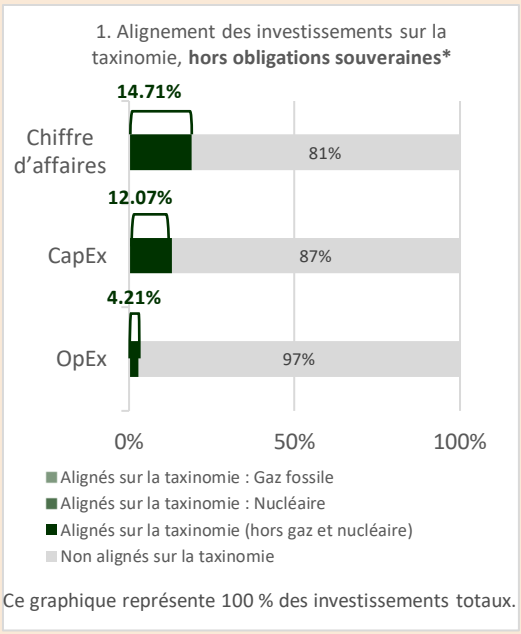
☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

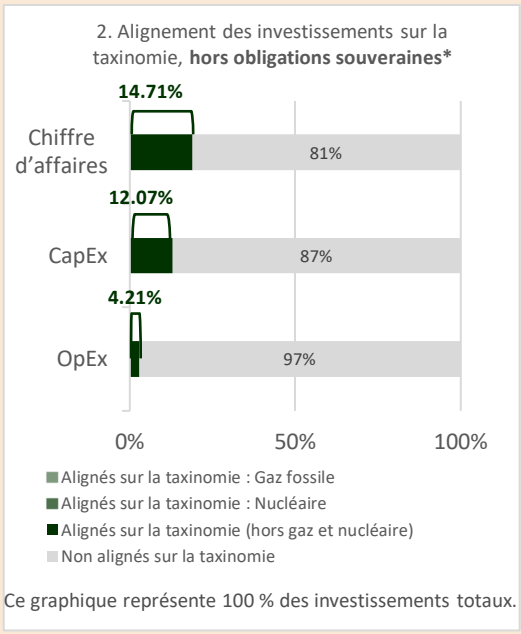
☒ Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires sont des activités économiques** pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ? Sur la période considérée, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Cependant, la part accessoire des investissements réalisés dans les activités de transition était de 0,01 % et celle dans les activités habilitantes était de 11,17 %. Le montant restant correspondait à des activités générant une performance propre.

Où se situait le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Sur la période de référence au 31 décembre 2025, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental qui n'étaient pas alignés sur la taxinomie de l'UE ?

41,05 % des placements du Fonds étaient des investissements durables assortis d'un objectif environnemental qui n'étaient pas alignés sur la taxinomie de l'UE.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

29,88 % des investissements du Fonds étaient des investissements durables qui contribuaient à un objectif social.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « non durables », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Outre des investissements durables, 0,08 % des investissements des Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie), à des fins de liquidité pour atteindre ses objectifs d'investissement dans la mesure permise par la réglementation OPCVM et des actifs pour lesquels des données ESG n'étaient pas disponibles ou des actifs non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales concernant les actifs liquides accessoires

Quelles mesures ont été prises pour atteindre l'objectif d'investissement durable au cours de la période de référence ?

Au cours de la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements lorsque ceux-ci satisfaisaient aux critères de filtrage et de sélection appliqués par l'Indice. Cette démarche vise à garantir le caractère durable de tous les investissements réalisés par le Fonds en vertu de l'article 2(17) SFDR et de la taxinomie de l'UE. Des sociétés de marchés développés ont été sélectionnées pour être investies sur la base de leur contribution aux objectifs sociaux et/ou environnementaux. Lorsque des sociétés atteignaient certains seuils concernant les activités non durables susmentionnées ou ne remplissaient pas des critères environnementaux, sociaux ou de gouvernance spécifiques établis par l'Indice, elles étaient soit exclues entièrement de l'Indice, soit exclues sur la base de certains seuils du chiffre d'affaires tiré de ces activités plus amplement décrites dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence durable ?

L'Indice a été construit à partir de l'indice parent élargi et pondéré par capitalisation boursière, le Solactive GBS Developed Markets Large & Mid Cap USD Index (l'**Indice parent**). Il a, par ailleurs, été désigné comme référentiel aux fins de soutenir l'objectif d'investissement durable du Fonds. L'Indice a répliqué la performance de sociétés mondiales de marchés développés dont une part élevée du chiffre d'affaires visait à réaliser les ODD, est alignée sur la taxinomie de l'UE ou sur les objectifs de réduction des émissions de carbone approuvées par l'initiative SBTi et classées comme les meilleures de leur catégorie en matière d'évaluation des questions de genre et des risques environnementaux et sociaux. De plus amples informations sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'Indice peuvent être consultées ici :
https://solactive.com/downloads/Guideline_Solactive_WisdomTree_Sustainable_Equity_Index.pdf

- ***En quoi l'indice de référence différait-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice était géré et publié par le fournisseur d'indice international Solactive AG et il a été développé pour répliquer la performance de sociétés de marchés développés dont une part élevée du chiffre d'affaires vise à réaliser les ODD, est alignée sur la taxinomie de l'UE ou sur les objectifs de réduction des émissions de carbone approuvées par l'initiative SBTi ou classées comme les meilleures de leur catégorie en matière d'évaluation des questions de genre et des risques environnementaux et/ou sociaux.

  L'Indice est construit à partir de l'Indice parent élargi et pondéré par capitalisation boursière et sa méthodologie inclut le processus de sélection et de filtrage préalablement décrit qui tient compte de considérations ESG. Les entreprises qui ne respectaient pas certaines normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU et les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, sont exclues sur la base de l'évaluation GSS. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés engagées dans des activités spécifiques, à savoir impliquées dans les armes controversées, le tabac, les activités liées au charbon thermique, l'exploration/la production de pétrole et de gaz et les armes légères, ainsi que les sociétés affichant des scores de controverse élevés ou très élevés avec une perspective négative ou des scores de gouvernance d'entreprise médiocres plus amplement décrits dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur l'objectif d'investissement durable ?***

  L'Indice répliquait la performance de sociétés dont une part élevée du chiffre d'affaires visait à réaliser les ODD, est alignée sur la taxinomie de l'UE ou sur les objectifs de réduction des émissions de carbone approuvées par l'initiative SBTi ou classées comme les meilleures de leur catégorie en matière d'évaluation des questions de genre et des risques environnementaux

et/ou sociaux. L'Indice excluait également les sociétés en fonction de critères ESG donnés susmentionnés.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 1,5 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

Les **indices de référence** sont des indices permettant de mesurer si le produit financier atteint l'objectif d'investissement durable.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?

L'Indice a été pour répliquer la performance de sociétés de marchés développés qui apportent une contribution positive à des objectifs sociaux et/ou environnementaux préalablement décrits. De plus, il tient compte des considérations ESG et applique les exclusions correspondantes.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 16,3 %.

Publication d'informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Global Efficient Core UCITS UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 213800M16OKKJYMOQH32

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne comprend pas de liste des activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

Oui	Non
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif environnemental : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif social : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais n'a pas réalisé d'investissements durables

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

Le WisdomTree Global Efficient Core UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, dont la caractéristique environnementale spécifique de la lutte contre les changements climatiques, en excluant l'investissement dans les sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « TNP »), outre les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree Global Efficient Core UCITS Index (l'**Indice**) a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

L'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 90,46 % des placements du portefeuille en actions du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Le Portefeuille était constitué de titres de capital et de contrats sur obligations d'État mondiales sélectionnés en tant que composantes obligataires pour être inclus dans

l'Indice. Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés impliquées ou détenant des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes à l'uranium appauvri, les armes chimiques et biologiques, les armes au phosphore blanc et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des	0,00 %

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

	entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

*…et **par rapport** aux périodes précédentes ?*

La comparaison suivante s'appuie sur les descriptions des paramètres présentées plus haut sous l'intitulé « ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?*** » :

Indicateur	**Performance (au 31 décembre 2024)**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition aux armes controversées	0,00 %	0,00 %
Exposition aux armes légères	0,00 %	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	0,00 %	0,00 %
Exposition au charbon	0,00 %	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	0,00 %	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	0,00 %	0,00 %

Durant la période considérée, l'indicateur de durabilité « Exposition aux armes controversées » a été mis à jour afin d'exclure les sociétés qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires à partir du Tableau 1

de l'Annexe I des normes techniques de réglementation du Règlement (UE) 2018/2088 (RTS) et deux indicateurs PAI facultatifs des Tableaux 2 et 3 de l'Annexe I des RTS.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Quelques indicateurs PAI affichaient des valeurs légèrement élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient les expositions

régionales et sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous présente les scores PAI du Fonds – les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-17 %	98 %	Emissions de GES de niveau 1
		-37 %	98 %	Émissions de GES de niveau 2
		-29 %	97 %	Émissions de GES de niveau 3
		-29 %	97 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	-28 %	97 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	-17 %	97 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-1 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	-3 %	67 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en

				pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	0 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-11 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-24 %	1 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		-21 %	40 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-25 %	3 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		25 %	2 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	1 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-42 %	7 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-14 %	96 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-0,96	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de	-1,4 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui

	conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales			n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-4,1 %	5,3 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-0,2 %	98,3 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	2,0 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Tableau 2 **Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires**				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-5 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
U.S. 10-Year Treasury Note Futures (CBT)	Contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain	10,18 %	États-Unis d'Amérique
U.S. 2-Year Treasury Note Futures (CBT)	Contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain	9,88 %	États-Unis d'Amérique
U.S. Long Bond Futures (CBT)	Contrats à terme standardisés sur titres du Trésor américain	9,84 %	États-Unis d'Amérique
United States Treasury Bill Zero Coupon	Sovereign Bonds	4,04 %	États-Unis d'Amérique
NVIDIA Corporation	Semi-conducteurs	2,92 %	États-Unis d'Amérique
Euro-Bund Government Bond Futures	Eurozone Government Bond Futures	2,84 %	États-Unis d'Amérique
Apple Inc..	Matériel technologique	2,57 %	États-Unis d'Amérique
Microsoft Corporation	Logiciels d'application	2,38 %	États-Unis d'Amérique
Alphabet Inc	Médias et services interactifs	2,3 %	États-Unis d'Amérique
Mini 10-Year Japanese Government Bond Futures	Japanese Government Bond Futures	2,28 %	États-Unis d'Amérique
Amazon.com, Inc.	Produits – Commerce électronique	1,62 %	États-Unis d'Amérique
Contrats à terme standardisés sur bons du Trésor britannique (Gilt) à long terme	Contrats à terme standardisés sur obligations d'État britanniques	1,16 %	États-Unis d'Amérique
Broadcom Inc.	Semi-conducteurs	1,14 %	États-Unis d'Amérique
Meta Platforms, Inc.	Médias et services interactifs	0,95 %	États-Unis d'Amérique
Tesla, Inc	Constructeurs automobiles	0,93 %	États-Unis d'Amérique

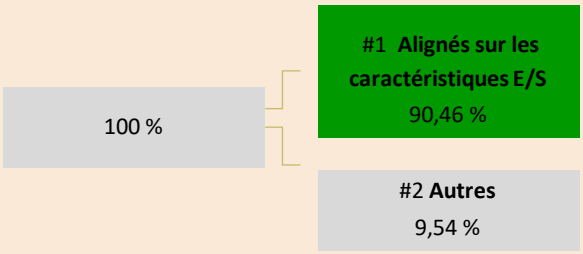
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Pas applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 90,46 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds (« #2 Non durables ») était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie non détenus pour des besoins d'investissement) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- **du chiffre d'affaires** pour refléter la part des revenus provenant des activités vertes des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, pour une transition vers une économie verte par exemple ;
- **des dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2026.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. En conséquence, les chiffres relatifs à l'alignement à la taxinomie de l'UE présentés ci-dessous sont un résultat fortuit de la stratégie d'investissement du Fonds. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

☐ Oui :

☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

☒ Non

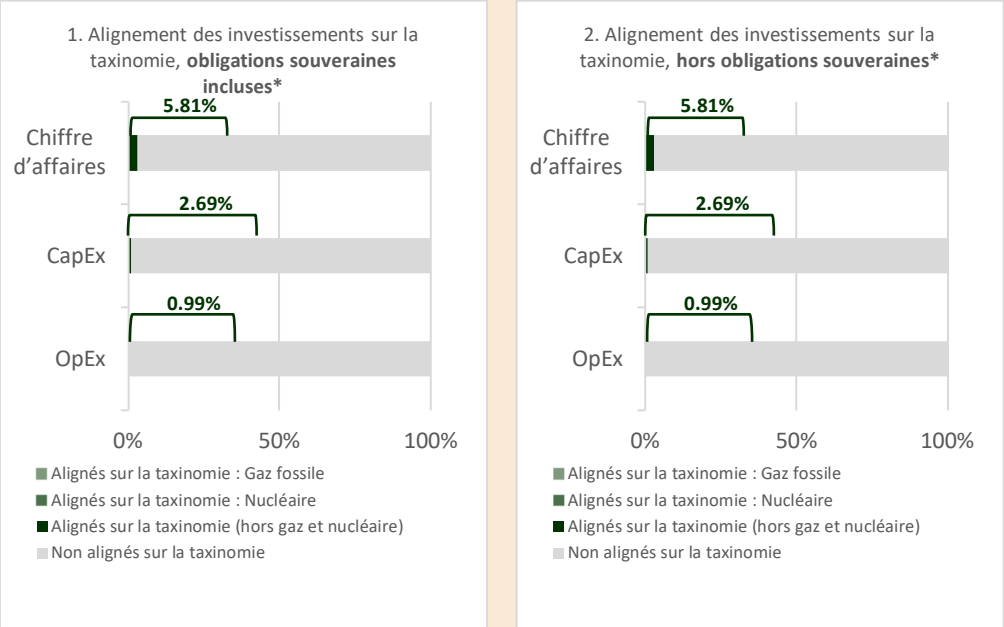
[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Pour être conformes à la taxinomie de l'UE, les critères applicables au **gaz fossile** comprennent des limitations des émissions et le passage à l'électricité d'origine intégralement renouvelable ou à des carburants à faible teneur en carbone d'ici la fin de 2035. En ce qui concerne l'**énergie nucléaire**, les critères comprennent des règles complètes en matière de sécurité nucléaire et de gestion des déchets.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.*



** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans les activités de transition était de 0,01 %. La part des investissements réalisés dans les activités habilitantes était de 5,41 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Pas applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 9,54 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité et pour atteindre son objectif d'investissement, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs pour lesquels des données ESG n'étaient pas disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le GSS repère et exclut les sociétés qui enfreignent ou sont susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se concentre sur la performance d'un portefeuille de titres de capital mondiaux de grande capitalisation et de contrats à terme standardisés sur obligations d'État mondiales et se compose de composantes actions, obligations et liquidités, comme le précise la méthodologie de l'Indice. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. De plus amples informations sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné peuvent être consultées ici :

https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est conçu pour répliquer la performance d'un portefeuille de titres de capital mondiaux de grande capitalisation et de contrats sur obligations d'État mondiales. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  L'Indice a répliqué la performance d'un portefeuille de titres de capital mondiaux de grande capitalisation et de contrats à terme standardisés sur obligations d'État mondiales. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 1,5 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme préalablement décrit, l'Indice a été développé pour répliquer la performance d'un portefeuille de titres de capital mondiaux de grande capitalisation et de contrats à terme standardisés sur obligations d'État mondiales. De plus, il tient compte des considérations ESG et applique les exclusions correspondantes.

  Sur la période considérée, les actions mondiales ont augmenté de 22,3 % et affiché un rendement de 20,4 %.

Publication d'informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF **Identifiant d'entité juridique :** 213800TEBK75XQSUTK66

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

Oui	Non
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif environnemental : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S) et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des investissements durables ayant un objectif social : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais n'a pas réalisé d'investissements durables

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

Le WisdomTree Strategic Metals UCITS ETF (le **Fonds**) a promu l'objectif environnemental de réduction des émissions de carbone générées en investissant principalement dans des matières premières (individuellement, une « **Matière première** ») associées aux thèmes de la transition énergétique, entre autres les véhicules électriques, la transmission, la recharge, le stockage de l'énergie, le solaire, l'éolien et la production d'hydrogène. La réduction des émissions de carbone est nécessaire pour lutter contre l'impact du changement climatique.

En offrant une exposition indirecte à un indice de contrats à terme sur des matières premières associées aux thèmes de la transition énergétique, comme décrit dans la méthodologie de l'Indice, le Fonds a canalisé de la liquidité sur le ou les marché(s) de la matière première pertinente. Il a ainsi permis aux investisseurs d'accéder à des matières premières associées aux thèmes de la transition énergétique.

L'indice WisdomTree Energy Transition Metals Commodity UCITS Total Return Index (l'« Indice ») a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur la caractéristique environnementale qu'il promeut.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Le Fonds emploie une Notation de la demande rattachée à la transition énergétique (« **ETDR** ») comme indicateur de durabilité. Il mesure ainsi la réalisation de la caractéristique environnementale qu'il promeut, notamment la réduction des émissions de carbone, par le biais de l'exposition à des matières premières associées aux thèmes de la transition énergétique.

Chaque Matière première concernée se voit attribuer une ETDR qui modélise le potentiel de croissance de la demande à partir de sa contribution anticipée aux thèmes de la transition énergétique (entre autres, les véhicules électriques, la transmission, la recharge, le stockage de l'énergie, le solaire, l'éolien et la

production d'hydrogène). L'ETDR d'une Matière première pertinente est calculée comme sa consommation estimée sur 3 ans par le biais de son utilisation dans des activités liées à la transition énergétique divisée par la consommation totale actuelle (c'est-à-dire par le biais de son utilisation dans toutes les activités, y compris celles non liées à la transition énergétique) de la Matière première pertinente.

De plus, chaque Matière première pertinente reçoit une notation de l'équilibre du marché, calculée comme étant la moyenne de l'offre excédentaire ou déficitaire estimée de chaque Matière première pertinente divisée par sa consommation totale annuelle sur les 2 années précédentes (la « **Notation de l'équilibre du marché** »).

Chaque Matière première concernée se voit attribuer une notation d'intensité globale calculée comme suit :

- 2/3 de l'ETDR plus 1/3 de la Notation de l'équilibre du marché (la « **Notation d'intensité globale** »)

L'Indice est pondéré par la Notation d'intensité globale (c'est-à-dire que la pondération ciblée de chaque métal reflète sa part proportionnelle sur la base de la Notation d'intensité globale) sous réserve de plafonnements de diversification et de liquidité définis dans la méthodologie de l'Indice. La pondération maximale individuelle des matières premières est plafonnée à 20 % lors du rééquilibrage.

Au 31 décembre 2025, l'ETDR moyenne pondérée de l'Indice était de 18,8 % supérieure à l'ETDR moyenne d'un panier de matières premières équipondéré (soumis aux mêmes plafonds de liquidité que l'indice).

Le Fonds est resté aligné sur la caractéristique environnementale qu'il promeut au cours de la période de référence. Pour cela, il a répliqué un indice pondéré en faveur de matières premières susceptibles de contribuer davantage aux thèmes de la transition énergétique.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

...et par rapport aux périodes précédentes ?

Il s'agit de la première période de référence pour le Fonds. À ce titre, il n'y a pas eu de période de reporting précédente pour le Fonds en vertu du Règlement (UE) 2019/2088.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.



Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?



Les principales incidences négatives ne s'appliquent pas au Fonds. Le Fonds a investi au moyen d'un swap sur l'Indice dans une série de matières premières associées aux thèmes de la transition énergétique. Les indicateurs pour le calcul et le suivi des Principales incidences négatives n'étaient pas disponibles pour les contrats à terme sur matières premières qui sont des composantes sous-jacentes de l'Indice.

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays
Contrat de change - EUR	Instrument financier dérivé	18,10 %	Exposition à la contrepartie

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

Swap de rendement total – Energy Transition Metals Commodity Index	Instrument financier dérivé	8,70 %	États-Unis
Contrat de change - GBP	Instrument financier dérivé	8,44 %	Exposition à la contrepartie
United States Treasury Bill Zero Coupon 09/07/2026	Sovereign Bonds	8,21 %	États-Unis
United States Treasury Bill Zero Coupon 28/05/2026	Sovereign Bonds	8,19 %	États-Unis
United States Treasury Bill Zero Coupon 16/04/2026	Sovereign Bonds	7,85 %	États-Unis
United States Treasury Bill Zero Coupon 14/05/2026	Sovereign Bonds	7,81 %	États-Unis
United States Treasury Bill Zero Coupon 06/08/2026	Sovereign Bonds	7,76 %	États-Unis
United States Treasury Bill Zero Coupon 05/02/2026	Sovereign Bonds	7,60 %	États-Unis
United States Treasury Bill Zero Coupon 22/01/2026	Sovereign Bonds	7,55 %	États-Unis
United States Treasury Bill Zero Coupon 19/02/2026	Sovereign Bonds	7,55 %	États-Unis
United States Treasury Bill Zero Coupon 19/03/2026	Sovereign Bonds	7,50 %	États-Unis
United States Treasury Bill Zero Coupon 03/03/2026	Sovereign Bonds	7,29 %	États-Unis
Contrat de change - GBP	Instrument financier dérivé	7,16 %	Exposition à la contrepartie
United States Treasury Bill Zero Coupon 11/06/2026	Sovereign Bonds	6,88 %	Exposition à la contrepartie

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

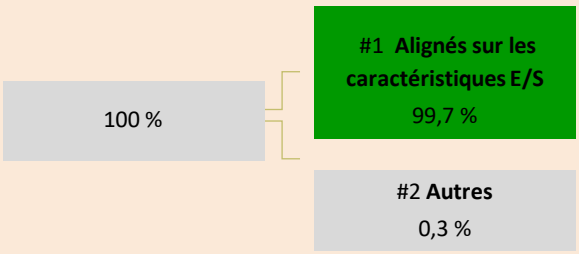
Non applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables

Quelle était l'allocation des actifs ?

Les investissements étaient utilisés pour atteindre la caractéristique environnementale promue par le Fonds, à savoir la réduction des émissions de carbone générées, grâce à l'obtention d'une exposition indirecte à l'Indice qui réplique la performance d'un panier diversifié de matières premières associées aux thèmes de la transition énergétique. Le Fonds a atteint cet objectif en ayant recours à des swaps qui ont fourni au Fonds la performance de l'Indice et à un portefeuille d'actifs auxquels les swaps sont adossés.

En conséquence, 99,7 % des actifs du Fonds sont alignés avec l'objectif environnemental que promeut le Fonds.

Les actifs restants du Fonds (« #2 Non durables ») étaient investis dans des actifs liquides accessoires à des fins de gestion de la trésorerie. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

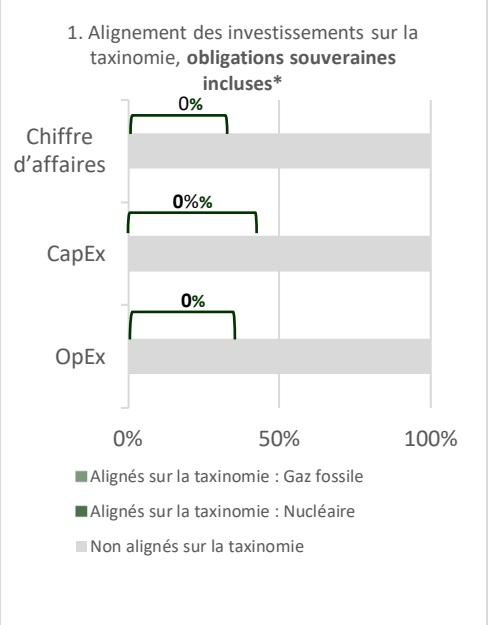
☐ Oui :

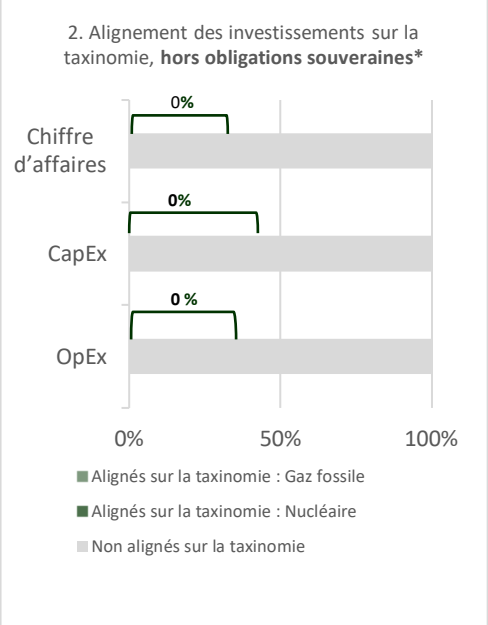
☐ Dans le gaz fossile ☐ Dans l'énergie nucléaire

☒ Non

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.*





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans les activités de transition était de 0 %. La part des investissements réalisés dans les activités habilitantes était de 0 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les investissements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur la caractéristique environnementale qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0,3 % des investissements du Fonds concernaient des actifs liquides accessoires (dont trésorerie et équivalents de trésorerie) détenus à des fins de liquidité et de gestion de la trésorerie selon les limites autorisées par la Réglementation OPCVM.

Il est possible qu'il n'existe aucune garantie environnementale minimale en ce qui concerne ces investissements.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Sur la période de référence, le Fonds a répliqué l'Indice en ayant recours à des swaps. Il était ainsi indirectement exposé aux matières premières associées aux thèmes de la transition énergétique selon la même pondération que l'Indice.

La méthodologie de l'Indice a été appliquée pour réaliser la caractéristique environnementale. Elle consiste à sélectionner et pondérer les matières premières en fonction de leur association aux thèmes de la transition

énergétique (entre autres, les véhicules électriques, la transmission, la recharge, le stockage de l'énergie, le solaire, l'éolien et la production d'hydrogène). Pour être admissibles à l'inclusion dans l'Indice, les matières premières doivent : (i) être associées aux thèmes de la transition énergétique ; (ii) être cotées sur des marchés à terme admissibles et pouvoir être valorisées par l'agent de calcul de l'indice indépendant ; et (iii) être échangées sur un marché actif et liquide.

L'Indice a pondéré chaque matière première en fonction de sa Notation d'intensité globale. Les pondérations les plus élevées étaient attribuées aux matières premières assorties des plus fortes caractéristiques de demande rattachée à la transition énergétique mesurées par l'ETDR. La pondération maximale de chaque matière première a été plafonnée à 20 % lors du rééquilibrage dans une optique de diversification. L'Indice a été reconstitué tous les semestres au cours de la période de référence. L'objectif était de refléter les variations des matières premières associées aux thèmes de la transition énergétique et de préserver l'alignement à la caractéristique environnementale promue par le Fonds.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur la caractéristique environnementale qu'il promeut. L'Indice est conçu pour répliquer la performance d'un panier diversifié de matières premières qui sont associées aux thèmes de transition énergétique, lesquels incluent entre autres les véhicules électriques, la transmission, la recharge, le stockage de l'énergie, le solaire, l'éolien et la production d'hydrogène.

Le Fonds réplique l'Indice en ayant recours à des swaps. La performance du Fond est donc alignée sur la performance de l'Indice. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/-/media/eu-media-files/other-documents/index/wt/index-methodology/wenu-commodity-benchmark-methodology.pdf.

En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?

L'Indice a été développé pour cibler les matières premières associées aux thèmes de la transition énergétique. Un processus de notation est appliqué pour évaluer l'exposition quantitative et les indicateurs de croissance pour chaque matière première en usage dans des solutions de transition énergétique. L'Indice pondère les matières premières en fonction de leur Notation d'intensité globale, laquelle reflète à la fois leur ETDR et la Notation de l'équilibre du marché. La pondération maximum de chaque matière première est plafonnée à 20 % lors du rééquilibrage et des contraintes de liquidité supplémentaires sont appliquées.

Il diffère donc des indices de matières premières élargis classiques qui, habituellement, sélectionnent et pondèrent les composantes sous-jacentes en s'appuyant sur des mesures rétrospectives comme la production et la liquidité passées. L'Indice emploie des mesures prospectives qui se concentrent sur la croissance anticipée de la demande portée par les thèmes de la transition énergétique. Il affiche donc un biais en faveur des matières premières les plus alignées sur la transition énergétique par comparaison à un panier équipondéré des mêmes matières premières.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?

L'Indice a été développé par WisdomTree Inc. en collaboration avec des fournisseurs de données tiers pour recenser les matières premières associées aux thèmes de la transition énergétique. Un processus de notation (EDTR) a évalué l'exposition quantitative et les indicateurs de croissance pour chaque matière première en usage dans des solutions de la transition énergétique. L'ETDR a précisément mesuré la consommation estimée sur 3 ans de chaque matière première par le biais de son emploi dans des activités liées à la transition énergétique, divisé par la consommation totale de cette matière première dans toutes les activités. Ce résultat est associé à une Notation de l'équilibre du marché pour produire une Notation d'intensité globale, qui détermine la pondération de chaque matière première composant l'Indice.

Sur la période de référence, le Fonds est resté aligné sur la caractéristique environnementale en répliquant l'Indice au moyen de swaps. Il a donc conservé son exposition aux matières premières pondérées en fonction de leur Notation d'intensité globale.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre l'Écart de suivi anticipé et réalisé pour la période est expliquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?

Comme cela a été décrit, l'Indice a été conçu par WisdomTree Inc. pour répliquer la performance d'un panier diversifié de matières premières associées aux thèmes de la transition énergétique (entre autres, les véhicules électriques, la transmission, la recharge, le stockage de l'énergie, le solaire, l'éolien et la production d'hydrogène). L'Indice emploie une méthodologie prospective qui s'appuie sur l'ETDR. Il diffère donc des indices de matières premières élargis classiques qui, habituellement, sélectionnent et pondèrent les composantes sous-jacentes en s'appuyant sur des mesures rétrospectives comme la production et la liquidité passées.

Il s'agit de la première période de référence pour le Fonds. À ce titre, il n'y a pas eu de période de reporting précédente pour le Fonds en vertu du Règlement (UE) 2019/2088.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 213800YZAODZRH8PEX28

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☒ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de 22,53 % d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☒ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☒ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

Le WisdomTree Global Ex-USA Quality Dividend Growth UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, notamment la caractéristique environnementale spécifique de la lutte contre les changements climatiques, en excluant l'investissement dans des sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes à uranium appauvri, les armes chimiques et biologiques, les armes au phosphore blanc et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), et les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree Global Developed Ex-US Quality Dividend Growth UCITS Index (l'**Indice**) était désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques sociales et environnementales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Les indicateurs de durabilité permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le Fonds sont atteintes.

L'Indice a appliqué des critères d'analyse environnementale, sociale et de gouvernance (**ESG**) et des normes de filtrage global (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice. Pour ce faire, il s'est appuyé sur des données apportées par le fournisseur de données ESG du Fonds pour promouvoir les caractéristiques environnementales et sociales de l'action climatique, de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 99,63 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés impliquées ou détenant des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes à l'uranium appauvri, les armes chimiques et biologiques, les armes au phosphore blanc et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du TNP.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels	0,00 %

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

non conventionnels	que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

...et par rapport aux périodes précédentes ?

Il s'agit de la première période de référence pour le Fonds. À ce titre, il n'y a pas eu de période de reporting précédente pour le Fonds en vertu du Règlement (UE) 2019/2088.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

La part d'investissements durables du Fonds concernait des sociétés qui affichent une part minimale de revenus ou de dépenses d'investissement alignée sur les objectifs de la taxinomie de l'UE, ou des sociétés qui tirent des revenus d'activités dont la finalité est de générer une contribution positive à la réalisation d'ODD individuels, évalués par le fournisseur de données ESG du Fonds, dont notamment l'action climatique, la bonne santé et le bien-être, la consommation et la production responsables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Le Fonds a évalué les activités économiques exercées par les sociétés bénéficiaires considérées comme des investissements durables au regard de critères consistant à « ne pas causer de préjudice important » (Do no significant harm, DNSH). Les titres identifiés en dehors des seuils associés à certains indicateurs sur les Principales incidences négatives (« **Indicateurs PAI** ») décrits ci-dessous, ou qui contrevenaient ou risquaient de contrevenir à certaines normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, n'ont pas été considérés comme des investissements durables pour le Fonds.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Les critères de sélection, d'examen et d'exclusion préalablement décrits pour déterminer l'admissibilité à l'inclusion dans l'Indice ont écarté des sociétés dont les activités étaient susceptibles de causer un préjudice important à l'objectif d'investissement durable du Fonds. Les sociétés qui ne satisfont pas aux seuils relatifs à certains indicateurs mesurant les principales incidences négatives (**Indicateurs PAI)** énumérés ci-dessous sont retirées de l'univers d'investissement éligible.

INDICATEURS CLIMATIQUES ET AUTRES INDICATEURS RELATIFS À L'ENVIRONNEMENT

1. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles (**Tableau 1 Indicateur PAI 4)**
2. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable (**Tableau 1 Indicateur PAI 5**)

INDICATEURS LIÉS AUX QUESTIONS SOCIALES, DE PERSONNEL, DE RESPECT DES DROITS DE L'HOMME ET DE LUTTE CONTRE LA CORRUPTION ET LES ACTES DE CORRUPTION

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

1. Infractions aux Principes du PMNU et aux Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales (**Tableau 1 Indicateur PAI 10**)
2. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales (**Tableau 1 Indicateur PAI 11)**
3. Exposition à des armes controversées (**Tableau 1 Indicateur PAI 14**)

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Les sociétés qui ont enfreint ou étaient susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent n'étaient pas considérées comme étant des investissements durables pour le Fonds.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**), ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Certains indicateurs PAI affichaient des valeurs légèrement élevées par rapport au référentiel du marché au sens large sur la période de référence. Ces résultats reflètent les expositions sectorielles et régionales du Fonds. Ils ont été révisés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds.

Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant. Le tableau ci-dessous montre les scores PAI du Fonds. Les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	25 %	94 %	Émissions de GES de niveau 1
		36 %	94 %	Émissions de GES de niveau 2
		47 %	93 %	Émissions de GES de niveau 3

		45 %	93 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	41 %	93 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	45 %	93 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	12 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	5 %	70 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-49 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-99 %	1 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		71 %	45 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-25 %	4 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-74 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-47 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	41 %	10 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par

				million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-96 %	97 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-6,63	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-100 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-53 %	4,4 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	10 %	95,1 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes	9 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées

	chimiques ou armes biologiques)			
Tableau 2 Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-17 %	100,00 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-29 %	100,00 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
Toyota Motor Corporation	Constructeurs automobiles	5,11 %	Japon
Industria de Diseño Textil, S.A.	Ventes au détail habillement	4,82 %	Espagne
Novo Nordisk A/S	Produits	3,25 %	Danemark
AstraZeneca PLC	Produits	3,16 %	Royaume-Uni
BP p.l.c.	Pétrole et gaz	2,99 %	Royaume-Uni
The Bank of Nova	Banques diversifiées	2,72 %	Canada
ING Groep N.V.	Banques	2,68 %	Pays-Bas
Deutsche Telekom	Services de	2,66 %	Allemagne
ASML Holding N.V.	Équipement pour semi-conducteurs	2,50 %	Pays-Bas
GSK plc	Produits	2,50 %	Royaume-Uni
UBS Group AG	Banques diversifiées	2,06 %	Suisse
Lloyds Banking Group plc	Banques diversifiées	2,02 %	Royaume-Uni

Volvo AB	Constructeurs automobiles	1,94 %	Suède
SAP SE	Logiciels d'application	1,77 %	Allemagne

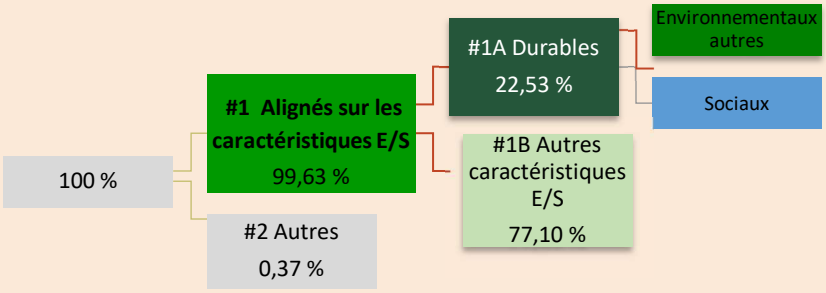
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

22,53 % des investissements réalisés par le Fonds étaient des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 99,63 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

La catégorie « **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** » comprend :
- la sous-catégorie **#1A Durables** couvrant les investissements durables sur le plan environnemental et social.
- la sous-catégorie **#1B Autres caractéristiques E/S** couvrant les investissements alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales qui ne sont pas considérés comme des investissements durables.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

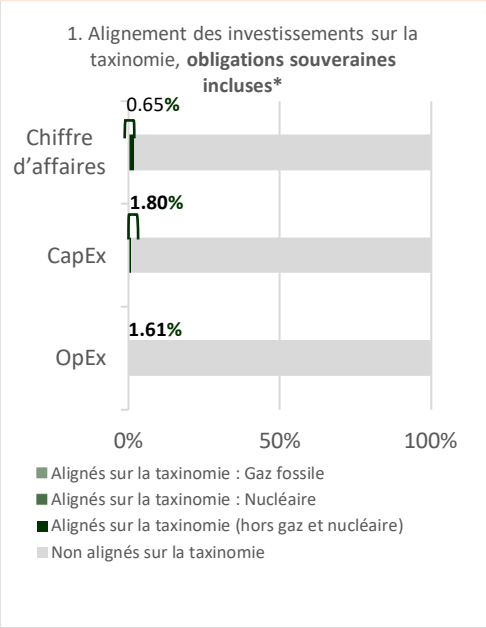
- **Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?**

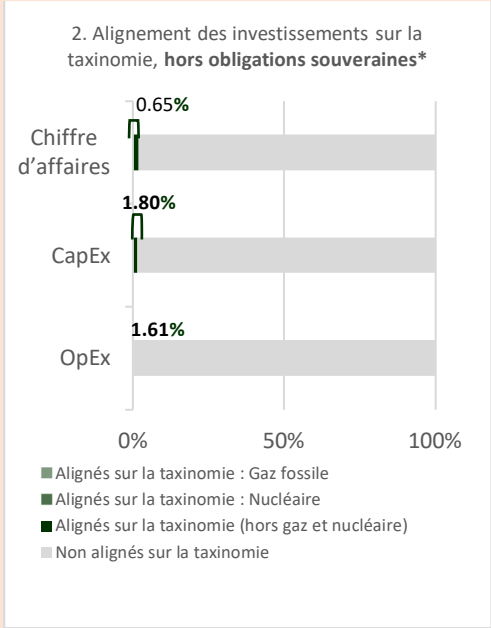
  Oui

  Dans le gaz fossile Dans l'énergie nucléaire

  X Non

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

- ***Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?***

  Sur la période considérée, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Cependant, la part accessoire des investissements réalisés par le Fonds dans les activités de transition était de 0 %.

- ***Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?***

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Pas applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non *alignés sur* la *taxinomie de l'UE* ?

22,53 % des investissements du Fonds étaient des investissements durables assortis d'un objectif environnemental (non alignés sur la taxinomie de l'UE) et/ou un objectif social. Le Fonds ne s'est pas fixé une proportion minimale d'investissements ayant uniquement un objectif environnemental.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

22,53 % des investissements du Fonds étaient des investissements durables assortis d'un objectif environnemental (non alignés sur la taxinomie de l'UE) et/ou un objectif social. Le Fonds ne s'est pas fixé une proportion minimale d'investissements ayant uniquement un objectif social.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les investissements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0,37 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnemental es ou sociales qu'il promeut.

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose de sociétés distributrices de dividendes des marchés développés mondiaux en dehors des États-Unis, dotées de caractéristiques de qualité et de croissance, sélectionnées sur la base de l'exposition en termes de chiffre d'affaires et d'un score de risque composite (composite risk score, « **CRS** »). L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et, outre le CRS, les critères d'éligibilité incluent (i) l'obligation d'être constituée en Europe (Allemagne, Autriche, Belgique, Danemark, Espagne, Finlande, France, Irlande, Italie, Norvège, Pays-Bas, Portugal, Royaume-Uni, Suède ou Suisse), Israël, Japon, Australie, Hong Kong, Singapour ou Canada ; (ii) de verser des dividendes réguliers en numéraire sur ses actions ordinaires dans les 12 mois précédant la reconstitution annuelle ; et (iii) de satisfaire aux critères de capitalisation boursière et de liquidité minimales, comme le précise la méthodologie de l'Indice. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes

controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans des sociétés distributrices de dividendes de marchés développés mondiaux en dehors des États-Unis affichant des caractéristiques de qualité et de croissance, et admissibles dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

Comme préalablement décrit, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose de sociétés distributrices de dividendes de marchés développés mondiaux en dehors des États-Unis affichant des caractéristiques de qualité et croissance, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de chiffre d'affaires et d'un score de risque composite, tout en contrôlant l'écart de suivi et plusieurs autres facteurs de risque.

Sur la période considérée, les actions mondiales ont progressé de 22,3 %, tandis que l'Indice a généré un rendement de 23,7 %.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 213800668HIHIGX4S613

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☒ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de 30,18 % d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☒ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☒ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	☐ Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

Le WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, notamment la caractéristique environnementale spécifique de la lutte contre les changements climatiques, en excluant l'investissement dans des sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), et les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree Eurozone Efficient Core UCITS Index (l'**Indice**) a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

Les indicateurs de durabilité permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le Fonds sont atteintes.

Sur la période de référence, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et des normes de filtrage global (**GSS**) aux titres de capital des composantes de l'Indice

(les « **Composantes de l'Indice** ») pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice. Pour ce faire, il s'est appuyé sur des données apportées par le fournisseur de données ESG du Fonds pour promouvoir les caractéristiques environnementales et sociales de l'action climatique, de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 90,97 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés impliquées ou détenant des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication d'armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes à l'uranium appauvri, les armes chimiques et biologiques, les armes au phosphore blanc et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du TNP.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %

La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

...et par rapport aux périodes précédentes ?

Il s'agit de la première période de référence pour le Fonds. À ce titre, il n'y a pas eu de période de reporting précédente pour le Fonds en vertu du Règlement (UE) 2019/2088.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

La part d'investissements durables du Fonds concernait des sociétés dont une part minimale des revenus ou dépenses d'investissement est alignée sur les objectifs de la taxinomie de l'UE ou qui tirent des revenus d'activités qui contribuent de manière positive à la réalisation d'ODD individuels, y compris et sans s'y limiter la lutte contre les changements climatiques, le maintien d'une bonne santé et d'un certain bien-être, la consommation et la production responsables, l'absence de faim dans le monde, une éducation de qualité, l'eau propre et l'assainissement, l'énergie propre et d'un coût abordable, la réduction des inégalités, les villes et les communautés durables, la vie aquatique et la vie terrestre, évalués par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Le Fonds a évalué les activités économiques exercées par les sociétés bénéficiaires considérées comme des investissements durables au regard de critères consistant à « ne pas causer de préjudice important » (Do no significant harm, DNSH). Les titres identifiés en dehors des seuils associés à certains indicateurs sur les Principales incidences négatives (« **Indicateurs PAI** ») décrits ci-dessous, ou qui contrevenaient ou risquaient de contrevenir à certaines normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, n'ont pas été considérés comme des investissements durables pour le Fonds.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Les critères de sélection, d'examen et d'exclusion préalablement décrits pour déterminer l'admissibilité à l'inclusion dans l'Indice ont écarté des sociétés dont les activités étaient susceptibles de causer un préjudice important à l'objectif d'investissement durable du Fonds. Les sociétés qui ne satisfont pas aux seuils relatifs à certains indicateurs mesurant les Indicateurs PAI énumérés ci-dessous sont retirées de l'univers d'investissement éligible.

INDICATEURS CLIMATIQUES ET AUTRES INDICATEURS RELATIFS À L'ENVIRONNEMENT

1. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles (**Tableau 1 Indicateur PAI 4)**
2. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable (**Tableau 1 Indicateur PAI 5**)

INDICATEURS LIÉS AUX QUESTIONS SOCIALES, DE PERSONNEL, DE RESPECT DES DROITS DE L'HOMME ET DE LUTTE CONTRE LA CORRUPTION ET LES ACTES DE CORRUPTION

1. Infractions aux Principes du PMNU et aux Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales (**Tableau 1 Indicateur PAI 10**)

2. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales (**Tableau 1 Indicateur PAI 11)**
3. Exposition à des armes controversées (**Tableau 1 Indicateur PAI 14**)

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Les sociétés qui ont enfreint ou étaient susceptibles d'enfreindre des normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les PDNU, les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, de même que les conventions qui les sous-tendent n'étaient pas considérées comme étant des investissements durables pour le Fonds.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**), ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Certains indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché au sens large sur la période de référence. Ces résultats reflètent l'allocation orientée valeur et les expositions sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi et de la méthodologie de comparaison au référentiel du Fonds.

Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Le tableau ci-dessous montre les scores PAI du Fonds. Les chiffres sont représentatifs de la période de référence :

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	91 %	98 %	Émissions de GES de niveau 1
		28 %	98 %	Émissions de GES de niveau 2
		304 %	97 %	Émissions de GES de niveau 3
		287 %	97 %	Émissions totales de GES

	2. Empreinte carbone	292 %	97 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	134 %	97 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	11 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	-3 %	78 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		22 %	2 %	Construction (GWh/million EUR)
		-58 %	7 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		52 %	46 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-37 %	3 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		33 %	1 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-39 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	15 %	13 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par

				million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-86 %	95 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-5,95	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-100 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-76 %	1,2 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	-19 %	98,5 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	25 %	100,0 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées

Tableau 2 Indicateurs climatiques, et autres indicateurs liés à l'environnement, supplémentaires				
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-45 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Tableau 3 **Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption**				
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-90 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier durant la période de référence, à savoir au 31 décembre 2025.

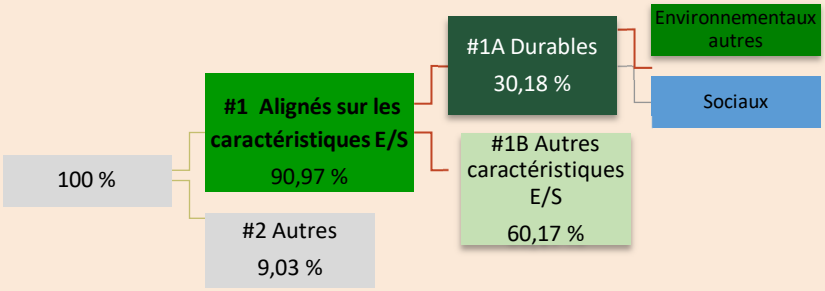
Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
Euro-OAT Government Bond Futures (Mar 2026)	Eurozone Government Bond Futures	7,52 %	France
Euro-BTP Government Bond Futures (Mar 2026)	Eurozone Government Bond Futures	7,50 %	Italie
Euro-Bobl Government Bond Futures (Mar 2026)	Eurozone Government Bond Futures	7,24 %	Allemagne
Euro-Buxl 30-Year Government Bond Futures (Mar 2026)	Eurozone Government Bond Futures	6,87 %	Allemagne
Euro-Schatz Government Bond Futures (Mar 2026)	Eurozone Government Bond Futures	6,66 %	Allemagne
Federal Republic of Germany 0% Bond (18/03/2026)	Sovereign Bonds	4,91 %	Allemagne
ASML Holding N.V.	Équipement pour semi-conducteurs	2,41 %	Pays-Bas
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	Textiles, habillement et produits de luxe	2,33 %	France
SAP SE	Logiciels d'application	1,83 %	Allemagne
Hermès International SCA	Produits de luxe	1,59 %	France
L'Oréal S.A.	Produits de soins personnels	1,42 %	France
Siemens AG	Conglomérats industriels	1,36 %	Allemagne
Airbus SE	Aérospatiale et défense	1,15 %	Pays-Bas
Industria de Diseño Textil, S.A.	Ventes au détail habillement	1,13 %	Espagne
Allianz SE	Assurance multirisque	1,10 %	Allemagne

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

30,18 % des investissements réalisés par le Fonds étaient des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 90,97 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

La catégorie « **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** » comprend :
- la sous-catégorie **#1A Durables** couvrant les investissements durables sur le plan environnemental et social.
- la sous-catégorie **#1B Autres caractéristiques E/S** couvrant les investissements alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales qui ne sont pas considérés comme des investissements durables.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

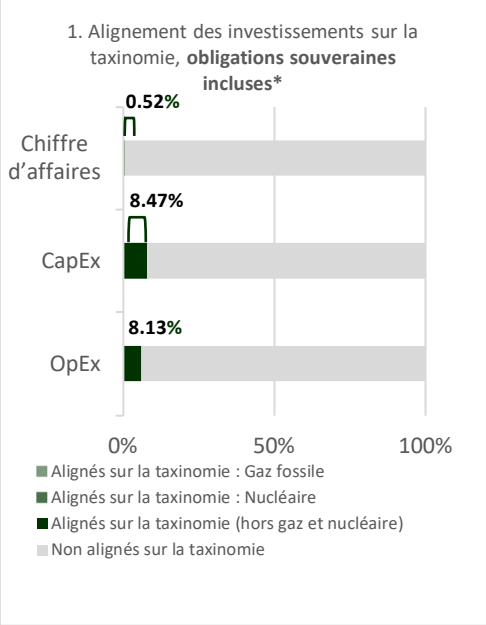
Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

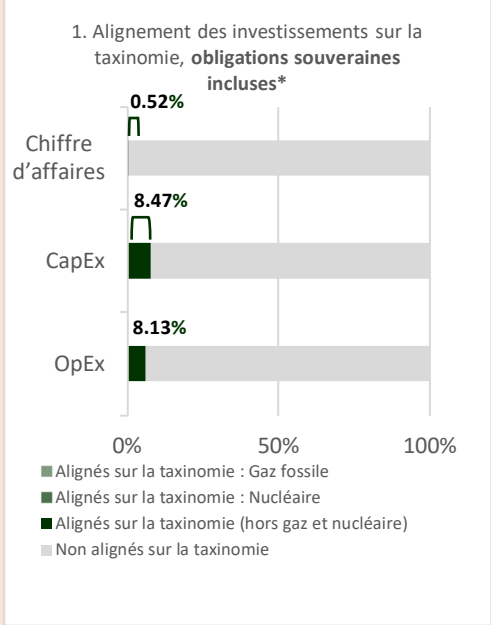
Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

	Oui		
	Dans le gaz fossile		Dans l'énergie nucléaire
X	Non		

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

Sur la période considérée, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Cependant, la part accessoire des investissements réalisés dans les activités de transition était de 0,06 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 0,27 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Pas applicable dès lors que le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non *alignés sur* la *taxinomie de l'UE* ?

30,18 % des investissements du Fonds étaient des investissements durables assortis d'un objectif environnemental (non alignés sur la taxinomie de l'UE) et/ou un objectif social. Le Fonds ne s'est pas fixé une proportion minimale d'investissements ayant uniquement un objectif environnemental.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

30,18 % des investissements du Fonds étaient des investissements durables assortis d'un objectif environnemental (non alignés sur la taxinomie de l'UE) et/ou un objectif social. Le Fonds ne s'est pas fixé une proportion minimale d'investissements ayant uniquement un objectif social.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les investissements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les investissements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales que celui-ci promouvait. Le Fonds investit dans un portefeuille de titres de capital de grande ou moyenne capitalisation de la zone euro, de trésorerie et équivalents de trésorerie et obtient une exposition aux contrats à terme standardisés sur obligations d'État européennes. Le filtrage de l'Indice selon des critères ESG offre des garanties environnementales et sociales minimales aux titres de capital des Composantes de l'Indice. Au 31 décembre 2025, 9,03 % des investissements du Fonds concernaient des actifs liquides accessoires (dont trésorerie et équivalents de trésorerie) détenus conformément aux obligations du Fonds en vertu de la Réglementation OPCVM, des titres qui ne satisfaisaient plus aux critères environnementaux et/ou sociaux mais n'avaient pas été retirés de l'Indice jusqu'au rééquilibrage suivant de l'Indice et des actifs pour lesquels des données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles ou non couverts par le Fournisseur de données ESG du Fonds. Il est possible qu'il n'existe aucune garantie environnementale ou sociale minimale en ce qui concerne ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.

Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice est conçu pour répliquer la performance d'un portefeuille de titres de capital de grande et moyenne capitalisation de la zone euro et de contrats à terme standardisés sur obligations d'État européennes. L'Indice cible des pondérations d'exposition notionnelle respectives de 90 %, 60 % et 10 % aux composantes actions, obligations et liquidités.

L'Indice exclut également des sociétés en fonction de critères ESG donnés, notamment les entreprises qui enfreignent les normes internationales communément acceptées, les sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées et les sociétés significativement impliquées dans le tabac, le charbon thermique et l'exploration/la production de pétrole et de gaz non conventionnels et les armes légères, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds réplique l'Indice, auquel cas la performance du Fond est alignée sur la performance de l'Indice. De plus amples informations sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné peuvent être consultées ici : https://www.wisdomtree.eu/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?

L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree conçu pour répliquer la performance d'un portefeuille de titres de capital de grande et moyenne capitalisation de la zone euro et de contrats à terme standardisés sur obligations d'État européennes. Pour être admissible parmi les titres de capital dans l'Indice, un titre doit : (I) exercer ses principales activités économiques et avoir ses actions cotées sur une bourse dans l'un des pays de la zone euro suivants : l'Allemagne, l'Autriche, la Belgique, l'Espagne, la Finlande, la France, l'Irlande, l'Italie, les Pays-Bas ou le Portugal ; (ii) être classé parmi les 250 premières sociétés en termes de capitalisation boursière ; (iii) avoir un volume de négociation quotidien médian minimum en dollars de 100 000 USD sur trois mois ; et (iv) satisfaire à d'autres critères visés dans la méthodologie de l'Indice.

L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice exclut également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

L'Indice cible des pondérations d'exposition notionnelle respectives de 90 %, 60 % et 10 % aux composantes actions, obligations et liquidités. Il fonctionne différemment des indices actions classiques du marché qui fournissent une exposition aux actions de 100 %.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

Le Fonds a investi dans des titres de capital de grande et moyenne capitalisation de la zone euro qui satisfont aux critères d'admissibilité et aux critères ESG appliqués par l'Indice. De même, il s'est positionné sur les contrats à terme standardisés sur obligations d'État européennes. L'Indice a également exclu des sociétés sur la base de critères ESG donnés, dont des exclusions fondées sur des infractions aux normes internationales communément acceptées, une implication dans certaines armes controversées et une implication significative dans les activités du tabac, du charbon thermique, de l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels et des armes légères.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi pour le Fonds inférieur ou égal à 1,5 % pour chaque Catégorie de parts. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

Comme cela a été décrit, l'Indice a été conçu par WisdomTree Inc. pour répliquer la performance d'un portefeuille de titres de capital de grande et moyenne capitalisation de la zone euro et de contrats à terme standardisés sur obligations d'État européennes. L'Indice cible des pondérations d'exposition notionnelle respectives de 90 %, 60 % et 10 % aux composantes actions, obligations et liquidités. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion, comme le précise la méthodologie de l'Indice.

Il s'agit de la première période de référence pour le Fonds. À ce titre, il n'y a pas eu de période de reporting précédente pour le Fonds en vertu du Règlement (UE) 2019/2088.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Europe Value UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 213800A2CA7MLV3SJX23

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

WisdomTree Europe Value UCITS ETF (le « **Fonds** ») promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, notamment la caractéristique environnementale spécifique de la lutte contre les changements climatiques, en excluant l'investissement dans des sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « **TNP** »), et les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree Europe Value UCITS Index (l'**Indice**) a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

- ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 99,60 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en

particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises	0,00 %

	multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

- ***...et par rapport aux périodes précédentes ?***

Il s'agit de la première période de référence pour le Fonds. À ce titre, il n'y a pas eu de période de reporting précédente pour le Fonds en vertu du Règlement (UE) 2019/2088.



Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

- ***Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?***

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

- ***Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?***

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.



La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Le tableau ci-dessous montre les scores PAI du Fonds. Les chiffres sont représentatifs de la période de référence.

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Plusieurs indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché au sens large sur la période de référence. Ces résultats reflètent les expositions orientées valeur et sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi et de la méthodologie de comparaison au référentiel du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	149 %	97 %	Émissions de GES de niveau 1
		18 %	97 %	Émissions de GES de niveau 2
		88 %	99 %	Émissions de GES de niveau 3
		90 %	99 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	96 %	99 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	39 %	99 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	8 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	6 %	77 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)

		20 %	2 %	Construction (GWh/million EUR)
		-94 %	2 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		121 %	23 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-42 %	10 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	6 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	-27 %	9 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-86 %	92 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	-38 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises

				multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-0,2 %	18,1 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	10 %	97,1 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	-6 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

Vodafone Group Plc	Services de télécommunication intégrés	2,41 %	Royaume-Uni
Johnson Matthey Plc	Produits chimiques diversifiés	2,25 %	Royaume-Uni
Novartis AG	Produits pharmaceutiques	2,18 %	Suisse
Evolution AB	Casinos et salles de jeux	2,16 %	Suède
Eni S.p.A.	Pétrole et gaz industriels	2,15 %	Italie
Kingfisher plc	Ventes au détail aménagement de l'habitat	2,11 %	Royaume-Uni
Shell plc	Pétrole et gaz industriels	2,05 %	Royaume-Uni
Centrica plc	Services collectifs – Gaz	2,05 %	Royaume-Uni
Equinor ASA	Pétrole et gaz industriels	2,05 %	Norvège
Tenaris S.A.	Tubes et tuyaux en acier	2,02 %	France
ISS A/S	Services de gestion des installations	1,92 %	Danemark
Sanofi	Produits pharmaceutiques	1,84 %	France
BP p.l.c.	Pétrole et gaz industriels	1,82 %	Royaume-Uni
Koninklijke Vopak N.V.	Entreposage et transport du pétrole et du gaz	1,78 %	Pays-Bas
Ryanair Holdings plc	Transport aérien	1,77 %	Irlande

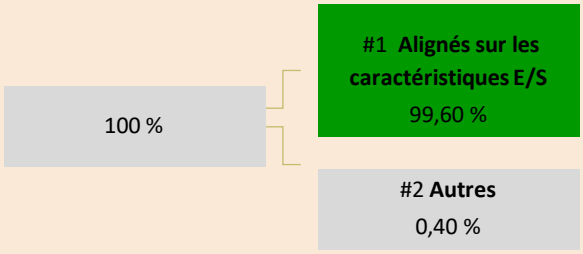
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 99,60 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

- ***Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?***

  Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

- **Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?**

	Oui		
	Dans le gaz fossile		Dans l'énergie nucléaire
X	Non		

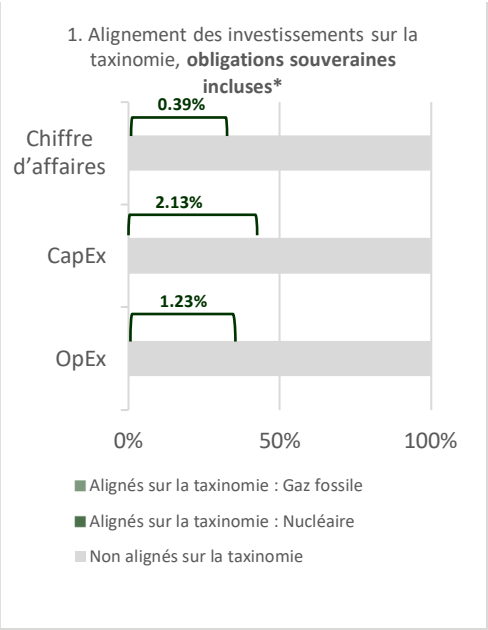
Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.

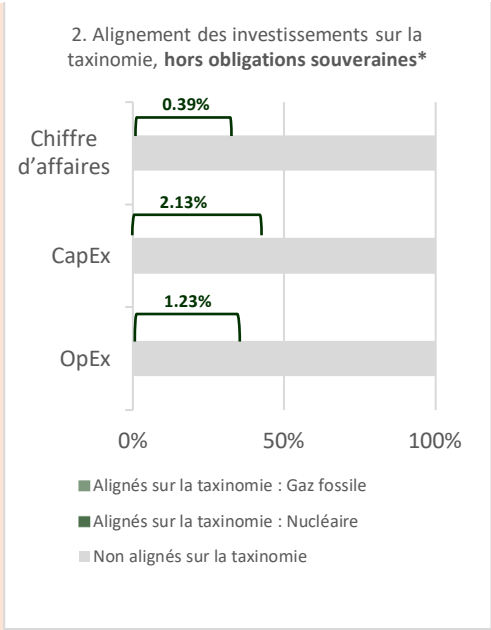
Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0,06 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 0,39 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Durant la période de reporting précédente, le Fonds ne s'était pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0,40 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux

spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.



Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose de moyennes et grandes capitalisations européennes assorties de caractéristiques de valeur. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et les critères d'éligibilité à l'Indice incluent pour une société l'obligation (i) d'exercer ses principales activités économiques dans des pays développés européens (à savoir l'Allemagne, l'Autriche, la Belgique, le Danemark, l'Espagne, la Finlande, la France, l'Irlande, l'Italie, la Norvège, les Pays-Bas, le Portugal, le Royaume-Uni, la Suède ou la Suisse) et (ii) de satisfaire aux critères de liquidité détaillés ci-après, conformément à la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans de moyennes et grandes capitalisations européennes assorties de caractéristiques de valeur et admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme préalablement décrit, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose de sociétés de moyennes et grandes capitalisations européennes assorties de caractéristiques de valeur, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de chiffre d'affaires, tout en contrôlant l'écart de suivi et plusieurs autres facteurs de risque.

  Il s'agit de la première période de référence pour le Fonds. À ce titre, il n'y a pas eu de période de reporting précédente pour le Fonds en vertu du Règlement (UE) 2019/2088.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree Global Value UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 213800K3MFY4VHGGOU75

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

☐ **Oui**	☒ **Non**
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

Le WisdomTree Global Value UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, notamment la caractéristique environnementale spécifique de la lutte contre les changements climatiques, en excluant l'investissement dans des sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « TNP »), et les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

Le WisdomTree Global Value UCITS Index (l'**Indice**) a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 99,66 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Les **indicateurs de durabilité** permettent de mesurer la manière dont les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier sont atteintes.

Indicateur	Description des paramètres	Performance (au 31 décembre 2025)
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	0,00 %

...et par rapport aux périodes précédentes ?

Il s'agit de la première période de référence pour le Fonds. À ce titre, il n'y a pas eu de période de reporting précédente pour le Fonds en vertu du Règlement (UE) 2019/2088.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et comparé, le cas échéant, à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS du Niveau 2 du SFDR.

Certains indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché large durant la période considérée, et reflétaient les expositions orientées valeur et sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	64 %	99 %	Émissions de GES de niveau 1
		1 %	98 %	Émissions de GES de niveau 2

		64 %	95 %	Émissions de GES de niveau 3
		663 %	95 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	61 %	95 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	54 %	95 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	2 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	15 %	54 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)
		-21 %	1 %	Construction (GWh/million EUR)
		-89 %	1 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		98 %	22 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-13 %	5 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-55 %	1 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	-2 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	37962 %	5 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par

				million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-95 %	90 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	0,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	1,1 %	4,8 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	2,1 %	98,4 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées

Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	17 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

Investissements les plus importants	**Secteur**	**% d'actifs**	**Pays**
Gartner, Inc.	Services des technologies de l'information	1,02 %	États-Unis d'Amérique
Adobe Inc.	Logiciels d'application	1,00 %	États-Unis d'Amérique
Cognizant Technology Solutions Corporation	Services des technologies de l'information	0,97 %	États-Unis d'Amérique
UiPath Inc.	Logiciels d'application	0,96 %	États-Unis d'Amérique
Temenos AG	Logiciels d'application	0,95 %	Suisse
Zoom Communications, Inc.	Logiciels d'application	0,93 %	États-Unis d'Amérique
GoDaddy Inc.	Services des technologies de l'information	0,92 %	États-Unis d'Amérique
Twilio Inc.	Logiciels d'application	0,91 %	États-Unis d'Amérique
Skyworks Solutions, Inc.	Semi-conducteurs	0,90 %	États-Unis d'Amérique
QUALCOMM Incorporated	Semi-conducteurs – Circuits intégrés	0,87 %	États-Unis d'Amérique
Dell Technologies Inc.	Matériel technologique	0,85 %	États-Unis d'Amérique
Nokia Oyj	Équipements de communication	0,85 %	Finlande
TD SYNNEX Corporation	Distributeurs de technologie	0,84 %	États-Unis d'Amérique
Open Text Corporation	Logiciels d'application	0,84 %	Canada
NetApp, Inc.	Matériel technologique – Stockage et périphériques	0,82 %	États-Unis d'Amérique

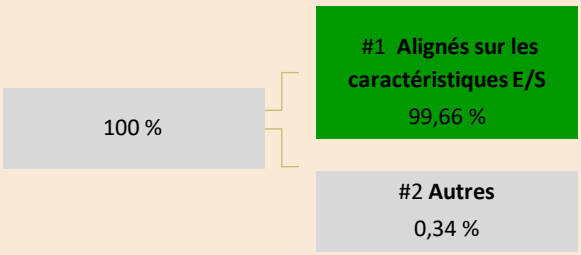
Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 99,66 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.

L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?

Oui

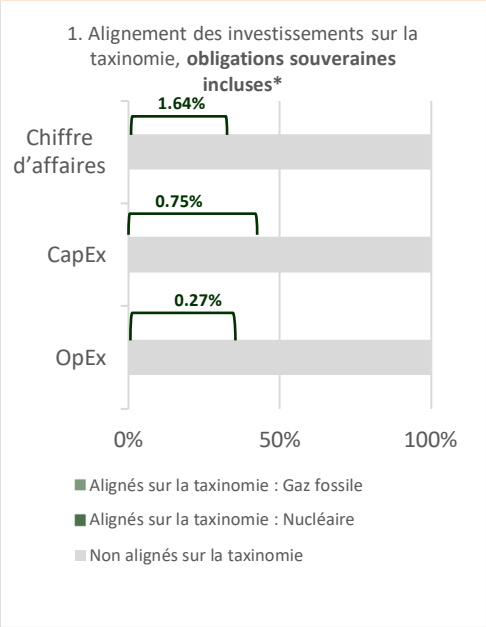
[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

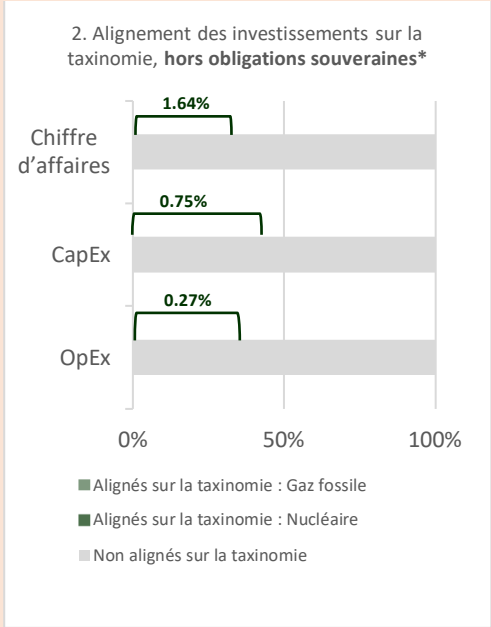
Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

	Dans le gaz fossile		Dans l'énergie nucléaire
X	Non		

Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0,01 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 1,07 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Durant la période de reporting précédente, le Fonds ne s'était pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0,34 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le

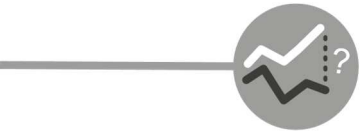
régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?



Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.



Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose de moyennes et grandes capitalisations mondiales assorties de caractéristiques de valeur. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'indice est un indice exclusif de WisdomTree et les critères d'éligibilité à l'Indice incluent l'obligation pour une société (i) d'exercer ses principales activités économiques dans l'un des pays développés incluant les États-Unis, l'Europe (c.-à-d., l'Allemagne, l'Autriche, la Belgique, le Danemark, l'Espagne, la Finlande, la France, l'Irlande, l'Italie, la Norvège, les Pays-Bas, le Portugal, le Royaume-Uni, la Suède ou la Suisse), Israël, le Japon, l'Australie, Hong Kong, Singapour ou le Canada ; et (ii) de répondre aux critères de liquidité détaillés ci-après, conformément à la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans de moyennes et grandes capitalisations mondiales assorties de caractéristiques de valeur et admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

Comme préalablement décrit, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose de sociétés de moyennes et grandes capitalisations mondiales assorties de caractéristiques de valeur, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de chiffre d'affaires, tout en contrôlant l'écart de suivi et plusieurs autres facteurs de risque.

Il s'agit de la première période de référence pour le Fonds. À ce titre, il n'y a pas eu de période de reporting précédente pour le Fonds en vertu du Règlement (UE) 2019/2088.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

Informations périodiques pour les produits financiers visés à l'article 8, paragraphes 1, 2 et 2 bis, du règlement (UE) 2019/2088 et à l'article 6, premier alinéa, du règlement (UE) 2020/852

Nom du produit : WisdomTree US Value UCITS ETF
Identifiant d'entité juridique : 213800RQV4G8FSFDIK09

Caractéristiques environnementales et/ou sociales

Par **investissement durable**, on entend un investissement dans une activité économique qui contribue à un objectif environnemental ou social, pour autant qu'il ne cause de préjudice important à aucun de ces objectifs et que les sociétés bénéficiaires des investissements appliquent des pratiques de bonne gouvernance.

Ce produit financier avait-il un objectif d'investissement durable ?

● ○ Oui	● ○ Non
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif environnemental** : ___%	☐ Il **promouvait des caractéristiques environnementales et sociales (E/S)** et, bien qu'il n'ait pas pour objectif l'investissement durable, il présentait une proportion de S/O d'investissements durables
☐ dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui sont considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
☐ dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE	☐ ayant un objectif environnemental dans des activités économiques qui ne sont pas considérées comme durables sur le plan environnemental au titre de la taxinomie de l'UE
	☐ ayant un objectif social
☐ Il a réalisé des **investissements durables ayant un objectif social** : ___%	X Il promouvait des caractéristiques E/S, mais **n'a pas réalisé d'investissements durables**

Dans quelle mesure les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par ce produit financier ont-elles été atteintes ?

La **taxinomie de l'UE** est un système de classification institué par le règlement (UE) 2020/852, qui dresse une liste d'**activités économiques durables sur le plan environnemental**. Ce règlement ne dresse pas de liste d'activités économiques durables sur le plan social. Les investissements durables ayant un objectif environnemental ne sont pas nécessairement alignés sur la taxinomie.

WisdomTree US Value UCITS ETF (le **Fonds**) promouvait des caractéristiques environnementales et sociales, notamment la caractéristique environnementale spécifique de la lutte contre les changements climatiques, en excluant l'investissement dans des sociétés significativement impliquées dans le secteur à fortes émissions de gaz à effet de serre du charbon thermique et de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, conformément à la méthodologie de l'Indice, ainsi que les caractéristiques sociales de bonne santé et bien-être, et de paix, justice et institutions efficaces, en excluant respectivement les sociétés notablement impliquées dans les secteurs de l'industrie du tabac et des armes légères, et les sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel, les armes à sous-munitions, les armes chimiques et biologiques, les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, ainsi que celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération des armes nucléaires (communément appelé Traité sur la non-prolifération, ou « TNP »), et les sociétés qui n'adhèrent pas aux droits de l'homme, aux normes du travail et aux principes de lutte contre la corruption reconnus au niveau international, conformément à la méthodologie de l'Indice.

Le Fonds a également tenu compte des Principales incidences négatives (**PAI**) sur les facteurs de durabilité, comme indiqué ci-après.

WisdomTree US Value UCITS Index (l'**Indice**) a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds était aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promouvait.

○ ***Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?***

Sur la période, l'Indice a appliqué des critères de filtrage environnementaux, sociaux et de gouvernance (**ESG**) et de sélection suivant les normes mondiales Global Standards Screening (**GSS**) pour vérifier l'admissibilité des entreprises à l'inclusion dans l'Indice.

D'après la couverture assurée par le fournisseur de données ESG du Fonds, 99,60 % des placements du portefeuille du Fonds ont été évalués en termes d'alignement sur les critères ESG et GSS appliqués par l'Indice (le **Portefeuille**). Sur la période considérée, le

Fonds ne disposait pas de données ESG suffisantes pour certains actifs. Cela s'appliquait en particulier aux actifs pour lesquels les facteurs ESG étaient insuffisamment définis ou n'étaient pas couverts par le fournisseur de données ESG.

Les indicateurs de durabilité suivants ont été employés pour mesurer les caractéristiques environnementales et sociales promues par le Fonds.

Indicateur	**Description des paramètres**	**Performance (au 31 décembre 2025)**
Exposition à des armes controversées	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées, ou détiennent des participations significatives dans des sociétés impliquées dans la fabrication de certaines armes controversées telles que les mines antipersonnel et les armes à sous-munitions, outre celles qui sont impliquées dans les armes à l'uranium appauvri et au phosphore blanc, et celles qui soutiennent les programmes d'armement nucléaire d'États non-signataires du Traité sur la non-prolifération.	0,00 %
Exposition aux armes légères	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5% de leurs revenus d'activités rattachées aux armes légères. Ces activités incluent la fabrication et la vente d'armes légères, ou la fabrication et la vente de composants essentiels utilisés dans la fabrication d'armes légères, ou la participation à la distribution d'armes légères.	0,00 %
Exposition à des sociétés impliquées dans la production du tabac	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui sont impliquées dans la production de tabac et la fourniture de produits/services liés au tabac, ou des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de la distribution de tabac, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.	0,00 %
Exposition au charbon	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'extraction de charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de la production d'électricité issue du charbon thermique, ou plus de 5 % de leurs revenus de produits et services individualisés de soutien à l'extraction de charbon thermique.	0,00 %
Exposition aux sociétés impliquées dans l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés qui tirent plus de 5 % de leurs revenus de l'exploration/production de pétrole et de gaz non conventionnels, tels que les sables bitumineux, le pétrole et le gaz de l'Arctique ou l'énergie de schiste.	0,00 %
La violation des Principes du PMNU et des Principes directeurs de l'OCDE	Pourcentage du Portefeuille exposé à des sociétés jugées non conformes sur la base de l'évaluation GSS. Le filtrage GSS identifie les entreprises qui contreviennent aux normes internationales communément acceptées telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises	0,00 %

	multinationales et les conventions qui les sous-tendent.	

...et par rapport aux périodes précédentes ?

Il s'agit de la première période de référence pour le Fonds. À ce titre, il n'y a pas eu de période de reporting précédente pour le Fonds en vertu du Règlement (UE) 2019/2088.



Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait partiellement réaliser et comment l'investissement durable a-t-il contribué à ces objectifs ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a partiellement réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?

Sans objet.

Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme ? Description détaillée :

Sans objet.



La taxinomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxinomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxinomie de l'UE et qui s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental. Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Tout autre investissement durable ne doit pas non plus causer de préjudice important aux objectifs environnementaux ou sociaux.

Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les indicateurs PAI sur les facteurs de durabilité des sociétés bénéficiaires ont été pris en compte à l'échelle du Fonds. Le Gestionnaire a évalué les 14 PAI obligatoires sur la base du Tableau 1 en Annexe I des Normes techniques de réglementation établies par le Règlement (UE) 2018/2088 (**RTS**) ainsi que 2 PAI optionnels issus des Tableaux 2 et 3 en Annexe I des RTS durant la période considérée, à savoir le PAI 10 du Tableau 2 en Annexe I (Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone) et le PAI 15 du Tableau 3 (Absence de politiques de lutte contre la corruption et les actes de corruption).

Les scores PAI présentés ci-après reflètent la performance du Fonds par rapport au référentiel du marché large. Les scores sont exprimés comme différences de pourcentage entre le Fonds et le référentiel pour l'indicateur concerné.

Un score négatif indique que l'exposition du Fonds à l'indicateur PAI concerné était inférieure à celle du référentiel du marché large durant la période de référence, tandis qu'un score positif indique une exposition relativement plus élevée.

Durant la période considérée, le Gestionnaire a contrôlé les indicateurs PAI sélectionnés pour le Fonds tous les trimestres, au moyen d'un système de suivi développé en interne et des données reçues du fournisseur de données ESG du Fonds. Chaque indicateur PAI a été évalué individuellement et, le cas échéant, comparé à des seuils absolus et/ou relatifs, en tenant compte du paramètre sous-jacent défini dans les RTS.

Plusieurs indicateurs PAI affichaient des valeurs élevées par rapport au référentiel du marché au sens large sur la période de référence. Ces résultats reflètent l'allocation orientée valeur et les expositions sectorielles du Fonds. Ces indicateurs ont été vérifiés dans le cadre du dispositif de suivi et de la méthodologie de comparaison au référentiel du Fonds. Même si des paramètres élevés ont été observés, l'évaluation globale n'a pas identifié d'incidences négatives importantes durables, tous indicateurs PAI sélectionnés confondus. Le Gestionnaire continuera de surveiller les indicateurs PAI sélectionnés durant le cycle de reporting suivant.

Indicateur de durabilité négatif	**PAI**	**Données**	**Couverture**	**Élément de mesure**
Émissions de GES	1. Émissions de GES	-3 %	99 %	Émissions de GES de niveau 1
		-19 %	98 %	Émissions de GES de niveau 2
		6 %	92 %	Émissions de GES de niveau 3
		5 %	92 %	Émissions totales de GES
	2. Empreinte carbone	0 %	92 %	Empreinte carbone
	3. Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements	45 %	92 %	Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements
	4. Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles	-2 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles
	5. Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable	22 %	47 %	Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires d'investissement qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimée en pourcentage du total des sources d'énergie
	6. Intensité de consommation d'énergie par secteur à fort impact climatique	-100 %	0 %	Agriculture, sylviculture et pêche (GWh/million EUR)

		-100 %	0 %	Construction (GWh/million EUR)
		-100 %	0 %	Approvisionnement en électricité, gaz, vapeur et climatisation (GWh/million EUR)
		93 %	22 %	Industrie manufacturière (GWh/million EUR)
		-19 %	2 %	Exploitation minière et carrières (GWh/million EUR)
		-59 %	0 %	Activités immobilières (GWh/million EUR)
Biodiversité	7. Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	--6 %	100 %	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones
Eau	8. Rejets dans l'eau	745479 %	0 %	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Déchets	9. Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	-98 %	92 %	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'EUR investi, en moyenne pondérée
Questions sociales et de personnel	10. Violations des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'Organisation de coopération et de développement économiques (OCDE) à l'intention des entreprises multinationales	-1,4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales
	11. Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	19 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de

				traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations
	12. Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé	-3,0 %	0,4 %	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements
	13. Mixité au sein des organes de gouvernance	0,4 %	99,2 %	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres
	14. Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	-1,9 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées
Émissions	4. Investissement dans des sociétés n'ayant pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone	30 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas pris d'initiatives pour réduire leurs émissions de carbone aux fins du respect de l'Accord de Paris
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	16. Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	-4 %	100 %	Part d'investissement dans des sociétés qui présentent des lacunes avérées quant à l'adoption de mesures pour remédier au non-respect de procédures et de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : 31 décembre 2025

Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Investissements les plus importants	Secteur	% d'actifs	Pays

Adobe Inc.	Logiciels d'application	1,78 %	États-Unis
Gartner, Inc.	Services des technologies de l'information	1,78 %	États-Unis
Cognizant Technology Solutions Corporation	Services des technologies de l'information	1,66 %	États-Unis
UiPath Inc.	Logiciels d'application	1,65 %	États-Unis
Zoom Communications, Inc.	Logiciels d'application	1,59 %	États-Unis
GoDaddy Inc.	Services des technologies de l'information	1,56 %	États-Unis
Skyworks Solutions, Inc.	Semi-conducteurs	1,54 %	États-Unis
Twilio Inc.	Logiciels d'application	1,50 %	États-Unis
QUALCOMM Incorporated	Semi-conducteurs – Circuits intégrés	1,47 %	États-Unis
Dell Technologies Inc.	Matériel technologique	1,43 %	États-Unis
VeriSign, Inc.	Services d'infrastructure de l'Internet	1,43 %	États-Unis
TD SYNNEX Corporation	Distributeurs de technologie	1,41 %	États-Unis
NetApp, Inc.	Matériel technologique – Stockage et périphériques	1,38 %	États-Unis
Kyndryl Holdings, Inc.	Services des technologies de l'information	1,37 %	États-Unis
DocuSign, Inc.	Logiciels d'application	1,34 %	États-Unis

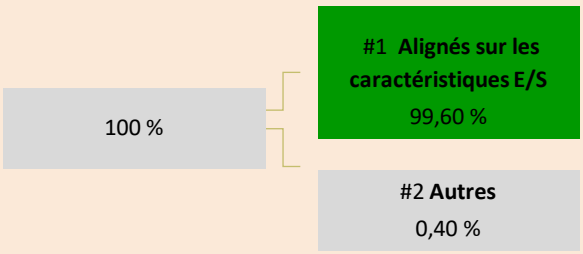
L'**allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était l'allocation des actifs ?

Le Fonds a investi la quasi-totalité de ses actifs dans les composantes de l'Indice. 99,60 % des actifs du Fonds étaient alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux qu'il promouvait. La part restante des investissements du Fonds **(#2 Non durables)** était constituée d'actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) et d'actifs pour lesquels les données ESG pertinentes n'étaient pas disponibles. À ce titre, ces investissements n'étaient pas alignés sur les objectifs environnementaux et sociaux promus par le Fonds.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

- ***Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?***

  Veuillez vous référer au « Tableau des investissements » inclus dans le rapport annuel de l'ICAV pour toutes informations portant sur l'exposition géographique et sectorielle du Fonds au 31 décembre 2025.

Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sur la période de référence, le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Par conséquent, les chiffres d'alignement sur la taxonomie de l'UE présentés ci-dessous résultent indirectement de la stratégie d'investissement du Fonds et des caractéristiques environnementales et sociales promues. Les résultats d'alignement sur la taxonomie de l'UE s'appuient sur les chiffres transmis par le fournisseur de données ESG du Fonds.

Des valeurs estimées ont été utilisées en l'absence de données publiées, du fait du défaut de données taxinomiques déclarées par les entreprises qui ne relèvent pas du champ d'application de la Directive 2014/95/UE (Directive sur le reporting de performance extra-financière) et/ou qui ne relèvent pas encore du champ d'application de la Directive (UE) 2022/2464 (Directive portant sur le reporting de durabilité des entreprises).

Les activités alignées sur la taxinomie sont exprimées en pourcentage :
- du **chiffre d'affaires** pour refléter le caractère écologique actuel des sociétés bénéficiaires des investissements ;
- **des dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés bénéficiaires des investissements, ce qui est pertinent pour une transition vers une économie verte ;
- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés bénéficiaires des investissements.

- **Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxinomie de l'UE[1] ?**

  Oui

  Dans le gaz fossile Dans l'énergie nucléaire

  Non

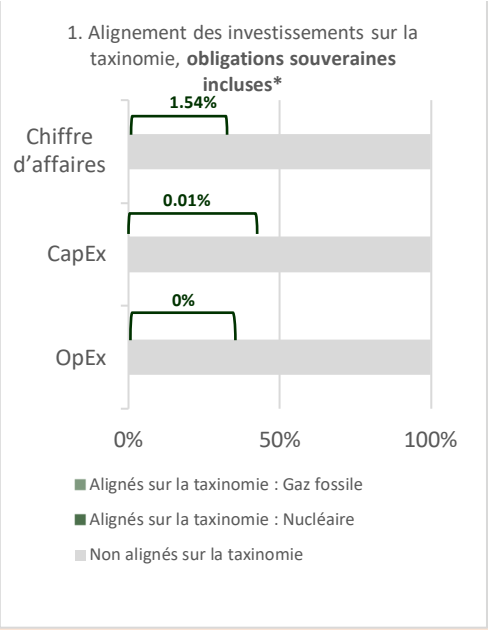
  X

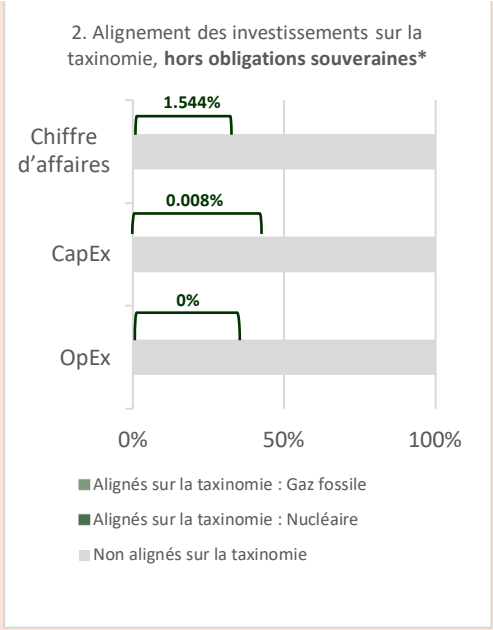
Les graphiques ci-dessous font apparaitre en vert le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE. Étant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines* sur la Taxinomie, le premier graphique montre l'alignement sur la Taxinomie de tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxinomie des investissements du produit financier, autres que les obligations souveraines.

[1] Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxinomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxinomie de l'UE – voir la note explicative dans la marge de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxinomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émissions de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.





** Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.*

Quelle était la part des investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?

La part des investissements réalisés dans des activités transitoires était de 0 %. La part des investissements réalisés dans des activités habilitantes était de 1,41 %.

Où se situe le pourcentage d'investissements alignés sur la taxinomie de l'UE par rapport aux périodes de référence précédentes ?

Durant la période de reporting précédente, le Fonds ne s'était pas engagé à réaliser des investissements alignés sur la taxinomie de l'UE.

Quelle était la part d'investissements durables ayant un objectif environnemental non alignés sur la taxinomie de l'UE ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quelle était la part d'investissements durables sur le plan social ?

Sans objet, puisque le Fonds ne s'est pas engagé à réaliser des investissements durables.

Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité et existait-il des garanties environnementales ou sociales minimales ?

Les placements du Fonds étaient détenus dans le but d'atteindre son objectif d'investissement, en ce compris les placements non alignés sur les caractéristiques environnementales et/ou sociales qu'il promouvait. Au 31 décembre 2025, 0,40 % des placements du Fonds portaient sur des actifs liquides accessoires (trésorerie et équivalents de trésorerie) à des fins de liquidité, comme autorisé sous le régime de la Réglementation OPCVM, ainsi que sur des actifs dépourvus de donnée ESG disponibles ou des actifs non couverts par le fournisseur de données ESG du Fonds. À l'heure actuelle, il n'existe pas de garanties environnementales ou sociales minimales pour ces actifs liquides accessoires.

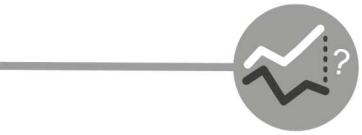
Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** applicables aux activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.

Quelles mesures ont été prises pour respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?



Durant la période de référence, le Fonds a réalisé des investissements sous condition qu'ils répondent aux critères ESG et GSS appliqués par l'Indice. Dès lors qu'elles atteignaient certains seuils concernant des activités non durables ou ne respectaient pas les principes environnementaux spécifiques établis par l'Indice, les entreprises étaient intégralement exclues de l'Indice ou bien exclues sur la base de certains revenus tirés de ces activités.

De plus, la réalisation des objectifs sociaux a été mesurée de la même manière, en vérifiant que les entreprises étaient admissibles à l'inclusion dans l'Indice sur la base des critères GSS appliqués par l'Indice en question. Le filtrage GSS identifie et exclut les entreprises qui contreviennent ou risquent de contrevenir aux normes internationales communément acceptées, telles que les Principes du PMNU, les Principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'homme (PDNU), les Principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et les conventions qui les sous-tendent, comme précisé dans la méthodologie de l'Indice.



Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'Indice a été désigné comme référentiel aux fins de déterminer si le Fonds est aligné sur les caractéristiques environnementales et sociales qu'il promeut. L'Indice se compose de moyennes et grandes capitalisations américaines assorties de caractéristiques de valeur. L'Indice exclut également les sociétés en fonction de critères ESG donnés précisés ci-dessus. Les informations complémentaires sur la méthodologie utilisée pour le calcul de l'indice désigné sont consultables sur : https://www.wisdomtree.eu/en-gb/-/media/eu-media-files/documents/1604/wisdomtree-index-methodology-217.pdf.

Les **indices de référence** sont des indices servant à mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promeut.

- ***En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?***

  L'Indice est un indice exclusif de WisdomTree et les critères d'éligibilité à l'Indice prévoient que la société doive (i) exercer ses principales activités économiques aux États-Unis et (ii) satisfaire aux critères de liquidité détaillés ci-après, conformément à la méthodologie de l'Indice. L'Indice est également aligné sur les facteurs ESG au moyen de critères d'exclusion. La méthodologie de l'Indice inclut le processus d'évaluation GSS décrit ci-dessus, lequel tient compte des considérations ESG. Les sociétés qui ne respectent pas les critères GSS sont exclues. La méthodologie de l'Indice excluait également les sociétés impliquées dans les armes controversées et significativement impliquées dans l'industrie du tabac, l'exploration et la production de pétrole et de gaz non conventionnels, les armes légères ou les activités liées au charbon thermique, comme décrit plus en détail ci-dessus et dans la méthodologie de l'Indice.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?***

  Le Fonds a investi dans de moyennes et grandes capitalisations américaines assorties de caractéristiques de valeur et admissibles à l'inclusion dans l'Indice. L'Indice a également exclu des sociétés en fonction de critères ESG donnés.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?***

  Le Fonds vise à répliquer la performance de l'Indice en termes de cours et de rendement. L'objectif du Gestionnaire d'investissement est de maintenir un Écart de suivi inférieur ou égal à 2 % pour chaque Catégorie de parts du Fonds. La divergence entre Écart de suivi anticipé et réel pour la période est indiquée dans le rapport du Gestionnaire d'investissement présenté dans le rapport annuel de l'ICAV.

- ***Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?***

  Comme préalablement décrit, l'Indice est pondéré par les fondamentaux et se compose de sociétés de moyennes et grandes capitalisations américaines assorties de caractéristiques de valeur, sélectionnées sur la base de leur exposition en termes de chiffre d'affaires, tout en contrôlant l'écart de suivi et plusieurs autres facteurs de risque.

  Il s'agit de la première période de référence pour le Fonds. À ce titre, il n'y a pas eu de période de reporting précédente pour le Fonds en vertu du Règlement (UE) 2019/2088.