



OFI INVEST ESG CREDIT BOND 1-3

ATTESTATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Composition de l'actif au 30 juin 2026



ATTESTATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Composition de l'actif au 30 juin 2026

OFI INVEST ESG CREDIT BOND 1-3

COMPARTIMENT D'OPCVM CONSTITUE SOUS FORME DE SOCIETE D'INVESTISSEMENT A CAPITAL VARIABLE

Régi par le Code monétaire et financier

Société de gestion

OFI INVEST ASSET MANAGEMENT

127-129, quai du Président Roosevelt

92130 Issy-les-Moulineaux

En notre qualité de commissaire aux comptes du compartiment d'OPCVM constitué sous forme de société d'investissement à capital variable OFI INVEST ESG CREDIT BOND 1-3, et en application des dispositions de l'article L.214-17 du Code monétaire et financier et de l'article 411-125 du Règlement général de l'Autorité des marchés financiers relatives au contrôle de la composition de l'actif, nous avons établi la présente attestation sur les informations figurant dans la composition de l'actif au 30 juin 2026 ci-jointe.

Ces informations ont été établies sous la responsabilité de la société de gestion. Il nous appartient de nous prononcer sur la cohérence des informations contenues dans la composition de l'actif avec la connaissance que nous avons du compartiment d'OPCVM constitué sous forme de société d'investissement à capital variable acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences, qui ne constituent ni un audit ni un examen limité, ont consisté essentiellement à réaliser des procédures analytiques et des entretiens avec les personnes qui produisent et contrôlent les informations données.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas d'observation à formuler sur la cohérence des informations figurant dans le document joint avec la connaissance que nous avons du compartiment d'OPCVM constitué sous forme de société d'investissement à capital variable acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

Neuilly sur Seine, date de la signature électronique

Document authentifié par signature électronique

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Raphaëlle Alezra-Cabessa

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208
Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone : +33 (0)1 56 57 58 59*

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 30/06/26

PORTEFEUILLE : 118005 OFI INVEST ESG CREDIT BOND 1-3

VL VALIDEE

Devise de fixing : WMC WM Closing (EUR)

Devise du portefeuille : EUR

(Etat simplifie, trame : Tri comptable(4) (Code AMUN)--> GLOBALE , Tris : BVAL)

V A L E U R	STATUTS	DOSSIER	QUANTITE ET	DEV	P.R.U EN DEVISE	DATE	COURS	I	Devise du portefeuille						PRCT			
VAL/LIGNE			EXPR. QUANTITE	COT	ET EXPR. COURS	COTA	VALEUR	F	PRIX	REVIENT	TOTA	PLUS OU MOINS VAL	COUPON	COURU	TOTA	VALEUR BOURSIERE	ACT	NET

Obl. & Valeurs ass.

Autres Obl. & valeurs ass. NMR

Autres Obl. a taux fixe NMR ou ass.

DEVISE COTATION : EUR EURO

STATUT LIGNE : PROPRE AD1 Ligne en PROPRE du portefeuille

V A L E U R		STATUTS	DOSSIER	QUANTITE ET	DEV	P.R.U EN DEVISE	DATE	COURS	I	<-----		Devise du portefeuille			>-----		PRCT
		VAL/LIGNE		EXPR. QUANTITE	COT	ET EXPR. COURS	COTA	VALEUR	F	PRIX	REVIENT TOTA	PLUS OU MOINS VAL	COUPON COURU TOTA	VALEUR BOURSIERE	ACT NET		
CH1512676888		UBS GR VAR 3.125% 31	EXA-13/02/31	3,200,000.	M EUR	99.751	% 30/06/26	99.159			3,192,033.00	-18,945.00	46,575.34	3,219,663.34	0.73		
IT0005689986		UNICREDIT SPA VAR 30	EXA-15/07/30	3,210,000.	M EUR	99.6734	% 30/06/26	99.065			3,199,515.67	-19,529.17	42,477.53	3,222,464.03	0.73		
IT0005710055		UNICREDIT VAR 2036	EXA-19/05/36	2,200,000.	M EUR	100.413	% 30/06/26	101.101			2,209,086.00	15,136.00	11,220.84	2,235,442.84	0.51		
SOUS TOTAL DEVISE COTATION : EUR EURO																	
										CUMUL (EUR)	199,614,525.71	-867,772.60	2,848,481.56	201,595,234.67	45.62		
Autres Obl. a taux variable revisable NMR ou ass.																	
										CUMUL (EUR)	199,614,525.71	-867,772.60	2,848,481.56	201,595,234.67	45.62		
Autres Obl. & valeurs ass. NMR																	
										CUMUL (EUR)	426,258,347.36	-1,284,133.46	5,173,922.21	430,148,136.11	97.33		
Obl. & Valeurs ass.																	
										CUMUL (EUR)	426,258,347.36	-1,284,133.46	5,173,922.21	430,148,136.11	97.33		
Titres d'OPC																	
OPCVM Equ Etat Menb CE																	
DEVISE COTATION : EUR EURO																	
STATUT LIGNE : PROPRE AD1 Ligne en PROPRE du portefeuille																	
FR0000008997		OFI INV ESG LIQUIDIT		3,369.	P EUR	4811.7169	M 30/06/26	4814.12			16,210,674.33	8,095.95	0.00	16,218,770.28	3.67		
SOUS TOTAL STATUT LIGNE : PROPRE AD1 Ligne en PROPRE du portefeuille																	
										CUMUL (EUR)	16,210,674.33	8,095.95	0.00	16,218,770.28	3.67		
SOUS TOTAL DEVISE COTATION : EUR EURO																	
										CUMUL (EUR)	16,210,674.33	8,095.95	0.00	16,218,770.28	3.67		
OPCVM Equ Etat Menb CE																	
										CUMUL (EUR)	16,210,674.33	8,095.95	0.00	16,218,770.28	3.67		
Titres d'OPC																	
										CUMUL (EUR)	16,210,674.33	8,095.95	0.00	16,218,770.28	3.67		
Instruments financiers a terme																	
Appel de marge																	
Appel de marge sur marche reglemente																	
Futures sur taux sur marche reglemente																	
DEVISE COTATION : EUR EURO																	
DU100926		EURO SCHATZ 0926	09/26	-185.	EUR	106.005	M 30/06/26	105.96			0.00	8,325.00	0.00	8,325.00	0.00		
Futures sur taux sur marche reglemente																	
										CUMUL (EUR)	0.00	8,325.00	0.00	8,325.00			

V A L E U R		STATUTS VAL/LIGNE	DOSSIER	QUANTITE ET EXPR. QUANTITE	DEV COT	P.R.U EN DEVISE ET EXPR. COURS	DATE COTA	COURS VALEUR	I F	<-----> PRIX REVIENT TOTA	Devise du portefeuille PLUS OU MOINS VAL		COUPON COURU	TOTA	-----> VALEUR BOURSIERE		PRCT ACT NET
Appel de marge sur marche reglemente																	
							CUMUL (EUR)			0.00		8,325.00		0.00		8,325.00	
Appel de marge																	
							CUMUL (EUR)			0.00		8,325.00		0.00		8,325.00	
Instruments financiers a terme																	
							CUMUL (EUR)			0.00		8,325.00		0.00		8,325.00	
Tresorerie																	
Liquidites																	
Dettes et comptes rattaches																	
Achats reglements differes																	
BDS065EUR	Ach diff titres EUR			-6,024,933.	EUR	1.	30/06/26	1.		-6,024,933.00		0.00		0.00		-6,024,933.00	-1.36
Achats reglements differes																	
							CUMUL (EUR)			-6,024,933.00		0.00		0.00		-6,024,933.00	-1.36
Rachats a payer																	
RP065EUR	Ach diff op de capi			-1,077,721.2	EUR	1.	30/06/26	1.		-1,077,721.20		0.00		0.00		-1,077,721.20	-0.24
Rachats a payer																	
							CUMUL (EUR)			-1,077,721.20		0.00		0.00		-1,077,721.20	-0.24
Dettes et comptes rattaches																	
							CUMUL (EUR)			-7,102,654.20		0.00		0.00		-7,102,654.20	-1.61
Creances et comptes rattaches																	
Depots de garantie (recus)																	
DFPEUR	Dep gar s/FUT EUR			84,665.2	EUR	1.	30/06/26	1.		84,665.20		0.00		0.00		84,665.20	0.02
Depots de garantie (recus)																	
							CUMUL (EUR)			84,665.20		0.00		0.00		84,665.20	0.02
Souscriptions a recevoir																	
SR065EUR	Sous recev EUR SGP			497,228.2	EUR	1.	30/06/26	1.		497,228.20		0.00		0.00		497,228.20	0.11
Souscriptions a recevoir																	
							CUMUL (EUR)			497,228.20		0.00		0.00		497,228.20	0.11
Creances et comptes rattaches																	
							CUMUL (EUR)			581,893.40		0.00		0.00		581,893.40	0.13
Debiteurs et crediteurs divers																	
RMF065EUR	Prov com mvts EUR			-8,096.4	EUR	1.	30/06/26	1.		-8,096.40		0.00		0.00		-8,096.40	0.00

V A L E U R		STATUTS VAL/LIGNE	DOSSIER	QUANTITE ET EXPR. QUANTITE	DEV COT	P.R.U EN DEVISE ET EXPR. COURS	DATE COTA	COURS VALEUR	I F	<----- PRIX REVIENT TOTA	Devise du portefeuille PLUS OU MOINS VAL COUPON COURU TOTA		>----- VALEUR BOURSIERE	PRCT ACT NET
Debiteurs et crediteurs divers														
							CUMUL (EUR)			-8,096.40	0.00	0.00	-8,096.40	
Comptes d ajustement														
Frais provisionnes														
F110EUR	PrComGestFin			-141,638.78	EUR	1.	30/06/26	1.		-141,638.78	0.00	0.00	-141,638.78	-0.03
F170EUR	PrComVariable			-23,449.27	EUR	1.	30/06/26	1.		-23,449.27	0.00	0.00	-23,449.27	-0.01
F171EUR	PrComVariableAcqu			-421.8	EUR	1.	30/06/26	1.		-421.80	0.00	0.00	-421.80	0.00
Frais provisionnes														
							CUMUL (EUR)			-165,509.85	0.00	0.00	-165,509.85	-0.04
Somme a payer														
F110EUR-	PrN-1ComGestFin			108.06	EUR	1.	30/06/26	1.		108.06	0.00	0.00	108.06	0.00
F171EUR-	PrN-1ComVariableAcqu			0.02	EUR	1.	30/06/26	1.		0.02	0.00	0.00	0.02	0.00
Somme a payer														
							CUMUL (EUR)			108.08	0.00	0.00	108.08	
Comptes d ajustement														
							CUMUL (EUR)			-165,401.77	0.00	0.00	-165,401.77	-0.04
Liquidites														
							CUMUL (EUR)			-6,694,258.97	0.00	0.00	-6,694,258.97	-1.51
Autres disponibilites														
Comptes financiers														
Operations a vue														
BK065EUR	Banque EUR SGP			2,227,923.56	EUR	1.	30/06/26	1.		2,227,923.56	0.00	0.00	2,227,923.56	0.50
BK065GBP	Banque GBP SGP			22,724.78	GBP	1.13870233	30/06/26	1.16090086		25,876.76	504.46	0.00	26,381.22	0.01
BK065USD	Banque USD SGP			19,067.25	USD	0.90555639	30/06/26	0.87466107		17,266.47	-589.09	0.00	16,677.38	0.00
Operations a vue														
							CUMUL (EUR)			2,271,066.79	-84.63	0.00	2,270,982.16	0.51
Appel de marge														
MGEUR	Appel marge EUR			-8,325.	EUR	1.	30/06/26	1.		-8,325.00	0.00	0.00	-8,325.00	0.00
Appel de marge														
							CUMUL (EUR)			-8,325.00	0.00	0.00	-8,325.00	
Comptes financiers														
							CUMUL (EUR)			2,262,741.79	-84.63	0.00	2,262,657.16	0.51
Autres disponibilites														
							CUMUL (EUR)			2,262,741.79	-84.63	0.00	2,262,657.16	0.51

(Etat simplifie, trame : Tri comptable(4) (Code AMUN)--> GLOBALE , Tris : BVAL)

Actif theorique total en EUR : 441,944,973.66 (Sens collecte : EQU)

COURS DES DEVISES UTILISEES									
par la valorisation			par l'inventaire		par la valorisation précédente			variation	
Cours	EUR en GBP :	0.8614	cotation :	30/06/26	0.	0.8623	cotation :	29/06/26	-0.10437
Cours	EUR en USD :	1.1433	cotation :	30/06/26	0.	1.14225	cotation :	29/06/26	0.09192

COURS INVERSES DES DEVICES UTILISEES							
		par la valorisation		par l'inventaire		par la valorisation précédente	
Cours	GBP en EUR :	1.1609008591	cotation : 30/06/26	0.	1.1596892033	cotation : 29/06/26	
Cours	USD en EUR :	0.8746610688	cotation : 30/06/26	0.	0.8754650908	cotation : 29/06/26	