



KPMG S.A.
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
France

Fonds Commun de Placement d'Entreprise

ES OFI INVEST ESG CREDIT BOND 1-3

Attestation du commissaire aux comptes sur la composition de l'actif
au 31 décembre 2025

Fonds Commun de Placement d'Entreprise
ES OFI INVEST ESG CREDIT BOND 1-3
127-129, quai du Président Roosevelt - 92130 Issy-les-Moulineaux

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre. Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG S.A.
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
France

Fonds Commun de Placement d'Entreprise ES OFI INVEST ESG CREDIT BOND 1-3

127-129, quai du Président Roosevelt - 92130 Issy-les-Moulineaux

Attestation du commissaire aux comptes sur la composition de l'actif au 31 décembre 2025

En notre qualité de commissaire aux comptes du fonds et en application des dispositions de l'article L. 214-24-49 du code monétaire et financier 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 31 décembre 2025 ci-jointe.

Ces informations ont été établies sous la responsabilité de la société de gestion du fonds. 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 fonds acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

Nous avons mis en oeuvre 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 fonds acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

Nous vous signalons que l'attestation sur la composition de l'actif du commissaire aux comptes de l'OPC maître nous ayant été transmise tardivement, nous n'avons pas été en mesure d'émettre la présente attestation dans les délais légaux.

Paris La Défense

KPMG S.A.

Séverine Ernest
Associée

Inventaire du portefeuille ES OFI INVEST ESG CREDIT BOND 1-3. au 31/12/2025

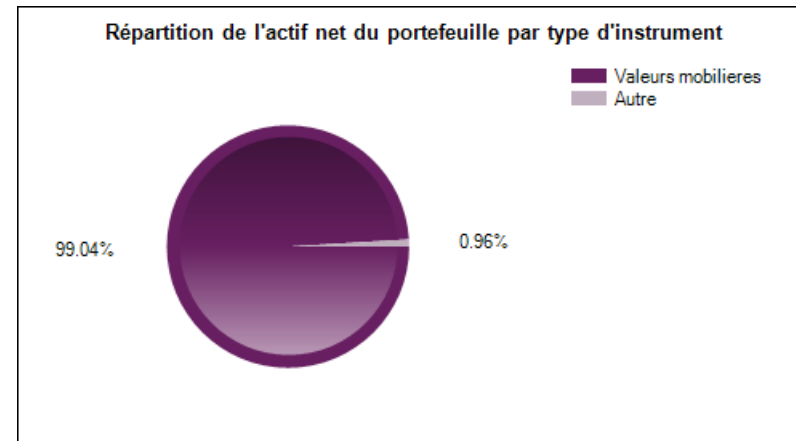
▼ Descriptif du portefeuille

Libellé	Code	Actif net	Dev	Statut VL
ES OFI INVEST ESG CREDIT BOND 1-3.	F56400	10 108 238.12 EUR		OFF

▼ Synthèse

Part	Code ISIN	VL	Actif de la part	Dev	Nombre de parts
A1	990000123319	107.263	3 972 640.21000	EUR	37 036.3357
E1	990000123339	1 089.34	2 091 156.54000	EUR	1 919.6378
S	990000123309	11.2293	4 044 441.37000	EUR	360 165.6854

Valeur boursière	Prix de revient	+/- value	Intérêts courus
Valeurs mobilières			
10 011 007.82	9 978 121.46	32 886.36	
Liquidités			
97 230.30	97 230.30		
Total			
10 108 238.12	10 075 351.76	32 886.36	



v Détails

Code valeur	Libellé	Quantité	Cours	Dev	Date du cours	Prix de revient	Valeur boursière	Intérêts courus	+/- value	% Actif
Valeurs mobilières										
Sicav (O.P.C.V.M.)										
FR0014010Q34	GLOBAL SICAV OFI INVEST ESG CREDIT BOND 13	99 731.100	100.38000	EUR	31/12/2025	9 978 121.46	10 011 007.82		32 886.36	99.04
Total Sicav (O.P.C.V.M.)						9 978 121.46	10 011 007.82		32 886.36	99.04
Total Valeurs mobilières						9 978 121.46	10 011 007.82		32 886.36	99.04
Liquidités										
BANQUE OU ATTENTE										
RP065EUR	Ach diff op de capi	-2 131.000	1.00000	EUR	31/12/2025	-2 131.00	-2 131.00			-0.02
BDS065EUR	Ach diff titres EUR	-19 543.100	1.00000	EUR	31/12/2025	-19 543.10	-19 543.10			-0.19
BK065EUR	Banque EUR SGP	99 947.740	1.00000	EUR	31/12/2025	99 947.74	99 947.74			0.99
SR065EUR	Sous recev EUR SGP	21 699.720	1.00000	EUR	31/12/2025	21 699.72	21 699.72			0.21
Total BANQUE OU ATTENTE						99 973.36	99 973.36			0.99
FRAIS DE GESTION										
F120EUR	PrComGestAdm	-399.240	1.00000	EUR	31/12/2025	-399.24	-399.24			
F130EUR	PrComGestDep	-118.650	1.00000	EUR	31/12/2025	-118.65	-118.65			
F110EUR	PrComGestFin	-2 084.430	1.00000	EUR	31/12/2025	-2 084.43	-2 084.43			-0.02
F155EUR	PrHonoCAC	-144.600	1.00000	EUR	31/12/2025	-144.60	-144.60			
F120EUR-	PrN-1ComGestAdm	3 357.290	1.00000	EUR	31/12/2025	3 357.29	3 357.29			0.03
F130EUR-	PrN-1ComGestDep	504.710	1.00000	EUR	31/12/2025	504.71	504.71			
F155EUR-	PrN-1HonoCAC	-3 858.140	1.00000	EUR	31/12/2025	-3 858.14	-3 858.14			-0.04
Total FRAIS DE GESTION						-2 743.06	-2 743.06			-0.03
Total Liquidités						97 230.30	97 230.30			0.96