

Attestation du commissaire aux comptes sur la composition de l'actif au 30 juin 2026

ES OFI INVEST ESG OBLIGATIONS EUROPE

Fonds d'Epargne Salariale
OFI INVEST ASSET MANAGEMENT
22 rue Vernier
75017 Paris

Composition de l'actif au 30 juin 2026

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 271 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris – Ile de France et membre de la
Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
29 Rue du Pont
CS 20070 - 92578
Neuilly-sur-Seine Cedex France

Attestation du Commissaire aux Comptes

ES OFI INVEST ESG OBLIGATIONS EUROPE

Composition de l'actif au 30 juin 2026

A la société de gestion,

En notre qualité de commissaire aux comptes du FCPE **ES OFI INVEST ESG OBLIGATIONS EUROPE** et en application des dispositions prévues par l'article L. 214-24-49 du Code monétaire et financier et de l'article 422-83 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 de l'OPC acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas d'observation à formuler sur la cohérence des informations figurant dans le document joint avec la connaissance que nous avons de l'OPC acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

Neuilly-sur-Seine, le 28 août 2026

Le Commissaire aux Comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International



Mohamed Bennani

Associé

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 30/06/26

Portefeuille : 73020 ES OFI INVEST ESG OBLIGATIONS EUROPE VL VALIDEE

Devise de fixing : WMC WM Closing (EUR)

Devise du portefeuille : EUR (Etat simplifie, trame : Tri comptable(4) --> GLOBALE , Tris : BVAL)

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

III - Titres d'OPC																
Fonds d'investissement a vocation generale destines aux non professionnels et equiv. d'autres Etats membres de l'UE																
DEVISE COTATION : EUR EURO																
FR0013229705	OFI	INV	ESG	EUR	1,368,203.5754	P	EUR	106.8203	M	114.24	146,151,946.06	156,303,576.45	0.00	10,151,630.39	6.95	6.95
SOUS TOTAL DEVISE COTATION : EUR EURO																
										CUMUL (EUR)	146,151,946.06	156,303,576.45	0.00	10,151,630.39	6.95	6.95
Fonds d'investissement a vocation generale destines aux non professionnels et equiv. d'autres Etats membres de l'UE																
										CUMUL (EUR)	146,151,946.06	156,303,576.45	0.00	10,151,630.39	6.95	6.95
III - Titres d'OPC																
										CUMUL (EUR)	146,151,946.06	156,303,576.45	0.00	10,151,630.39	6.95	6.95

T - Tresorerie											
Liquidites											
Dettes et comptes rattaches											
Achats reglements differes											
BDS065EUR	Ach diff titres EUR	-510,469.67	EUR	1.	1.	-510,469.67	-510,469.67	0.00	0.00	0.00	0.00
Achats reglements differes											
						CUMUL (EUR)	-510,469.67	-510,469.67	0.00	0.00	
Rachats à payer											
RP065EUR	Ach diff op de capi	-77,718.47	EUR	1.	1.	-77,718.47	-77,718.47	0.00	0.00	0.00	0.00
Rachats à payer											
						CUMUL (EUR)	-77,718.47	-77,718.47	0.00	0.00	
Dettes et comptes rattaches											
						CUMUL (EUR)	-588,188.14	-588,188.14	0.00	0.00	
Creances et comptes rattaches											
Souscriptions à recevoir											
SR065EUR	Sous recev EUR SGP	592,208.86	EUR	1.	1.	592,208.86	592,208.86	0.00	0.00	0.00	0.00
Souscriptions à recevoir											
						CUMUL (EUR)	592,208.86	592,208.86	0.00	0.00	
Creances et comptes rattaches											
						CUMUL (EUR)	592,208.86	592,208.86	0.00	0.00	
Comptes d ajustement											
Frais provisionnes											
F110EUR	PrComGestFin	-71,453.3	EUR	1.	1.	-71,453.30	-71,453.30	0.00	0.00	0.00	0.00

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 30/06/26

Devise de fixing : WMC WM Closing (EUR)

Portefeuille : 73020 ES OFI INVEST ESG OBLIGATIONS EUROPE VL VALIDEE Devise du portefeuille : EUR (Etat simplifie, trame : Tri comptable(4) --> GLOBALE , Tris : BVAL)

V A L E U R			STATUTS	DOSSIER	QUANTITE ET		DEV	P.R.U EN DEVISE	COURS	I	<-----			Devise du portefeuille			----->			PRCT						
			VAL/LIGNE		EXPR.	QUANTITE	COT	ET EXPR.	COURS	VALEUR	F	PRIX	REVIENT	TOTA	VALEUR	BOURSIERE	COUPON	COURU	TOTA	PLUS	OU MOINS	VAL	+/-	VAL	+/-	VAL
Frais provisionnes																										
									CUMUL	(EUR)			-71,453.30		-71,453.30			0.00			0.00					
Comptes d ajustement																										
									CUMUL	(EUR)			-71,453.30		-71,453.30			0.00			0.00					
Liquidites																										
									CUMUL	(EUR)			-67,432.58		-67,432.58			0.00			0.00					
Autres disponibiites																										
Comptes financiers																										
Operations a vue																										
BK065EUR	Banque	EUR	SGP		-4,116.49		EUR	1.		1.			-4,116.49		-4,116.49			0.00			0.00	0.00	0.00			
Operations a vue																										
									CUMUL	(EUR)			-4,116.49		-4,116.49			0.00			0.00					
Comptes financiers																										
									CUMUL	(EUR)			-4,116.49		-4,116.49			0.00			0.00					
Autres disponibiites																										
									CUMUL	(EUR)			-4,116.49		-4,116.49			0.00			0.00					
T - Tresorerie																										
									CUMUL	(EUR)			-71,549.07		-71,549.07			0.00			0.00					
PORTEFEUILLE : ES OFI INVEST ESG OBLIGATIONS EUROPE (73020)																										
									(EUR)				146,080,396.99		156,232,027.38			0.00			10,151,630.39	6.95	6.95			

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 30/06/26

Portefeuille : 73020 ES OFI INVEST ESG OBLIGATIONS EUROPE VL VALIDEE

Devise de fixing : WMC WM Closing (EUR)

Devise du portefeuille : EUR (Etat simplifie, trame : Tri comptable(4) --> GLOBALE , Tris : BVAL)

Portefeuille titres :		156,303,576.45							
<u>Frais de gestion du jour</u>									
PrComGestFin		:	2,275.83		EUR				
PrComGestFin		:	3.29		EUR				
Part	Devise	Actif net	Nombre de parts	Valeur liquidative	Coefficient	Coeff resultat	Change	Prix std Souscript.	Prix std Rachat
C 990000079049 PARTS CAPITALISABLE	EUR	153,826,853.08	833,667.7054	184.51	98.460531719817			190.04	184.51
S 990000136979 PART S	EUR	2,405,174.30	23,583.1204	101.9871	1.539468280183			101.9871	101.9871
Actif net total en EUR :		156,232,027.38							
<u>VL theorique</u>									
Part	Devise	Actif theorique	Valeur liquidative theorique						
C 990000079049 PARTS CAPITALISABLE	EUR	153,826,853.08	184.5200						
S 990000136979 PART S	EUR	2,405,174.30	101.9871						
Actif theorique total en EUR :		156,232,027.38		(Sens collecte : EQU)					