



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 ISR CROISSANCE RESPONSABLE

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

Fonds Commun de Placement d'Entreprise
ES OFI INVEST ISR CROISSANCE RESPONSABLE
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 ISR CROISSANCE RESPONSABLE

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 ISR CROISSANCE RESPONSABLE au 31/12/2025

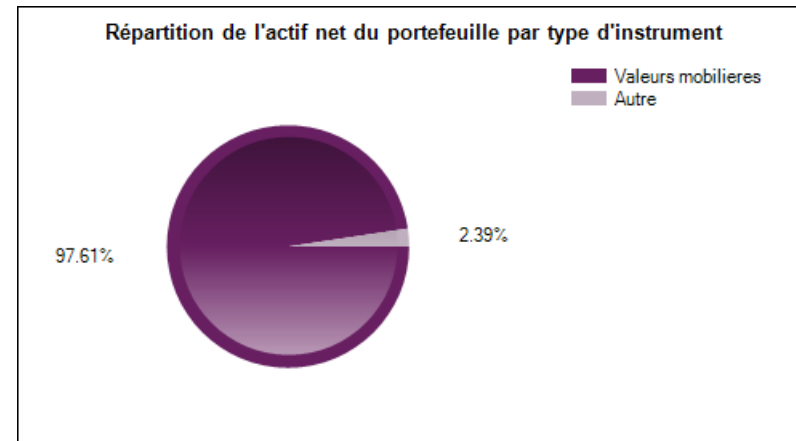
▼ Descriptif du portefeuille

| Libellé | Code | Actif net | Dev | Statut VL |
|--|--------|------------------|-----|-----------|
| ES OFI INVEST ISR CROISSANCE RESPONSABLE | F56000 | 4 175 928.85 EUR | | OFF |

▼ Synthèse

| Part | Code ISIN | VL | Actif de la part | Dev | Nombre de parts |
|------|--------------|----------|------------------|-----|-----------------|
| A1 | 990000123269 | 110.647 | 2 960 548.41000 | EUR | 26 756.5371 |
| E1 | 990000123289 | 1 052.90 | 607 258.51000 | EUR | 576.7431 |
| S | 990000123249 | 12.8653 | 608 121.93000 | EUR | 47 268.2569 |

| Valeur boursière | Prix de revient | +/- value | Intérêts courus |
|---------------------------|-----------------|------------|-----------------|
| Valeurs mobilières | | | |
| 4 076 252.50 | 3 791 345.41 | 284 907.09 | |
| Liquidités | | | |
| 99 676.35 | 99 676.35 | | |
| Total | | | |
| 4 175 928.85 | 3 891 021.76 | 284 907.09 | |



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.) | | | | | | | | | | |
| FR0010753095 | OFI INVEST ISR CROISSANCE RESPONSABLE FCP | 1 275.108 | 3 196.79000 | EUR | 31/12/2025 | 3 791 345.41 | 4 076 252.50 | | 284 907.09 | 97.61 |
| Total Sicav (O.P.C.V.M.) | | | | | | 3 791 345.41 | 4 076 252.50 | | 284 907.09 | 97.61 |
| Total Valeurs mobilières | | | | | | 3 791 345.41 | 4 076 252.50 | | 284 907.09 | 97.61 |
| Liquidités | | | | | | | | | | |
| BANQUE OU ATTENTE | | | | | | | | | | |
| RP065EUR | Ach diff op de capi | -1 184.290 | 1.00000 | EUR | 31/12/2025 | -1 184.29 | -1 184.29 | | | -0.03 |
| BK065EUR | Banque EUR SGP | 89 079.720 | 1.00000 | EUR | 31/12/2025 | 89 079.72 | 89 079.72 | | | 2.13 |
| SR065EUR | Sous recev EUR SGP | 12 038.980 | 1.00000 | EUR | 31/12/2025 | 12 038.98 | 12 038.98 | | | 0.29 |
| Total BANQUE OU ATTENTE | | | | | | 99 934.41 | 99 934.41 | | | 2.39 |
| FRAIS DE GESTION | | | | | | | | | | |
| F120EUR | PrComGestAdm | -349.240 | 1.00000 | EUR | 31/12/2025 | -349.24 | -349.24 | | | -0.01 |
| F130EUR | PrComGestDep | -78.680 | 1.00000 | EUR | 31/12/2025 | -78.68 | -78.68 | | | |
| F110EUR | PrComGestFin | -3 243.890 | 1.00000 | EUR | 31/12/2025 | -3 243.89 | -3 243.89 | | | -0.08 |
| F155EUR | PrHonoCAC | -144.600 | 1.00000 | EUR | 31/12/2025 | -144.60 | -144.60 | | | |
| F120EUR- | PrN-1ComGestAdm | 3 359.760 | 1.00000 | EUR | 31/12/2025 | 3 359.76 | 3 359.76 | | | 0.08 |
| F130EUR- | PrN-1ComGestDep | 854.350 | 1.00000 | EUR | 31/12/2025 | 854.35 | 854.35 | | | 0.02 |
| F155EUR- | PrN-1HonoCAC | -655.760 | 1.00000 | EUR | 31/12/2025 | -655.76 | -655.76 | | | -0.02 |
| Total FRAIS DE GESTION | | | | | | -258.06 | -258.06 | | | -0.01 |
| Total Liquidités | | | | | | 99 676.35 | 99 676.35 | | | 2.39 |