

Afer-Flore

Fonds Commun de Placement

Société de Gestion :

OFI Invest Asset Management

127-129, quai du Président Roosevelt

92130 ISSY LES MOULINEAUX

Attestation du Commissaire aux Comptes relative à la composition de l'actif

au 31 mars 2026

Afer-Flore

Fonds Commun de Placement

Société de Gestion :
OFI Invest Asset Management

127-129, quai du Président Roosevelt
92130 ISSY LES MOULINEAUX

Attestation du Commissaire aux Comptes relative à la composition de l'actif

au 31 mars 2026

En notre qualité de commissaire aux comptes du Fonds Commun de Placement Afer-Flore et en application des dispositions prévues par l'article L214-24-49 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 mars 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 fonds Afer-Flore 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 intervention. 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 Afer-Flore acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

A Paris La Défense, le 26 mai 2026

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés



Atsou DOH

Inventaire du portefeuille Afer-Flore au 31/03/2026

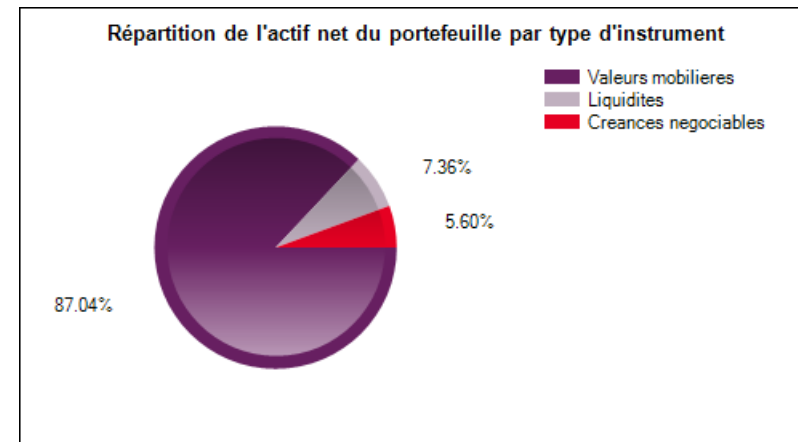
▼ Descriptif du portefeuille

Libellé	Code	Actif net	Dev	Statut VL
Afer-Flore	FAMA25	101 891 152,07 EUR		OFF

▼ Synthèse

Part	Code ISIN	VL	Actif de la part	Dev	Nombre de parts
D	FR0007024880	191,64	101 891 152,07000	EUR	531 667,827

Valeur boursière	Prix de revient	+/- value	Intérêts courus
Valeurs mobilières			
88 686 986,83	89 627 259,53	-940 272,70	
Creances negociables			
5 702 384,84	5 684 434,66	7 541,74	10 408,44
Liquidités			
7 501 780,40	7 501 780,40		
Total			
101 891 152,07	102 813 474,59	-932 730,96	10 408,44



v Détails

Code valeur	Libellé	Quantité	Cours	Dev	Date du cours	Prix de revient	Valeur boursière	Intérêts courus	+/- value	% Actif
Valeurs mobilières										
Action										
FR0013341781	2CRSI SA	205 000,000	27,90000	EUR	31/03/2026	918 502,26	5 719 500,00		4 800 997,74	5,61
FR0000076655	ACTIELEC TECHNOLOGIES	348 000,000	3,46000	EUR	31/03/2026	1 664 356,83	1 204 080,00		-460 276,83	1,18
FR0014005AC9	AFYREN	400 000,000	2,70000	EUR	31/03/2026	1 405 377,36	1 080 000,00		-325 377,36	1,06
FR0013398997	ARCURE SA	140 000,000	2,62000	EUR	31/03/2026	357 264,00	366 800,00		9 536,00	0,36
FR0011992700	ATEME	150 000,000	10,15000	EUR	31/03/2026	901 384,94	1 522 500,00		621 115,06	1,49
FR0013384369	BAIKOWSKI SA	23 000,000	19,90000	EUR	31/03/2026	221 288,05	457 700,00		236 411,95	0,45
FR0000035370	BASTIDE LE CONFORT MEDICAL SA	92 232,000	23,30000	EUR	31/03/2026	1 156 333,59	2 149 005,60		992 672,01	2,11
FR0004174233	BILENDI	103 000,000	13,70000	EUR	31/03/2026	1 757 608,34	1 411 100,00		-346 508,34	1,38
FR0013345493	BIO UV GROUP SA	198 000,000	1,25000	EUR	31/03/2026	1 020 689,82	247 500,00		-773 189,82	0,24
FR001400AJZ7	BROADPEAK	275 000,000	1,98000	EUR	31/03/2026	1 397 882,20	544 500,00		-853 382,20	0,53
FR0000064446	CATERING INTERNATIONAL SERVICE	135 000,000	12,85000	EUR	31/03/2026	1 428 272,78	1 734 750,00		306 477,22	1,70
FR0000053506	CEGEDIM	28 590,000	11,70000	EUR	31/03/2026	317 448,68	334 503,00		17 054,32	0,33
FR0010425595	CELLECTIS	200 000,000	2,83500	EUR	31/03/2026	268 555,90	567 000,00		298 444,10	0,56
FR0013426004	CLARANOVA RG	686 745,000	0,70600	EUR	31/03/2026	3 956 937,03	484 841,97		-3 472 095,06	0,48
FR0011716265	CROSSJECT	650 000,000	2,07000	EUR	31/03/2026	2 772 318,83	1 345 500,00		-1 426 818,83	1,32
FR0000054132	DELFINGEN	48 000,000	29,00000	EUR	31/03/2026	1 765 012,93	1 392 000,00		-373 012,93	1,37
FR0012202497	DIAGNOSTIC MEDICAL SYSTEMS	300 000,000	1,26000	EUR	31/03/2026	401 976,08	378 000,00		-23 976,08	0,37
FR0004065639	ECT INDUSTRIES	39 000,000	47,80000	EUR	31/03/2026	1 485 862,28	1 864 200,00		378 337,72	1,83
FR0011466069	EKINOPS	860 000,000	1,74000	EUR	31/03/2026	3 473 058,60	1 496 400,00		-1 976 658,60	1,47
FR0014004974	ENOGIA SAS	95 872,000	6,24000	EUR	31/03/2026	482 168,92	598 241,28		116 072,36	0,59
FR0014004362	ENTECH SA	492 000,000	9,66000	EUR	31/03/2026	3 579 218,36	4 752 720,00		1 173 501,64	4,66
FR0010490920	EUROPACORP PROMESSES	280 050,000	0,37600	EUR	31/03/2026	1 431 288,67	105 298,80		-1 325 989,87	0,10
FR0000062671	EXAIL TECHNOLOGIES SA	39 000,000	119,00000	EUR	31/03/2026	222 974,21	4 641 000,00		4 418 025,79	4,55
QS0011171954	FADIESE 2	538,000	100,00000	EUR	27/10/2023	60 525,00	53 800,00		-6 725,00	0,05
FR0011271600	FERMENTALG	1 200 000,000	0,48800	EUR	31/03/2026	596 903,91	585 600,00		-11 303,91	0,57
FR001400AEM6	FILL UP MEDIA	65 000,000	6,20000	EUR	31/03/2026	604 879,60	403 000,00		-201 879,60	0,40
FR0010485268	FONTAINE PAJOT	8 000,000	90,20000	EUR	31/03/2026	468 911,78	721 600,00		252 688,22	0,71
FR0000053035	GEA	8 000,000	95,50000	EUR	31/03/2026	652 545,64	764 000,00		111 454,36	0,75
FR0004163111	GENFIT	31 128,000	8,48000	EUR	31/03/2026	155 470,44	263 965,44		108 495,00	0,26
FR0000075442	GROUPE LDLC SA	20 000,000	12,00000	EUR	31/03/2026	467 003,41	240 000,00		-227 003,41	0,24
FR0000066722	GUILLEMOT CORPORATION	80 000,000	4,60000	EUR	31/03/2026	487 892,19	368 000,00		-119 892,19	0,36
FR0004159473	HEXAOM SA	41 000,000	30,20000	EUR	31/03/2026	908 241,33	1 238 200,00		329 958,67	1,22
FR0000054231	HIGH CO	750 000,000	3,44000	EUR	31/03/2026	4 572 632,23	2 580 000,00		-1 992 632,23	2,53
FR0000065278	HOPSCOTCH GROUP ACT	15 000,000	11,30000	EUR	31/03/2026	261 257,75	169 500,00		-91 757,75	0,17
FR0014007LQ2	HUNYVERS	89 000,000	6,98000	EUR	31/03/2026	1 092 840,42	621 220,00		-471 620,42	0,61
FR0014005IU4	I CERAM	7 000,000	0,00100	EUR	30/07/2025	931 000,00	7,00		-930 993,00	
FR0000071797	INFOTEL	27 390,000	36,60000	EUR	31/03/2026	539 855,41	1 002 474,00		462 618,59	0,98
FR0000066607	LACROIX GROUP SA	86 344,000	12,55000	EUR	31/03/2026	2 294 242,24	1 083 617,20		-1 210 625,04	1,06
FR0014009YQ1	LHYFE	250 000,000	2,55000	EUR	31/03/2026	727 312,94	637 500,00		-89 812,94	0,63
FR0013230950	LIGHTON SAS	100 000,000	5,50000	EUR	31/03/2026	1 219 167,04	550 000,00		-669 167,04	0,54
FR0004156297	LINEDATA SERVICES	12 096,000	41,10000	EUR	31/03/2026	163 608,10	497 145,60		333 537,50	0,49

Code valeur	Libellé	Quantité	Cours	Dev	Date du cours	Prix de revient	Valeur boursière	Intérêts courus	+/- value	% Actif
FR0012634822	MAAT PHARMA	400 000,000	5,46000	EUR	31/03/2026	1 631 110,29	2 184 000,00		552 889,71	2,14
FR0010609263	MAUNA KEA TECHNOLOGIES	4 797 822,000	0,19680	EUR	31/03/2026	3 481 414,72	944 211,37		-2 537 203,35	0,93
FR0011049824	MEDIAN TECHNOLOGIES	450 000,000	4,54000	EUR	31/03/2026	1 539 237,70	2 043 000,00		503 762,30	2,01
FR0010353888	MGI DIGITAL TECHNOLOGY SA	40 000,000	12,38000	EUR	31/03/2026	748 052,54	495 200,00		-252 852,54	0,49
FR0014003711	OBIZ SA	110 000,000	2,46000	EUR	31/03/2026	738 650,00	270 600,00		-468 050,00	0,27
FR0014003T71	OMER DECUGIS & CIE SA	320 000,000	8,74000	EUR	31/03/2026	1 752 241,47	2 796 800,00		1 044 558,53	2,74
FR001400CM63	ONCODESIGN PRECISION MEDICINE	158 037,000	0,47000	EUR	31/03/2026	72 789,90	74 277,39		1 487,49	0,07
FR0013328184	OXATIS SA	9 719,000	0,00100	EUR	18/07/2025	111 768,50	9,72		-111 758,78	
FR0000061459	PERRIER (GERARD)	45 700,000	84,20000	EUR	31/03/2026	717 992,70	3 847 940,00		3 129 947,30	3,78
FR0010193052	PONCIN YACHTS	175 000,000	2,33000	EUR	31/03/2026	752 979,84	407 750,00		-345 229,84	0,40
FR0014004EC4	PRECIA SA	10 000,000	25,00000	EUR	31/03/2026	312 257,14	250 000,00		-62 257,14	0,25
FR0012613610	PRODWAYS GROUP SA	1 700 000,000	0,75800	EUR	31/03/2026	3 116 644,47	1 288 600,00		-1 828 044,47	1,26
FR0012419307	PULLUP ENTERTAINMENT ACT	79 627,000	13,14000	EUR	31/03/2026	1 162 718,38	1 046 298,78		-116 419,60	1,03
FR0010820274	REORLD MEDIA	430 000,000	1,52000	EUR	31/03/2026	992 854,69	653 600,00		-339 254,69	0,64
FR00140164Q1	RISING STONE	48 000,000	47,90000	EUR	31/03/2026	2 694 804,41	2 299 200,00		-395 604,41	2,26
FR0011950682	SERGE FERRARI GROUP	168 358,000	7,02000	EUR	31/03/2026	1 223 842,19	1 181 873,16		-41 969,03	1,16
FR0004016699	SMTPC	25 000,000	28,50000	EUR	31/03/2026	484 371,08	712 500,00		228 128,92	0,70
FR0000065864	SOGECLAIR	100 000,000	31,80000	EUR	31/03/2026	2 084 723,71	3 180 000,00		1 095 276,29	3,12
FR001400MDW2	STIF	66 000,000	41,40000	EUR	31/03/2026	1 407 852,61	2 732 400,00		1 324 547,39	2,68
FR0013254851	VALBIOTIS SAS	893 191,000	1,04600	EUR	31/03/2026	2 959 394,09	934 277,79		-2 025 116,30	0,92
FR0010291245	VERIMATRIX SA	761 703,000	0,15500	EUR	31/03/2026	1 287 986,08	118 063,97		-1 169 922,11	0,12
FR0010282822	VUSION	18 635,000	109,50000	EUR	31/03/2026	226 548,94	2 040 532,50		1 813 983,56	2,00
FR0010131409	WALLIX GROUP SA	141 000,000	22,15000	EUR	31/03/2026	2 128 199,16	3 123 150,00		994 950,84	3,07
FR0013143872	WITBE SA	86 286,000	1,45000	EUR	31/03/2026	835 248,48	125 114,70		-710 133,78	0,12

Code valeur	Libellé	Quantité	Cours	Dev	Date du cours	Prix de revient	Valeur boursière	Intérêts courus	+/- value	% Actif
Total Action						81 053 753,18	78 926 169,27		-2 127 583,91	77,46
Sicav (O.P.C.V.M.)										
FR001400KPZ3	OFI INV ESG LIQUIDIT PART I	8 238,000	1 072,04000	EUR	31/03/2026	8 573 506,35	8 831 465,52		257 959,17	8,67
FR0012112589	WHITE KNIGHT IX COMPARTIMENT FCPI PARTS- A2	38 000,000	24,29000	EUR	31/12/2025		923 020,00		923 020,00	0,91
Total Sicav (O.P.C.V.M.)						8 573 506,35	9 754 485,52		1 180 979,17	9,57
Warrant										
FR001400M6Y6	CABASSE SA WARRANT 07/12/2026	13 297,000	0,00100	EUR	17/03/2026		13,30		13,30	
FR00140140W9	MAUNA KEA TECHNOLOGIES WARRANT 18/11/2030	68 682,000	0,09200	EUR	31/03/2026		6 318,74		6 318,74	0,01
Total Warrant							6 332,04		6 332,04	0,01
Total Valeurs mobilières						89 627 259,53	88 686 986,83		-940 272,70	87,04
Creances negociables										
Interets postcomptes.										
FR0129415933	BPIFRANCE SA OISEST+0.19% 07/04/2026	1 000 000,000	100,00250	EUR	31/03/2026	1 007 576,34	1 010 433,44	10 408,44	-7 551,34	0,99
Total Interets postcomptes.						1 007 576,34	1 010 433,44	10 408,44	-7 551,34	0,99
Interets precomptes.										
XS3319888049	AGENCE CENTRALE ORG ZCP 12/06/2026	1 000 000,000	99,55230	EUR	31/03/2026	994 598,78	995 523,00		924,22	0,98
FR0129546083	DANONE ZCP 04/05/2025	1 200 000,000	99,80120	EUR	31/03/2026	1 191 620,59	1 197 614,40		5 993,81	1,18
FR0129548071	REGIE AUTONOME DES TRANSPORTS ZCP 09/04/2026	1 500 000,000	99,94920	EUR	31/03/2026	1 492 497,71	1 499 238,00		6 740,29	1,47
FR0129654796	SAFRAN ZCP 07/04/2026	1 000 000,000	99,95760	EUR	31/03/2026	998 141,24	999 576,00		1 434,76	0,98
Total Interets precomptes.						4 676 858,32	4 691 951,40		15 093,08	4,60
Total Creances negociables						5 684 434,66	5 702 384,84	10 408,44	7 541,74	5,60
Liquidites										
AUTRES										
RMF065EUR	Prov com mvts EUR	-1 293,900	1,00000	EUR	31/03/2026	-1 293,90	-1 293,90			
Total AUTRES						-1 293,90	-1 293,90			
BANQUE OU ATTENTE										
BDS065EUR	Ach diff titres EUR	-61 820,710	1,00000	EUR	31/03/2026	-61 820,71	-61 820,71			-0,06
BK065EUR	Banque EUR SGP	7 642 464,790	1,00000	EUR	31/03/2026	7 642 464,79	7 642 464,79			7,50
Total BANQUE OU ATTENTE						7 580 644,08	7 580 644,08			7,44
FRAIS DE GESTION										
F110EURD	PrComGestFin	-77 569,780	1,00000	EUR	31/03/2026	-77 569,78	-77 569,78			-0,08
Total FRAIS DE GESTION						-77 569,78	-77 569,78			-0,08
Total Liquidites						7 501 780,40	7 501 780,40			7,36