



ES OFI INVEST ESG EQUILIBRE EURO

**ATTESTATION DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES**

Composition de l'actif au 31 décembre 2025





ATTESTATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Composition de l'actif au 31 décembre 2025

ES OFI INVEST ESG EQUILIBRE EURO
FONDS D'EPARGNE SALARIALE NOURRICIER
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 fonds d'épargne salariale nourricier ES OFI INVEST ESG EQUILIBRE EURO, 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. 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 d'épargne salariale nourricier 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 fonds d'épargne salariale nourricier acquise dans le cadre de notre mission de certification des comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que nous n'avons pas été en mesure d'émettre la présente attestation dans les délais réglementaires compte tenu du délai nécessaire à la finalisation de nos travaux.

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 31/12/25

PORTEFEUILLE : 73015 ES OFI INVEST ESG EQUILIBRE EURO

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	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			
III - Titres d'OPC																					
<i>Fonds d'investissement a vocation generale destines aux non professionnels et equiv. d'autres Etats membres de l'UE</i>																					
DEVISE COTATION : EUR EURO																					
FR0013223567	OFI-	INV	ESG	EQ	EURO			285,812.34	P	EUR	104.7795	M	31/12/25	110.93			29,947,273.81	1,757,889.07	0.00	31,705,162.88	100.01
SOUS TOTAL DEVISE COTATION : EUR EURO																					
CUMUL (EUR)													29,947,273.81	1,757,889.07	0.00	31,705,162.88	100.01				
<i>Fonds d'investissement a vocation generale destines aux non professionnels et equiv. d'autres Etats membres de l'UE</i>																					
CUMUL (EUR)													29,947,273.81	1,757,889.07	0.00	31,705,162.88	100.01				
III - Titres d'OPC																					
CUMUL (EUR)													29,947,273.81	1,757,889.07	0.00	31,705,162.88	100.01				
T - Tresorerie																					
<i>Liquidites</i>																					
Dettes et comptes rattaches																					
<i>Achats reglements differes</i>																					
BDS065EUR	Ach	diff	titres	EUR				-6,282.53	EUR	1.	31/12/25	1.		-6,282.53	0.00	0.00	-6,282.53	-0.02			
<i>Achats reglements differes</i>																					
CUMUL (EUR)													-6,282.53	0.00	0.00	-6,282.53	-0.02				
<i>Rachats à payer</i>																					
RPO65EUR	Ach	diff	op	de	capi			-1,834.72	EUR	1.	31/12/25	1.		-1,834.72	0.00	0.00	-1,834.72	-0.01			
<i>Rachats à payer</i>																					
CUMUL (EUR)													-1,834.72	0.00	0.00	-1,834.72	-0.01				
Dettes et comptes rattaches																					
CUMUL (EUR)													-8,117.25	0.00	0.00	-8,117.25	-0.03				
Creances et comptes rattaches																					
<i>Souscriptions à recevoir</i>																					
SR065EUR	Sous	recev	EUR	SGP				8,117.89	EUR	1.	31/12/25	1.		8,117.89	0.00	0.00	8,117.89	0.03			
<i>Souscriptions à recevoir</i>																					
CUMUL (EUR)													8,117.89	0.00	0.00	8,117.89	0.03				
Creances et comptes rattaches																					
CUMUL (EUR)													8,117.89	0.00	0.00	8,117.89	0.03				
Comptes d ajustement																					
<i>Frais provisionnes</i>																					
F110EUR	PrCom	Gest	Fin					-3,424.95	EUR	1.	31/12/25	1.		-3,424.95	0.00	0.00	-3,424.95	-0.01			

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 31/12/25

PORTEFEUILLE : 73015 ES OFI INVEST ESG EQUILIBRE EURO

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 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
Frais provisionnes													
							CUMUL (EUR)		-3,424.95	0.00	0.00	-3,424.95	-0.01
Comptes d ajustement													
							CUMUL (EUR)		-3,424.95	0.00	0.00	-3,424.95	-0.01
Liquidites													
							CUMUL (EUR)		-3,424.31	0.00	0.00	-3,424.31	-0.01
Autres disponibiites													
Comptes financiers													
Operations a vue													
BK065EUR	Banque EUR SGP		-34.55	EUR	1.	31/12/25	1.		-34.55	0.00	0.00	-34.55	0.00
Operations a vue													
							CUMUL (EUR)		-34.55	0.00	0.00	-34.55	
Comptes financiers													
							CUMUL (EUR)		-34.55	0.00	0.00	-34.55	
Autres disponibiites													
							CUMUL (EUR)		-34.55	0.00	0.00	-34.55	
T - Tresorerie													
							CUMUL (EUR)		-3,458.86	0.00	0.00	-3,458.86	-0.01
PORTEFEUILLE : ES OFI INVEST ESG EQUILIBRE EURO (73015)													
							(EUR)		29,943,814.95	1,757,889.07	0.00	31,701,704.02	100.00

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 31/12/25
 PORTEFEUILLE : 73015 ES OFI INVEST ESG EQUILIBRE EURO

VL VALIDEE

Devise de fixing : WMC WM Closing (EUR)

Devise du portefeuille : EUR

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

Portefeuille titres : 31,705,162.88

Frais de gestion du jour

PrComGestFin : 104.23 EUR

Part	Devise	Actif net	Nombre de parts	Valeur liquidative	Coefficient	Coeff resultat	Change	Prix std Souscript.	Prix std Rachat
C 990000082189 PARTS CAPITALISABLE	EUR	31,701,704.02	146,588.693	216.26	100.			222.74	216.26

Actif net total en EUR : 31,701,704.02