



Attestation du Commissaire aux Comptes sur la composition de l'actif au 31 décembre 2025

OFI INVEST ACTIONS PME-ETI

Fonds Commun de Placement
OFI INVEST ASSET MANAGEMENT
127-129 quai du Président Roosevelt
92130 Issy-Les-Moulineaux

Composition de l'actif au 31 décembre 2025

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 et du Centre
RCS Nanterre B 632 013 843
29, rue du Pont
92200 Neuilly-sur-Seine

Attestation du commissaire aux comptes

OFI INVEST ACTIONS PME-ETI

Composition de l'actif au 31 décembre 2025

A la société de gestion,

En notre qualité de commissaire aux comptes du FCP OFI INVEST ACTIONS PME-ETI et en application des dispositions prévues par l'article L. 214-17 du Code monétaire et financier et de l'article 411-125 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 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 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 25 février 2026

Le Commissaire aux Comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International

A blue ink signature of Mohamed Bennani, written in a cursive style, positioned above the name and title.

Mohamed Bennani
Associé

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 31/12/25

PORTEFEUILLE : 73032 OFI INVEST ACTIONS PME-ETI

VL VALIDEE

Devise de fixing : WMC WM Closing (EUR)

Devise du portefeuille : EUR

(Etat simplifie, trame : Tri comptable(2) --> GERANT , Tris : BVAL)

V A L E U R	STATUTS DOSSIER VAL/LIGNE	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	
Act. & Valeurs ass.													
Act. & valeurs ass. NMR ou ass.													
FR0000033888	GEVELOT	3,300.	P EUR	191.8679	M 31/12/25	173.		633,164.00	-62,264.00	0.00	570,900.00	2.43	
FR0000038242	LUMIBIRD SA	30,236.	P EUR	5.6503	M 31/12/25	21.2		170,841.11	470,162.09	0.00	641,003.20	2.73	
FR0000038465	PASSAT	193,119.	P EUR	5.4639	M 31/12/25	4.27		1,055,178.10	-230,559.97	0.00	824,618.13	3.52	
FR0000053381	DERICHEBOURG ACT.	150,000.	P EUR	5.9288	M 31/12/25	6.795		889,321.02	129,928.98	0.00	1,019,250.00	4.35	
FR0000053506	CEGEDIM	70,000.	P EUR	10.537	M 31/12/25	13.55		737,588.29	210,911.71	0.00	948,500.00	4.04	
FR0000060451	INSTALLUX S.A.	2,753.	P EUR	408.4068	M 31/12/25	310.		1,124,343.86	-270,913.86	0.00	853,430.00	3.64	
FR0000061608	PI SCINES DESJOYAUX	60,000.	P EUR	13.9284	M 31/12/25	12.95		835,705.60	-58,705.60	0.00	777,000.00	3.31	
FR0000062978	DEKUPLE	40,000.	P EUR	17.5332	M 31/12/25	27.7		701,327.87	406,672.13	0.00	1,108,000.00	4.72	
FR0000065864	SOGECLAIR	1,061.	P EUR	25.4188	M 31/12/25	25.8		26,969.37	404.43	0.00	27,373.80	0.12	
FR0000066441	POUJOLAT	60,000.	P EUR	10.064	M 31/12/25	7.56		603,839.83	-150,239.83	0.00	453,600.00	1.93	
FR0000066540	HERIGE SA	12,300.	P EUR	30.432	M 31/12/25	22.3		374,313.99	-100,023.99	0.00	274,290.00	1.17	
FR0000072597	IT LINK	19,235.	P EUR	25.9371	M 31/12/25	21.8		498,900.64	-79,577.64	0.00	419,323.00	1.79	
FR0000073041	PIERRE & VACANCES	555,093.	P EUR	0.8988	M 31/12/25	1.87		498,911.96	539,111.95	0.00	1,038,023.91	4.43	
FR0000075442	GROUPE LDLC	106,182.	P EUR	12.7356	M 31/12/25	19.		1,352,288.59	665,169.41	0.00	2,017,458.00	8.60	
FR0000075764	COUACH	4,215.	P EUR	9.1659	M 25/01/21	0.	V	38,634.15	-38,634.15	0.00	0.00	0.00	
FR0000079147	U10	424,309.	P EUR	1.8378	M 31/12/25	1.32		779,802.15	-219,714.27	0.00	560,087.88	2.39	
FR0004034320	MR BRICOLAGE	250,000.	P EUR	8.782	M 31/12/25	5.88		2,195,509.62	-725,509.62	0.00	1,470,000.00	6.27	
FR0004159473	HEXAOM	39,000.	P EUR	16.8638	M 31/12/25	32.5		657,688.15	609,811.85	0.00	1,267,500.00	5.40	
FR0004174233	BI LENDI	42,000.	P EUR	15.505	M 31/12/25	18.15		651,210.53	111,089.47	0.00	762,300.00	3.25	
FR0005175080	TRANSGENE	413,539.	P EUR	1.02	M 31/12/25	0.96		421,809.78	-24,812.34	0.00	396,997.44	1.69	
FR0010131409	WALLIX GROUP SA	22,000.	P EUR	21.8796	M 31/12/25	24.5		481,351.08	57,648.92	0.00	539,000.00	2.30	
FR0010193052	PONCIN YACHTS	169,329.	P EUR	4.6623	M 31/12/25	2.94		789,466.15	-291,638.89	0.00	497,827.26	2.12	
FR0010485268	FONTAINE PAJOT	5,000.	P EUR	87.4055	M 31/12/25	103.6		437,027.35	80,972.65	0.00	518,000.00	2.21	
FR0010766667	VENTE UNIQUE COM	62,000.	P EUR	14.633	M 31/12/25	15.75		907,246.18	69,253.82	0.00	976,500.00	4.16	
FR0011365907	BOA CONCEPT	20,830.	P EUR	29.6122	M 31/12/25	14.85		616,821.60	-307,496.10	0.00	309,325.50	1.32	
FR0011992700	ATEME	162,200.	P EUR	4.1108	M 31/12/25	7.		666,765.82	468,634.18	0.00	1,135,400.00	4.84	
FR0013384369	BAIKOWSKI SA	10,000.	P EUR	22.6	M 31/12/25	23.4		226,000.00	8,000.00	0.00	234,000.00	1.00	
FR0014003771	OMER DECUGIS & CIE	200,000.	P EUR	4.3776	M 31/12/25	7.82		875,513.97	688,486.03	0.00	1,564,000.00	6.67	
FR0014004EC4	PRECIA SA	23,000.	P EUR	21.3658	M 31/12/25	26.8		491,414.31	124,985.69	0.00	616,400.00	2.63	
Act. & valeurs ass. NMR ou ass.													
								CUMUL (EUR)	19,738,955.07	2,081,153.05	0.00	21,820,108.12	93.02
Wrt - Bs Act. NMR ou ass.													
FR001400B4H9	PIER ET VAC WRT 27	127,345.	P EUR	0.	M 31/12/25	0.0505		0.00	6,430.92	0.00	6,430.92	0.03	
Wrt - Bs Act. NMR ou ass.													
								CUMUL (EUR)	0.00	6,430.92	0.00	6,430.92	0.03
Act. & Valeurs ass.													
								CUMUL (EUR)	19,738,955.07	2,087,583.97	0.00	21,826,539.04	93.05

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 31/12/25

PORTEFEUILLE : 73032 OFI INVEST ACTIONS PME-ETI

VL VALIDEE

Devise de fixing : WMC WM Closing (EUR)

Devise du portefeuille : EUR

(Etat simplifie, trame : Tri comptable(2) --> GERANT , 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		
Tresorerie																				
Achats reglements differes																				
BDS065EUR						Ach diff titres EUR		-2,909.81	EUR	1.	31/12/25	1.		-2,909.81	0.00	0.00	-2,909.81	-0.01		
Achats reglements differes																				
												CUMUL (EUR)				-2,909.81	0.00	0.00	-2,909.81	-0.01
Souscriptions a recevoir																				
SR065EUR						Sous recev EUR SGP		2,443.11	EUR	1.	31/12/25	1.		2,443.11	0.00	0.00	2,443.11	0.01		
Souscriptions a recevoir																				
												CUMUL (EUR)				2,443.11	0.00	0.00	2,443.11	0.01
Frais provisionnes																				
F110EUR						PrComGestFin		-21,404.42	EUR	1.	31/12/25	1.		-21,404.42	0.00	0.00	-21,404.42	-0.09		
Frais provisionnes																				
												CUMUL (EUR)				-21,404.42	0.00	0.00	-21,404.42	-0.09
Somme a payer																				
F110EUR-						PrN-1ComGestFin		-2,055.13	EUR	1.	31/12/25	1.		-2,055.13	0.00	0.00	-2,055.13	-0.01		
Somme a payer																				
												CUMUL (EUR)				-2,055.13	0.00	0.00	-2,055.13	-0.01
Operations a vue																				
BK065EUR						Banque EUR SGP		1,655,128.62	EUR	1.	31/12/25	1.		1,655,128.62	0.00	0.00	1,655,128.62	7.06		
Operations a vue																				
												CUMUL (EUR)				1,655,128.62	0.00	0.00	1,655,128.62	7.06
Tresorerie																				
												CUMUL (EUR)				1,631,202.37	0.00	0.00	1,631,202.37	6.95
PORTFEUILLE : OFI INVEST ACTIONS PME-ETI (73032)																				
												(EUR)				21,370,157.44	2,087,583.97	0.00	23,457,741.41	100.00

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 31/12/25

PORTEFEUILLE : 73032 OFI INVEST ACTIONS PME-ETI

VL VALIDEE

Devise de fixing : WMC WM Closing (EUR)

Devise du portefeuille : EUR

(Etat simplifie, trame : Tri comptable(2) --> GERANT , Tris : BVAL)

Portefeuille titres : 21,826,539.04

Frais de gestion du jour

PrComGestFin	:	608.6	EUR
PrComGestFin	:	39.32	EUR
PrComGestFin	:	14.14	EUR

Part	Devise	Actif net	Nombre de parts	Valeur liquidative	Coefficient	Coeff resultat	Change	Prix std Souscript.	Prix std Rachat
C FR0000427437 PARTS CAPITALISABLE	EUR	12,340,524.88	67,498.4338	182.82	52.608582222375			186.47	182.82
D FR0000427445 PARTS DISTRIBUTABLE	EUR	797,186.44	4,880.6029	163.33	3.398465543191			166.59	163.33
N FR0013219219 PART N	EUR	10,320,030.09	54,131.9225	190.64	43.992952234434			190.64	190.64
Actif net total en EUR :		23,457,741.41							