



ES OFI INVEST ACTIONS PME-ETI

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 ACTIONS PME-ETI
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 ACTIONS PME-ETI, 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 de la réception tardive de certains documents nécessaires 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 : 73035 ES OFI INVEST ACTIONS PME-ETI

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

Fonds d'investissement a vocation generale destines aux non professionnels et equiv. d'autres Etats membres de l'UE

Fonds d'investissement a vocation generale d'un etat membre de l'UE (FIVG) dont ceux lies a la directive 2009/65/CE

DEVISE COTATION : EUR EURO

FR0013219219	OFI	INV ACT PME ETI	54,131.9225	P	EUR	184.6768	M	31/12/25	190.64			9,996,909.22		322,800.49		0.00	10,319,709.71	100.11
--------------	-----	-----------------	-------------	---	-----	----------	---	----------	--------	--	--	--------------	--	------------	--	------	---------------	--------

SOUS TOTAL DEVISE COTATION : EUR EURO

												CUMUL (EUR)		9,996,909.22		322,800.49		0.00	10,319,709.71	100.11
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--	--------------	--	------------	--	------	---------------	--------

Fonds d'investissement a vocation generale d'un etat membre de l'UE (FIVG) dont ceux lies a la directive 2009/65/CE

												CUMUL (EUR)		9,996,909.22		322,800.49		0.00	10,319,709.71	100.11
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--	--------------	--	------------	--	------	---------------	--------

Fonds d'investissement a vocation generale destines aux non professionnels et equiv. d'autres Etats membres de l'UE

												CUMUL (EUR)		9,996,909.22		322,800.49		0.00	10,319,709.71	100.11
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--	--------------	--	------------	--	------	---------------	--------

III - Titres d'OPC

												CUMUL (EUR)		9,996,909.22		322,800.49		0.00	10,319,709.71	100.11
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--	--------------	--	------------	--	------	---------------	--------

T - Tresorerie

Liquidites**Dettes et comptes rattaches****Rachats à payer**

RP065EUR		Ach diff op de capi	-2,717.45		EUR	1.		31/12/25	1.			-2,717.45		0.00		0.00	-2,717.45	-0.03
----------	--	---------------------	-----------	--	-----	----	--	----------	----	--	--	-----------	--	------	--	------	-----------	-------

Rachats à payer

												CUMUL (EUR)		-2,717.45		0.00		0.00	-2,717.45	-0.03
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--	-----------	--	------	--	------	-----------	-------

Dettes et comptes rattaches

												CUMUL (EUR)		-2,717.45		0.00		0.00	-2,717.45	-0.03
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--	-----------	--	------	--	------	-----------	-------

Creances et comptes rattaches**Souscriptions à recevoir**

SR065EUR		Sous recev EUR SGP	3,145.44		EUR	1.		31/12/25	1.			3,145.44		0.00		0.00	3,145.44	0.03
----------	--	--------------------	----------	--	-----	----	--	----------	----	--	--	----------	--	------	--	------	----------	------

Souscriptions à recevoir

												CUMUL (EUR)		3,145.44		0.00		0.00	3,145.44	0.03
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--	----------	--	------	--	------	----------	------

Creances et comptes rattaches

												CUMUL (EUR)		3,145.44		0.00		0.00	3,145.44	0.03
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--	----------	--	------	--	------	----------	------

Comptes d ajustement**Frais provisionnes**

F110EURC		PrComGestFin	-10,974.62		EUR	1.		31/12/25	1.			-10,974.62		0.00		0.00	-10,974.62	-0.11
----------	--	--------------	------------	--	-----	----	--	----------	----	--	--	------------	--	------	--	------	------------	-------

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 31/12/25

PORTEFEUILLE : 73035 ES OFI INVEST ACTIONS PME-ETI

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)		-10,974.62	0.00	0.00	-10,974.62	-0.11
Comptes d ajustement													
							CUMUL (EUR)		-10,974.62	0.00	0.00	-10,974.62	-0.11
Liquidites													
							CUMUL (EUR)		-10,546.63	0.00	0.00	-10,546.63	-0.10
Autres disponibiites													
Comptes financiers													
Operations a vue													
BK065EUR	Banque EUR SGP		-692.82	EUR	1.	31/12/25	1.		-692.82	0.00	0.00	-692.82	-0.01
Operations a vue													
							CUMUL (EUR)		-692.82	0.00	0.00	-692.82	-0.01
Comptes financiers													
							CUMUL (EUR)		-692.82	0.00	0.00	-692.82	-0.01
Autres disponibiites													
							CUMUL (EUR)		-692.82	0.00	0.00	-692.82	-0.01
T - Tresorerie													
							CUMUL (EUR)		-11,239.45	0.00	0.00	-11,239.45	-0.11
PORTEFEUILLE : ES OFI INVEST ACTIONS PME-ETI (73035)													
							(EUR)		9,985,669.77	322,800.49	0.00	10,308,470.26	100.00

Inventaire sur historique de valorisation (HISINV)

Stock : Stock admi principal au 31/12/25
 PORTEFEUILLE : 73035 ES OFI INVEST ACTIONS PME-ETI

VL VALIDEE

Devise de fixing : WMC WM Closing (EUR)

Devise du portefeuille : EUR

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

Portefeuille titres : 10,319,709.71

Frais de gestion du jour

PrComGestFin : 338.92 EUR

Part	Devise	Actif net	Nombre de parts	Valeur liquidative	Coefficient	Coeff resultat	Change	Prix std Souscript.	Prix std Rachat
C 990000117929 PART C	EUR	10,308,470.26	93,507.8576	110.24	100.			113.54	110.24
Actif net total en EUR :		10,308,470.26							