

# OFI INVEST ESG EQUILIBRE EURO

Annexe d'informations périodiques SFDR sur  
l'exercice clos le 31 décembre 2025



**ofi invest**  
Asset Management



comprenant les valeurs composant l'indice Euro Stoxx Total Market Index (BKXE) après élimination de 30% de la pondération de l'indice.

#### **Pour la poche Obligataire**

Le Fonds met en œuvre une approche ESG en "amélioration de note", qui consiste à obtenir une note ESG moyenne du Fonds, supérieure à la note ESG moyenne de l'univers ISR de comparaison, comprenant les valeurs composant l'indice Bank of America Merrill Lynch Euro Corporate (EROO) après élimination de 30% de la pondération de l'indice.

Les univers ISR de comparaison sont cohérent avec l'indicateur de référence du Fonds.

#### ● **Quelle a été la performance des indicateurs de durabilité ?**

Le Fonds a changé de méthodologie ESG le 1er janvier 2025.

Au **31 décembre 2025**, les performances des indicateurs de durabilité permettant de mesurer l'atteinte des caractéristiques environnementales et sociales du Fonds sont les suivantes :

#### **Pour le Fonds :**

- **La part d'investissement durable du Fonds** a investi **19,42%** de son actif net dans des titres répondant à la définition de l'investissement durable d'Ofi Invest Asset Management.

#### **Pour la poche Action :**

- **La note ESG moyenne du Fonds**, après élimination de 30% de la pondération de l'indice, a atteint **6,79** sur 10 ;
- **La note ESG moyenne de l'univers ISR du Fonds**, après élimination de 30% de la pondération de l'indice, était de **6,48** sur 10 :

De plus, dans le cadre du Label ISR français attribué au Fonds, les deux indicateurs suivants de suivi de la performance ESG ont également été retenus :

- Indicateur environnemental (PAI 3) : Tonnes de CO2 par million d'euros de chiffre d'affaires (Scopes 1, 2 et 3 divisé par le CA) : **656,28** ;
- Indicateur social (PAI 11) : Absence de processus et de mécanismes de contrôle de la conformité aux principes de l'UNGC et de l'OCDE : **32,52%**.

#### **Pour la poche obligataire :**

- **La note ESG moyenne du Fonds**, après élimination de 30% de la pondération de l'indice, a atteint **7,08** sur 10 ;
- **La note ESG moyenne de l'univers ISR du Fonds**, après élimination de 30% de la pondération de l'indice, était de **6,94** sur 10 :

De plus, dans le cadre du Label ISR français attribué au Fonds, les deux indicateurs suivants de suivi de la performance ESG ont également été retenus :

- Indicateur environnemental (PAI 2) : Tonnes de CO2 par million d'euros investi (Scopes 1, 2 et 3 divisé par l'EVIC) : **292,45** ;
- Indicateur social (PAI optionnel 17) : Montant des amendes infligées pour des infractions à la législation sur la lutte contre la corruption et les actes de corruption commises (en euros) : **2235,24**.

Conformément à la mise en œuvre des Orientations de l'ESMA, le Fonds applique les exclusions PAB, résumées dans notre « Politique d'investissement – Exclusions sectorielles et normatives ». Ce document est disponible à l'adresse suivante : [https://www.ofi-invest-am.com/pdf/principes-et-politiques/politique-exclusions-sectorielles-et-normatives\\_ofi-invest-AM.pdf](https://www.ofi-invest-am.com/pdf/principes-et-politiques/politique-exclusions-sectorielles-et-normatives_ofi-invest-AM.pdf).

Le suivi des indicateurs, mentionnés précédemment, dans les outils de gestion permet d'affirmer qu'il n'y a pas eu de variations significatives des performances des indicateurs tout au long de la période de reporting considérée, entre le 1er janvier 2025 et le 31 décembre 2025.

Pour plus d'informations sur ces indicateurs de durabilité et leur méthode de calcul, veuillez-vous référer au prospectus et à l'annexe précontractuelle du Fonds.

### ● *...et par rapport aux années précédentes ?*

Au **31 décembre 2024**, les performances des indicateurs de durabilité permettant de mesurer l'atteinte des caractéristiques environnementales et sociales du Fonds ont été les suivantes :

#### **Emetteurs privés :**

- **Le score ISR** : le score ISR du portefeuille atteint 3.38 sur 5 ;
- **Le pourcentage d'entreprises privées exclues appartenant à la catégorie « sous-surveillance »** : 20%.

#### **Emetteurs publics :**

- **La note ESG** : la note ESG du portefeuille atteint 7.13 sur 10 ;
- **Le pourcentage d'entreprises publiques exclues appartenant à la catégorie « sous-surveillance »** : 20%.

En outre, dans le cadre du Label ISR attribué au Fonds, les deux indicateurs ESG suivants promouvant des caractéristiques sociales et environnementales ont été pilotés au niveau du Fonds et de son univers ISR. Leur performance respective au 31 décembre 2024 sont les suivantes :

- **La part d'émetteurs faisant l'objet de controverses considérées comme violant au moins un des 10 principes du Pacte Mondial** : la part d'émetteurs faisant l'objet de controverses est de 0% par rapport à son univers dont la part est de 1%.
- **La part des femmes dans les organes de gouvernance des sociétés** : la part des femmes dans les organes de gouvernance est de **76%** par rapport à son univers dont la part est de 52%.

Le suivi des indicateurs, mentionnés précédemment, dans les outils de gestion permet d'affirmer qu'il n'y a pas eu de variations significatives des performances des indicateurs tout au long de la période de reporting considérée, entre le 30 décembre 2023 et 31 décembre 2024.

Au **29 décembre 2023**, les performances des indicateurs de durabilité permettant de mesurer l'atteinte des caractéristiques environnementales et sociales du Fonds sont les suivantes :

#### **Emetteurs privés :**

- **Le score ISR** : le score ISR du portefeuille a atteint **3,49** sur 5 ;
- **Le pourcentage d'entreprises privées exclues appartenant à la catégorie « sous-surveillance »** : 0%.

#### **Emetteurs publics :**

- **La note ESG** : la note ESG du portefeuille a atteint **7,28** sur 10 ;
- **Le pourcentage d'entreprises publiques exclues appartenant à la catégorie « sous-surveillance »** : 0%.

En outre, dans le cadre du Label ISR attribué au Fonds, les deux indicateurs ESG suivants promouvant des caractéristiques sociales et environnementales ont été pilotés au niveau du Fonds et de son univers ISR. Leur performance respective au 29 décembre 2023 sont les suivantes :

- **La part d'émetteurs faisant l'objet de controverses considérées comme violant au moins un des 10 principes du Pacte Mondial** : la part d'émetteurs faisant l'objet de controverses est de 0% par rapport à son univers dont la part est de **2,07%**.

- **La part des femmes dans les organes de gouvernance des sociétés**: la part des femmes dans les organes de gouvernance est de **0,71%** par rapport à son univers dont la part est de **0,64%**.

Le suivi des indicateurs, mentionnés précédemment, dans les outils de gestion permet d'affirmer qu'il n'y a pas eu de variations significatives des performances des indicateurs tout au long de la période de reporting considérée, entre le 1er janvier 2023 et 29 décembre 2023.

**Au 30 décembre 2022**, les performances des indicateurs de durabilité permettant de mesurer l'atteinte des caractéristiques environnementales et sociales du Fonds ont été les suivantes :

**Emetteurs privés :**

- Le score ISR au niveau du portefeuille a atteint **3,64** sur 5 ;
- **Le pourcentage d'entreprises privées appartenant à la catégorie « sous-surveillance »: 0%.**

**Emetteurs publics :**

- La note ESG au niveau du portefeuille a atteint **7,22** sur 10 ;
- **Le pourcentage d'entreprises publics appartenant à la catégorie « sous-surveillance »: 0%.**

De plus, dans le cadre du Label ISR attribué au Fonds, deux indicateurs ESG correspondant aux caractéristiques sociales et environnementales promues ont été particulièrement suivis. Leurs performances respectives au 30 décembre 2022 ont été les suivantes :

- **La part d'émetteurs faisant l'objet des controverses considérées comme violant au moins un des 10 principes du Pacte Mondial** était de **0%** par rapport à son univers ISR dont la part d'émetteurs faisant l'objet de controverses considérées comme violant au moins un des 10 principes du Pacte Mondial était de **1,02%**;

- **La part des femmes dans le Conseil d'Administration ou le Conseil de Surveillance** des entreprises bénéficiaires était de 0,68% par rapport à son univers dont la part était de **0,68%**.

Le suivi des indicateurs, mentionnés précédemment, dans les outils de gestion permet d'affirmer qu'il n'y a pas eu de variations significatives des performances des indicateurs tout au long de la période de reporting considérée, entre le 1er janvier 2022 et le 30 décembre 2022.

Ces indicateurs n'ont pas fait l'objet d'une garantie d'un auditeur ni d'un examen par un tiers.

● ***Quels étaient les objectifs des investissements durables que le produit financier entendait notamment réaliser et comment les investissements durables effectués y ont-ils contribué ?***

Le Fonds s'engageait à détenir au minimum 15% de son actif net dans des titres répondant à la définition d'investissement durable d'Ofi Invest Asset Management.

**Au 31 décembre 2025**, comme indiqué ci-dessus le Fonds détient **19,42%**, en actif net, d'émetteurs contribuant à un objectif d'investissement durable. Ceci implique donc que ces émetteurs :

- ont contribué de manière positive ou apporté un bénéfice pour l'environnement et/ou la société ;
- n'ont pas causé de préjudice important ;
- et ont disposé d'une bonne gouvernance.

L'ensemble des filtres et indicateurs utilisés afin de définir un investissement durable est détaillé dans notre politique d'investissement responsable, disponible sur notre site Internet à l'adresse suivante : <https://www.ofi-invest-am.com/pdf/principes-et-politiques/politique-investissement-responsable.pdf>

Ces filtres sont paramétrés dans notre outil de gestion et assurés grâce à la mise à disposition des indicateurs ESG nécessaires.

Les **principales incidences négatives** correspondent aux incidences négatives les plus significatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité liés aux questions environnementales, sociales et de personnel, au respect des droits de l'homme et à la lutte contre la corruption et les actes de corruption.

● ***Dans quelle mesure les investissements durables que le produit financier a notamment réalisés n'ont-ils pas causé de préjudice important à un objectif d'investissement durable sur le plan environnemental ou social ?***

*- Comment les indicateurs concernant les incidences négatives ont-ils été pris en considération ?*

Afin de nous assurer que les émetteurs sous revue n'ont pas causé de préjudice important (Do Not Significantly Harm – DNSH) en matière de durabilité, Ofi Invest Asset Management a vérifié que ces émetteurs :

- n'étaient pas exposés aux Indicateurs d'Incidences Négatives (PAI) : 4, 10 et 14 ;
- n'étaient pas exposés à des activités controversées ou jugées sensibles en matière de durabilité ;
- n'ont pas fait l'objet de controverses dont le niveau de sévérité est jugé très élevé.

Ces filtres sont paramétrés dans notre outil de gestion et assurés grâce à la mise à disposition des indicateurs ESG nécessaires.

*- Les investissements durables étaient-ils conformes aux principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales et aux principes directeurs des Nations unies relatifs aux entreprises et aux droits de l'Homme ? Description détaillée :*

Afin de nous assurer que les émetteurs définis comme investissement durable détenus dans le Fonds soient conformes aux principes de l'OCDE et aux principes directeurs des Nations Unies, Ofi Invest AM a veillé à ce que ces émetteurs :

- ne soient pas exposés à des activités liées à de typologies d'armes controversées, telles que les bombes à sous munitions ou mines antipersonnel, armes biologiques, armes chimiques... (PAI 14) ;
- ne violent pas les principes du pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE (PAI 10).

Ces filtres sont paramétrés dans notre outil de gestion et assurés grâce à la mise à disposition des indicateurs ESG nécessaires.

*La taxonomie de l'UE établit un principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » en vertu duquel les investissements alignés sur la taxonomie ne devraient pas causer de préjudice important aux objectifs de la taxonomie de l'UE et s'accompagne de critères spécifiques de l'Union.*

Le principe consistant à « ne pas causer de préjudice important » s'applique uniquement aux investissements sous-jacents au produit financier qui prennent en compte les critères de l'Union européenne en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.

Les investissements sous-jacents à la portion restante de ce produit financier ne prennent pas en compte les critères de l'Union européenne en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental.



● Comment ce produit financier a-t-il pris en considération les principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ?

Les méthodes d'évaluation par la Société de gestion des sociétés investies sur chacune des principales incidences négatives liées aux facteurs de durabilité sont les suivantes :

**Tableau des principales incidences négatives :**

Indicateurs climatiques et autres indicateurs liés à l'environnement		Métrique	Unité de mesure	Périmètre	Année 2025	Année 2024	Année 2023
Emissions de gaz à effet de serre (GES)	[PAI 1] <sup>1</sup> Emissions de GES	Emissions de GES de niveau 1	Teq CO2	Portefeuille poche action	2246,19	2710,53	N/A
				Portefeuille poche obligataire	1843,98	2084,81	N/A
				Univers ISR Poche action	5477,76	N/A	N/A
				Univers ISR Poche obligataire	3493,11	N/A	N/A
			Taux de couverture (%)	Portefeuille poche action	100%	100%	N/A
				Portefeuille poche obligataire	97,06%	80,27%	N/A
				Univers ISR Poche action	99,60%	N/A	N/A
				Univers ISR Poche obligataire	96,84%	N/A	N/A
		Emissions de GES de niveau 2	Teq CO2	Portefeuille poche action	913,51	1412,35	N/A
				Portefeuille poche obligataire	791,36	567,94	N/A
				Univers ISR Poche action	1005,24	N/A	N/A
				Univers ISR Poche obligataire	811,30	N/A	N/A
Taux de couverture (%)	Portefeuille poche action		100%	100%	N/A		
	Portefeuille poche obligataire		97,06%	80,27%	N/A		

<sup>1</sup> Ajustement de la formule d'agrégation du PAI 1 conformément à l'annexe I du règlement SFDR.

				Univers action	ISR	Poche	99,60%	N/A	N/A
				Univers obligatoire	ISR	Poche	96,84%	N/A	N/A
		Emissions de GES de niveau 3	Teq CO2	Portefeuille action		poche	30554,61	27203,92	N/A
				Portefeuille obligatoire		poche	15530,11	15063,65	N/A
				Univers action	ISR	Poche	50937,91	N/A	N/A
				Univers obligatoire	ISR	Poche	35129,53	N/A	N/A
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action		poche	100%	100%	N/A
				Portefeuille obligatoire		poche	97,06%	80,27%	N/A
				Univers action	ISR	Poche	99,60%	N/A	N/A
				Univers obligatoire	ISR	Poche	96,84%	N/A	N/A
		Emissions totales de GES	Teq CO2	Portefeuille action		poche	33714,32	31326,80	N/A
				Portefeuille obligatoire		poche	18165,46	17716,41	N/A
				Univers action	ISR	Poche	57420,92	N/A	N/A
				Univers obligatoire	ISR	Poche	39433,94	N/A	N/A
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action		poche	100%	100%	N/A
				Portefeuille obligatoire		poche	97,06%	80,27%	N/A
				Univers action	ISR	Poche	99,60%	N/A	N/A
				Univers obligatoire	ISR	Poche	96,84%	N/A	N/A
Emissions de gaz à effet de serre (GES)	[PAI 2] Empreinte carbone	Empreinte carbone (Émissions de GES de niveaux 1, 2 et 3 / EVIC)	(Teq CO2 / million d'EUR)	Portefeuille action		poche	340,73	339,24	N/A
				Portefeuille obligatoire		poche	227,94	271,13	N/A
				Univers action	ISR	Poche	578,11	N/A	N/A
				Univers obligatoire	ISR	Poche	502,14	N/A	N/A

			Taux de couverture (%)	Portefeuille action	poche	100%	100%	N/A
				Portefeuille obligataire	poche	97,06%	80,27%	N/A
				Univers action	ISR Poche	99,60%	N/A	N/A
				Univers obligataire	ISR Poche	96,84%	N/A	N/A
			(Teq CO2 / million d'EUR)	Portefeuille action	poche	800,11	721,47	N/A
				Portefeuille obligataire	poche	507,44	606,11	N/A
				Univers action	ISR Poche	1028,49	N/A	N/A
				Univers obligataire	ISR Poche	778,85	N/A	N/A
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action	poche	100%	100%	N/A
				Portefeuille obligataire	poche	97,06%	80,27%	N/A
				Univers action	ISR Poche	99,60%	N/A	N/A
				Univers obligataire	ISR Poche	96,84%	N/A	N/A
			Part d'investissement (%)	Portefeuille action	poche	11,49%	6,35%	N/A
				Portefeuille obligataire	poche	3,53%	13,40%	N/A
				Univers action	ISR Poche	13,24%	N/A	N/A
				Univers obligataire	ISR Poche	14,27%	N/A	N/A
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action	poche	100%	100%	N/A
				Portefeuille obligataire	poche	95,55%	95,38%	N/A
				Univers action	ISR Poche	99,32%	N/A	N/A
				Univers obligataire	ISR Poche	96,64%	N/A	N/A
			Part d'énergie non renouvelable consommée (%)	Portefeuille action	poche	51,07%	54,36%	N/A
				Portefeuille obligataire	poche	54,88%	62,57%	N/A
				Univers action	ISR Poche	53,51%	N/A	N/A

[PAI 3]  
Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements

Intensité de GES des sociétés bénéficiaires des investissements (Émissions de GES de niveaux 1, 2 et 3 / CA)

[PAI 4]  
Exposition à des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles

Part d'investissement dans des sociétés actives dans le secteur des combustibles fossiles

[PAI 5]  
Part de consommation et de production d'énergie non renouvelable

Part de la consommation et de la production d'énergie des sociétés bénéficiaires des investissements qui provient de sources d'énergie non renouvelables, par rapport à celle provenant de sources d'énergie renouvelables, exprimées en pourcentage du total des ressources d'énergie



Biodiversité	[PAI 7] Activités ayant une incidence négative sur des zones sensibles sur le plan de la biodiversité	Part des investissements effectués dans des sociétés ayant des sites/établissements situés dans ou à proximité de zones sensibles sur le plan de la biodiversité, si les activités de ces sociétés ont une incidence négative sur ces zones	Part d'investissement (%)	Portefeuille action poche	1,35%	1,31%	N/A
				Portefeuille obligataire poche	1,47%	1,33%	N/A
				Univers action ISR Poche	1,32%	N/A	N/A
				Univers obligataire ISR Poche	1,22%	N/A	N/A
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action poche	98,02%	97,41%	N/A
				Portefeuille obligataire poche	88,28%	88,77%	N/A
				Univers action ISR Poche	97,56%	N/A	N/A
				Univers obligataire ISR Poche	91,72%	N/A	N/A
Eau	[PAI 8] <sup>2</sup> Rejets dans l'eau	Tonnes de rejets dans l'eau provenant des sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'euros investi, en moyenne pondérée	(T/million d'EUR CA)	Portefeuille action poche	3777,68	51018,60	N/A
				Portefeuille obligataire poche	8622,29	11018,36	N/A
				Univers action ISR Poche	17371,53	N/A	N/A
				Univers obligataire ISR Poche	22461,08	N/A	N/A
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action poche	12,55%	16,19%	N/A
				Portefeuille obligataire poche	8,69%	4,06%	N/A
				Univers action ISR Poche	12,22%	N/A	N/A
				Univers obligataire ISR Poche	9,18%	N/A	N/A
Déchets	[PAI 9] <sup>3</sup> Ratio de déchets dangereux et de déchets radioactifs	Tonnes de déchets dangereux et de déchets radioactifs produites par les sociétés bénéficiaires d'investissements, par million d'euros investi, en moyenne pondérée	(Tonnes)	Portefeuille action poche	68,69	90,69	N/A
				Portefeuille obligataire poche	43,03	38,51	N/A
				Univers action ISR Poche	0	N/A	N/A
				Univers obligataire ISR Poche	0	N/A	N/A
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action poche	71,84%	66,50%	N/A

<sup>2</sup> Ajustement de la formule d'agrégation du PAI 8 conformément à l'annexe I du règlement SFDR.

<sup>3</sup> Ajustement de la formule d'agrégation du PAI 9 conformément à l'annexe I du règlement SFDR.

				Portefeuille obligataire	poche	51,20%	46,08%	N/A
				Univers action	ISR Poche	45,30%	N/A	N/A
				Univers obligataire	ISR Poche	2,01%	N/A	N/A
Indicateurs liés aux questions sociales, de personnel, de respect des droits de l'homme et de lutte contre la corruption et les actes de corruption								
		Métrique	Unité de mesure	Périmètre		2025	2024	2023
Les questions sociales et de personnel	[PAI 10] Violations des principes du pacte mondial des Nations unies et des principes directeurs de l'OCDE pour les entreprises multinationales	Part d'investissement dans des sociétés qui ont participé à des violations des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	Part d'investissement (%)	Portefeuille action	poche	0%	0%	N/A
				Portefeuille obligataire	poche	0%	0%	N/A
				Univers action	ISR Poche	0,55%	N/A	N/A
				Univers obligataire	ISR Poche	1,01%	N/A	N/A
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action	poche	100%	100%	N/A
				Portefeuille obligataire	poche	97,55%	97,29%	N/A
				Univers action	ISR Poche	99,63%	N/A	N/A
				Univers obligataire	ISR Poche	97,62%	N/A	N/A
	[PAI 11] Absence de processus et de mécanismes de conformité permettant de contrôler le respect des principes du Pacte mondial des Nations unies et de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales	Part d'investissement dans des sociétés qui n'ont pas de politique de contrôle du respect des principes du Pacte mondial des Nations unies ou des principes directeurs de l'OCDE à l'intention des entreprises multinationales, ni de mécanismes de traitement des plaintes ou des différends permettant de remédier à de telles violations	Part d'investissement (%)	Portefeuille action	poche	30,06%	29,24%	N/A
				Portefeuille obligataire	poche	35,20%	36,73%	N/A
				Univers action	ISR Poche	29,97%	N/A	N/A
				Univers obligataire	ISR Poche	35,38%	N/A	N/A
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action	poche	98,69%	98,47%	N/A
				Portefeuille obligataire	poche	90,44%	92,10%	N/A
Univers action				ISR Poche	97,40%	N/A	N/A	
Univers obligataire				ISR Poche	93,80%	N/A	N/A	
[PAI 12]	Écart de rémunération moyen non corrigé entre les hommes et les femmes au sein des sociétés bénéficiaires des investissements	Écart	Portefeuille action	poche	0,11	0,11	N/A	

	Écart de rémunération entre hommes et femmes non corrigé				Portefeuille obligataire	poche	0,15	0,15	N/A	
					Univers action	ISR Poche	0,12	N/A	N/A	
					Univers obligataire	ISR Poche	0,15	N/A	N/A	
					Taux de couverture (%)	Portefeuille action	poche	54,76%	51,20%	N/A
						Portefeuille obligataire	poche	46,44%	48,15%	N/A
						Univers action	ISR Poche	50,00%	N/A	N/A
						Univers obligataire	ISR Poche	51,93%	N/A	N/A

Les questions sociales et de personnel	[PAI 13] Mixité au sein des organes de gouvernance	Ratio femmes/hommes moyen dans les organes de gouvernance des sociétés concernées, en pourcentage du nombre total de membres			Portefeuille action	poche	38,92%	42,53%	N/A	
					Portefeuille obligataire	poche	39,55%	41,23%	N/A	
					Univers action	ISR Poche	38,15%	N/A	N/A	
					Univers obligataire	ISR Poche	37,63%	N/A	N/A	
					Taux de couverture (%)	Portefeuille action	poche	100%	100%	N/A
						Portefeuille obligataire	poche	97,06%	95,38%	N/A
						Univers action	ISR Poche	99,76%	N/A	N/A
	Univers obligataire	ISR Poche	96,58%	N/A		N/A				
	[PAI 14] Exposition à des armes controversées (mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques)	Part d'investissement dans des sociétés qui participent à la fabrication ou à la vente d'armes controversées				Portefeuille action	poche	0%	0%	N/A
						Portefeuille obligataire	poche	0%	0%	N/A
						Univers action	ISR Poche	0%	N/A	N/A
						Univers obligataire	ISR Poche	0%	N/A	N/A
Taux de couverture (%)						Portefeuille action	poche	100%	100%	N/A
						Portefeuille obligataire	poche	97,55%	96,31%	N/A
						Univers action	ISR Poche	99,76%	N/A	N/A

						Univers obligataire	ISR	Poche	98,03%	N/A	N/A			
Indicateurs supplémentaires liés aux questions sociales et environnementales			Métrique			Unité de mesure			Périmètre			2025	2024	2023
Eaux, déchets et autres matières	Investissements dans des sociétés productrices de produits chimiques	Part d'investissement dans des entreprises produisant des produits chimiques	Part d'investissement (%)	Portefeuille action	poche				1,65%	0%	N/A			
				Portefeuille obligataire	poche				1,02%	1,06%	N/A			
				Univers action	ISR Poche				2,64%	N/A	N/A			
				Univers obligataire	ISR Poche				1,55%	N/A	N/A			
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action	poche				100%	98,47%	N/A			
				Portefeuille obligataire	poche				95,55%	90,30%	N/A			
				Univers action	ISR Poche				99,32%	N/A	N/A			
				Univers obligataire	ISR Poche				96,70%	N/A	N/A			
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	Insuffisance des mesures prises pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	Part d'investissement dans des entités n'ayant pas pris de mesures suffisantes pour remédier au non-respect de normes de lutte contre la corruption et les actes de corruption	Part d'investissement (%)	Portefeuille action	poche				3,23%	N/A	N/A			
				Portefeuille obligataire	poche				10,30%	N/A	N/A			
				Univers action	ISR Poche				4,44%	N/A	N/A			
				Univers obligataire	ISR Poche				14,06%	N/A	N/A			
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action	poche				99,32%	N/A	N/A			
				Portefeuille obligataire	poche				94,85%	N/A	N/A			
				Univers action	ISR Poche				99,05%	N/A	N/A			
				Univers obligataire	ISR Poche				96,15%	N/A	N/A			
	[Pai 17 optionnel] Nombre de condamnations et montant des amendes pour infraction à la législation sur la lutte contre la corruption et les actes de corruption	Nombre de condamnations pour violation des lois anti-corruption et anti-pots de vin	Nombre		Portefeuille action	poche				0,09	0,07	N/A		
					Portefeuille obligataire	poche				0,12	0,06	N/A		
					Univers action	ISR Poche				0,12	N/A	N/A		
					Univers obligataire	ISR Poche				0,17	N/A	N/A		

			Taux de couverture (%)	Portefeuille action	poche	98,11%	100%	X%	
				Portefeuille obligataire	poche	94,87%	94,19%	X%	
				Univers action	ISR Poche	99,32%	98,87%	N/A	
				Univers obligataire	ISR Poche	94,36%	95,52%	N/A	
		Montant des amendes pour violation des lois anti-corruption et anti-pots de vins	En euros	Portefeuille action	poche	0 €	0 €	X €	
				Portefeuille obligataire	poche	5814,74 €	5831,80 €	X €	
				Univers action	ISR Poche	5592,48 €	4429,56€	N/A	
				Univers obligataire	ISR Poche	501076,02 €	399811,44€	N/A	
			Taux de couverture (%)	Portefeuille action	poche	98,11%	100%	X%	
				Portefeuille obligataire	poche	94,87%	94,19%	X%	
				Univers action	ISR Poche	99,32%	98,87%	N/A	
				Univers obligataire	ISR Poche	94,36%	95,52%	N/A	

- Des informations plus détaillées sur la prise en compte des principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité sont disponibles dans la déclaration relative aux principales incidences négatives des décisions d'investissement sur les facteurs de durabilité publiée sur le site internet de la Société de gestion : <https://www.ofi-invest-am.com/fr/finance-responsable>

➤ **Mesure prises<sup>4</sup>, mesures prévues et cibles définies pour la période de référence :**

[PAI 1] <sup>5</sup>	<u>Notation ESG<sup>6</sup></u> : ces indicateurs sont pris en compte dans l'analyse des enjeux : « Émissions de GES du processus de production » et « Émissions de GES liés à l'amont et l'aval de la production » / Analyse de controverses sur ces enjeux / Politique d'Engagement sur le volet climat / Politique de Vote sur le Say on Climate / Politiques d'exclusion sectorielles charbon, pétrole et gaz / Indicateur d'émissions (scope 1 et 2) financées suivi pour les fonds éligibles au label ISR.
[PAI 2] :	Politique d'Engagement sur le volet climat / Politique de Vote sur le Say on Climate.
[PAI 3] :	<u>Notation ESG</u> : ces indicateurs sont pris en compte dans l'analyse des enjeux : « Émissions de GES du processus de production » et « Émissions de GES liés à l'amont et l'aval de la production » / Politique d'Engagement sur le volet climat / Politique de Vote sur le Say on Climate
[PAI 4] :	Politiques d'exclusion sectorielles charbon, pétrole et gaz / Politique d'Engagement sur le volet climat / Politique de Vote sur le Say on Climate
[PAI 5] :	<u>Notation ESG</u> : ces indicateurs sont pris en compte dans l'analyse de l'enjeu : « Émissions de GES du processus de production » et « Opportunités dans les technologies vertes » / Analyse de controverses sur cet enjeu / Potentiellement : Politique d'Engagement sur le volet climat.
[PAI 6] :	<u>Notation ESG</u> : ces indicateurs sont pris en compte dans l'analyse de l'enjeu : « Émissions de GES du processus de production » et « Opportunités dans les technologies vertes » / Potentiellement : Politique d'Engagement sur le volet climat.
[PAI 7] <sup>7</sup>	<u>Notation ESG</u> : ces indicateurs sont pris en compte dans l'analyse de l'enjeu : « Biodiversité » / Analyse de controverses sur cet enjeu / Politique d'Engagement sur le volet biodiversité / Politique de protection de la biodiversité avec l'adoption d'une politique sectorielle sur l'huile de palme.
[PAI 8] :	<u>Notation ESG</u> : ces indicateurs sont pris en compte dans l'analyse de l'enjeu : « Impact de l'activité sur l'eau » / Analyse de controverses sur cet enjeu.
[PAI 9] :	<u>Notation ESG</u> : ces indicateurs sont pris en compte dans l'analyse des enjeux : « Rejets toxiques », « Déchets d'emballages et recyclages » et « Déchets électroniques et recyclage » s'ils sont considérés comme matériels / Analyse de controverses sur ces enjeux.
[PAI 10] :	Politique d'exclusion normative sur le Pacte mondial / Politique d'engagement sur le volet social (liée à la politique d'exclusion sur le Pacte mondial) / Analyse de controverses sur les enjeux relatifs ESG dans leur ensemble en ce qui concerne les principes directeurs de l'OCDE, y compris les enjeux relatifs aux 10 principes du Pacte mondial en matière de droits humains, droits des travailleurs, respect de l'environnement et lutte contre la corruption / éthique des affaires / Indicateur suivi pour les fonds éligibles au label ISR.
[PAI 11] :	Politique d'exclusions normative sur le Pacte mondial / Politique d'engagement sur le volet social (liée à la politique d'exclusion sur le Pacte mondial) / Analyse de controverses sur les enjeux relatifs ESG dans leur ensemble en ce qui concerne les principes directeurs de l'OCDE, y compris les enjeux relatifs aux 10 principes du Pacte mondial en matière de droits humains, droits des travailleurs, respect de l'environnement et lutte contre la corruption / éthique des affaires.

<sup>4</sup> Mesures additionnelles pour l'ensemble des PAI : convergence des indicateurs de suivis ESG des fonds sur des indicateurs d'incidences négatives (PAI).

<sup>5</sup> Mesure additionnelle - PAI 1 : livraison des outils à la gestion pour piloter la trajectoire climat pour chaque portefeuille ; Mise en place d'un score de crédibilité des plans de transition afin de venir corriger la trajectoire déclarée ; Renforcement des seuils sur des exclusions sur les politique charbon et pétrole et gaz.

<sup>6</sup> La notation ESG est basée sur une approche sectorielle. Les enjeux sous revus et leur nombre diffère d'un secteur à l'autre. Pour plus de détails sur cette approche, voir la section « Identification et hiérarchisation des principales incidences négatives sur les facteurs de durabilité ».

<sup>7</sup> Mesures additionnelles - PAI 7 : stratégie d'exclusion et d'engagement relative aux biocides et produits chimiques dangereux (applicable en 2024)

[PAI 12] :	Analyse de controverses, notamment basées sur les discriminations au travail basées sur le genre.
[PAI 13] :	<u>Notation ESG</u> : ces indicateurs sont pris en compte dans l'analyse de l'enjeu : « Composition et fonctionnement du conseil d'administration » / Politique d'engagement, sur les engagements en amont des AG Politique de vote, seuil minimal de féminisation du Conseil établi à 40% / Indicateur suivi pour des fonds éligibles au label ISR.
[PAI 14] :	Politique d'exclusion sur les armes controversées sur 9 types d'armes dont mines antipersonnel, armes à sous-munitions, armes chimiques ou armes biologiques.
Eaux, déchets et autres matières	Mise en place d'une politique d'exclusion et d'engagement relative aux biocides et produits chimiques dangereux (applicable en 2024)
Lutte contre la corruption et les actes de corruption	<u>Notation ESG</u> : ces indicateurs sont pris en compte dans l'analyse de l'enjeu : « Pratiques des Affaires » / Analyse de controverses sur cet enjeu / Politique d'engagement sur le volet social (liée à la politique d'exclusion en cas de controverses liées au Principe 10 du Pacte mondial).



## Quels ont été les principaux investissements de ce produit financier ?

Au **31 décembre 2025**, les principaux investissements du Fonds sont les suivants :

Actif	Secteur	Poids	Pays
BOP1338FIG Prvt		21,17%	
OFI ESG EQUI EUR EQ ITAP SLV Prvt		14,65%	France
BOP1338FIC Prvt		11,94%	
OFI INVEST ESG LIQUIDITES C/D		2,08%	France
BNPP EASY AGG BD SRI FOSSIL FREE U	Finance	2,00%	Luxembourg
GERMANY (FEDERAL REPUBLIC OF) RegS		1,20%	Allemagne
GERMANY (FEDERAL REPUBLIC OF) RegS		1,12%	Allemagne
BNPP EASY HY SRI FOSSIL FREE UCI		1,05%	
FRANCE (REPUBLIC OF)		1,04%	France
FRANCE (REPUBLIC OF) RegS		1,04%	France
SPAIN I/L BOND	Finance	0,97%	Espagne
ASML HOLDING NV	Technolog	0,96%	Pays-Bas
ITALY (REPUBLIC OF)	Finance	0,96%	Italie
FRANCE (REPUBLIC OF) RegS		0,90%	France
ITALY (REPUBLIC OF) RegS	Finance	0,84%	Italie

La liste comprend les investissements constituant **la plus grande proportion d'investissements** du produit financier au cours de la période de référence, à savoir : du 1<sup>er</sup> janvier 2025 au 31 décembre 2025



**L'allocation des actifs** décrit la part des investissements dans des actifs spécifiques.

## Quelle était la proportion d'investissements liés à la durabilité ?

### ● Quelle était l'allocation des actifs ?

Au **31 décembre 2025**, le Fonds a **98,80%** de son actif net constitué d'investissements contribuant à la promotion des caractéristiques environnementales et sociales (#1 Alignés avec les caractéristiques E/S).

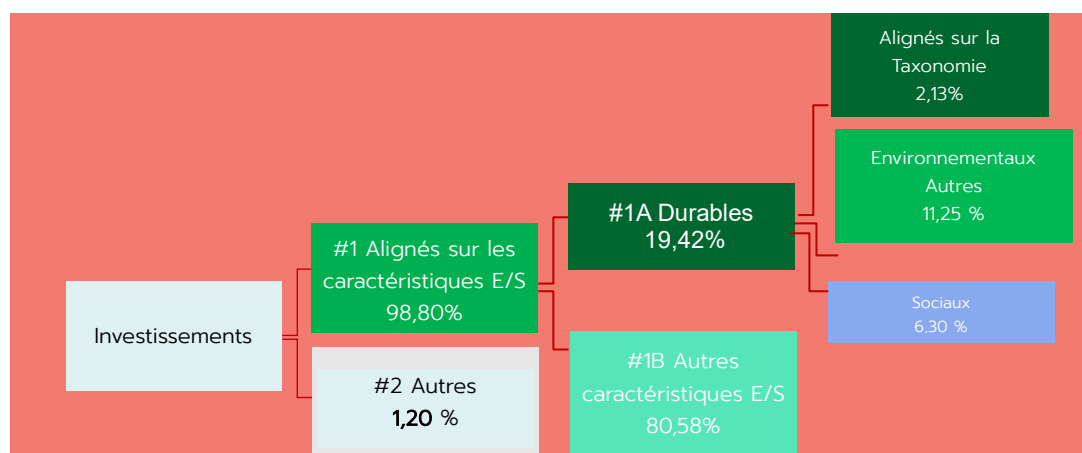
Le Fonds détient actuellement **19,42%** de ses actifs nets dans des émetteurs contribuant à un objectif d'investissement durable, dont **11,25%** ayant un objectif environnemental et **6,30%** ayant un objectif social.

Le Fonds a **1,20%** de son actif net appartenant à la poche #2 Autres. Celle-ci est constituée de :

- **0,30%** de liquidités ;
- **0%** de dérivés ;
- **0,90%** de valeurs ou des titres en portefeuille ne disposant pas d'un score ESG.

Le Fonds a donc respecté l'allocation d'actifs prévue :

- Un minimum de **80%** de l'actif net du Fonds appartenant à la poche #1 Alignés avec les caractéristiques E/S ;
- Un maximum de **20%** des investissements appartenant à la poche #2 Autres, constitué de valeurs ou de titres ne disposant pas d'un score ESG, de liquidités et de produits dérivés ;
- Un minimum de **15%** de l'actif net du Fonds appartenant à la poche #1A Durable.



La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** inclut les investissements du produit financier utilisés pour atteindre les caractéristiques environnementales ou sociales promues par le produit financier.

La catégorie **#1 Alignés sur les caractéristiques E/S** comprend :

- La sous-catégorie **#1A Durables** couvrant les investissements durables ayant des objectifs environnement ou sociaux ;
- La sous-catégorie **#1B Autres caractéristiques E/S** couvrant les investissements alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales qui ne sont pas considérés comme des investissements durables.

La catégorie **#2 Autres** inclut les investissements restants du produit financier qui ne sont ni alignés sur les caractéristiques environnementales ou sociales ni considérés comme des investissements durables.

Pour être conforme à la taxonomie de l'UE, les critères applicables au **gaz fossile** comprennent des limitations des émissions et le passage à l'électricité d'origine intégralement renouvelable ou à des carburants à faible teneur en carbone d'ici la fin de 2035. En ce qui concerne l'**énergie nucléaire**, les critères comprennent des règles complètes en matière de sûreté nucléaire et gestion des déchets.

Les **activités habilitantes** permettent directement à d'autres activités de contribuer de manière substantielle à la réalisation d'un objectif environnemental.

Les **activités transitoires** sont des activités pour lesquelles il n'existe pas encore de solutions de remplacement sobres en carbone et, entre autres, dont les niveaux d'émission de gaz à effet de serre correspondent aux meilleures performances réalisables.

### ● Dans quels secteurs économiques les investissements ont-ils été réalisés ?

Au **31 décembre 2025**, la décomposition sectorielle des actifs investis est la suivante :

Secteurs	Sous secteurs	poids
Services aux collectivités		5,70%
Services aux collectivités	Services publics d'électricité	4,61%
Services aux collectivités	Services publics multi-utilities	1,10%
		3,74%
Immobilier		3,54%
Immobilier	SIIC diversifiées	1,40%
Immobilier	Gestion et développement immobilier	1,13%
Immobilier	SIIC de commerce de détail	0,82%
Immobilier	SIIC hôtelières et de complexes touristiques	0,19%
Industrie		2,57%
Industrie	Services professionnels	0,60%
Industrie	Équipements électriques	0,60%
Industrie	Transport terrestre	0,33%
Industrie	Infrastructures de transport	0,25%
Industrie	Aéronautique et défense	0,19%
Industrie	Conglomérats industriels	0,18%
Industrie	Fret aérien et logistique	0,14%
Industrie	Machines industrielles	0,14%
Industrie	Produits de construction	0,14%
Biens et services industriels		2,04%
Biens et services industriels	Produits chimiques	1,25%

Biens et services industriels	Papier et produits forestiers	0,39%
Biens et services industriels	Biens et services industriels de construction	0,29%
Biens et services industriels	Conteneurs et emballages	0,11%
Consommation discrétionnaire		1,44%
Consommation discrétionnaire	Composants Automobiles	0,55%
Consommation discrétionnaire	Automobiles	0,42%
Consommation discrétionnaire	Textiles et habillement	0,37%
Consommation discrétionnaire	Hôtellerie, restauration et loisirs	0,10%
		1,42%
Technologies de l'information		0,58%
Technologies de l'information	Services informatiques	0,45%
Technologies de l'information	Logiciels	0,13%
		0,52%
Exploration, exploitation minière, extraction, production, traitement, stockage, raffinage ou distribution, y compris le transport, le stockage et le commerce, des combustibles fossiles		0,00%



### Dans quelle mesure les investissements durables ayant un objectif environnemental étaient-ils alignés sur la taxonomie de l'UE ?

Au **31 décembre 2025**, la part des investissements durables ayant un objectif environnemental alignés à la Taxonomie en portefeuille est de **2,13%**.

#### ● Le produit financier a-t-il investi dans des activités liées au gaz fossile et/ou à l'énergie nucléaire conformes à la taxonomie de l'UE<sup>8</sup> ?

- Oui
  Dans le gaz fossile
  Dans l'énergie nucléaire
- Non

<sup>8</sup> Les activités liées au gaz fossile et/ou au nucléaire ne seront conformes à la taxonomie de l'UE que si elles contribuent à limiter le changement climatique (« atténuation du changement climatique ») et ne causent de préjudice important à aucun objectif de la taxonomie de l'UE – voir la note explicative dans la marche de gauche. L'ensemble des critères applicables aux activités économiques dans les secteurs du gaz fossile et de l'énergie nucléaire qui sont conformes à la taxonomie de l'UE sont définis dans le règlement délégué (UE) 2022/1214 de la Commission.

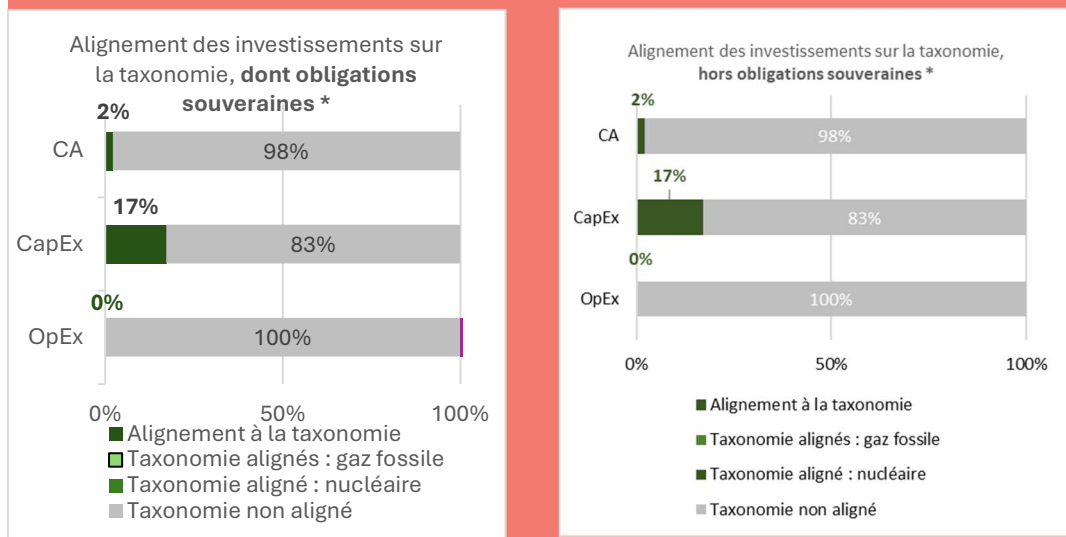
Les activités alignées sur la taxonomie sont exprimées en pourcentage :

- du **chiffre d'affaires** pour refléter la part de revenus provenant des activités vertes des sociétés dans lesquelles le produit financier a investi ;

- des **dépenses d'investissement** (CapEx) pour montrer les investissements verts réalisés par les sociétés dans lesquelles le produit financier a investi, pour une transition vers une économie plus verte par exemple ;

- des **dépenses d'exploitation** (OpEx) pour refléter les activités opérationnelles vertes des sociétés dans lesquelles le produit financier a investi

Les graphiques ci-dessous font apparaître en vert le pourcentage d'investissements qui étaient alignés sur la taxonomie de l'UE. Etant donné qu'il n'existe pas de méthodologie appropriée pour déterminer l'alignement des obligations souveraines\* sur la taxonomie, le premier graphique montre l'alignement sur la taxonomie par rapport à tous les investissements du produit financier, y compris les obligations souveraines, tandis que le deuxième graphique représente l'alignement sur la taxonomie uniquement par rapport aux investissements du produit financier autres que les obligations souveraines.



\* Aux fins de ces graphiques, les « obligations souveraines » comprennent toutes les expositions souveraines.

● **Quelle était la proportion d'investissements réalisés dans des activités transitoires et habilitantes ?**

Au **31 décembre 2025**, la part des investissements dans des activités transitoires et habilitantes en portefeuille est de **36,07%**.

● **Comment le pourcentage d'investissements alignés sur la taxonomie de l'UE a-t-il évolué par rapport aux périodes de référence précédentes ?**

Au **31 décembre 2025**, les données relatives à l'évolution du pourcentage d'investissements alignés sur la taxonomie de l'UE ne sont pas disponibles pour la période précédente.



Le symbole représente des investissements durables ayant un objectif environnemental qui **ne tiennent pas compte des critères** en matière d'activités économiques durables sur le plan environnemental au titre du règlement (UE) 2020/852.



● **Quelle était la proportion d'investissements durables ayant un objectif environnemental qui n'étaient pas alignés sur la taxonomie de l'UE ?**

Au **31 décembre 2025**, la proportion d'investissements durables ayant un objectif environnemental qui n'étaient pas alignés sur la taxonomie était de **11,25%**.



● **Quelle était la proportion d'investissements durables sur le plan social ?**

Au **31 décembre 2025**, la proportion d'investissements durables sur le plan social était de **6,30%**.



### Quels étaient les investissements inclus dans la catégorie « autres », quelle était leur finalité, et des garanties environnementales ou sociales minimales s'appliquent-elles à eux ?

Ces investissements, qui n'ont été effectués que dans des situations spécifiques, ont consisté en :

- des liquidités ;
- des produits dérivés ;
- des valeurs ou des titres ne disposant pas d'un score ESG.

Bien que cette catégorie ne dispose pas d'une notation ESG et qu'aucune garantie minimale environnementale et sociale n'ait été mise en place, son utilisation n'a pas eu pour conséquence de dénaturer significativement ou durablement les caractéristiques environnementales et/ou sociales promues par le Fonds.



### Quelle mesure ont été prises pour atteindre les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence ?

Afin de respecter les caractéristiques environnementales et/ou sociales au cours de la période de référence, toutes les données ESG ont été mises à disposition des gérants dans les outils de gestion et les différentes exigences ESG ont été paramétrées et suivies dans ces mêmes outils.



### Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de référence ?

L'univers ISR de comparaison de ce produit financier comprend les valeurs composant les indices Euro Stoxx Total Market Index (BKXE) pour la poche actions et Bank of America Merrill Lynch Euro Corporate (EROO) qui ne sont pas cohérents avec l'indicateur de référence du Fonds.

- *En quoi l'indice de référence diffère-t-il d'un indice de marché large ?*

Non applicable.

- *Quelle a été la performance de ce produit financier au regard des indicateurs de durabilité visant à déterminer l'alignement de l'indice de référence sur les caractéristiques environnementales ou sociales promues ?*

Non applicable.

- *Quelle a été la performance de ce produit par rapport à l'indice de référence ?*

Non applicable.

- *Quelle a été la performance de ce produit financier par rapport à l'indice de marché large ?*

Non applicable.

Les **indices de référence** sont des indices permettant de mesurer si le produit financier atteint les caractéristiques environnementales ou sociales qu'il promet.