

ATTESTATION DE LA COMPOSITION DE L'ACTIF au 24 juin 2026

SO INVEST

Fonds Commun de Placement

CREDIT INDUSTRIEL ET COMMERCIAL (CIC)
6 avenue de Provence
75009 PARIS
Etablissement Dépositaire



Attestation de la composition de l'actif au 24 juin 2026

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de Commissaire aux comptes du Fonds Commun de Placement SO INVEST, et en exécution des dispositions prévues par l'article L.214-8 du Code monétaire et financier et par l'article 38 VI de l'instruction n° 2005-01 de l'AMF prise en application du Règlement général de l'AMF, nous avons vérifié la sincérité de la composition de l'actif telle qu'elle est jointe à la présente attestation.

La composition de l'actif a été établie sous la responsabilité de la société de gestion. Il nous appartient, sur la base de nos vérifications, d'en attester la sincérité.

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 ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité des informations données dans les documents joints.

Fait à Paris, le 28 août 2026

Le Commissaire aux comptes

JPA



Pascal ROBERT

SO INVEST

Document d'information périodique au 24/06/2026

Sommaire

ÉTAT DU PATRIMOINE EN EUR	3
NOMBRE DE PARTS EN CIRCULATION ET VALEUR NETTE D'INVENTAIRE PAR PART OU ACTION	4
ÉLÉMENTS DU PORTEFEUILLE TITRES EN EUR	5
MOUVEMENTS DANS LE PORTEFEUILLE TITRES EN COURS DE PÉRIODE EN EUR	6
DISTRIBUTION EN COURS DE PÉRIODE	7
RÉPARTITION DES ACTIFS A), B), C) ET D) PAR DEVISE	8
RÉPARTITION DES ACTIFS A), B), C) ET D) PAR SECTEUR ÉCONOMIQUE	9
RÉPARTITION DES ACTIFS DU A), B), C) ET D) PAR PAYS DE RÉSIDENCE DE L'ÉMETTEUR	10
VENTILATION DES AUTRES ACTIFS DU E) DU PORTEFEUILLE TITRES, PAR NATURE	11
COMMISSION DE PERFORMANCE	12
INVENTAIRE DES ACTIFS ET PASSIFS ÉLIGIBLES (HORS IFT)	13
INVENTAIRE DES OPÉRATIONS À TERME DE DEVISE	15
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – ACTIONS	16
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – TAUX D'INTÉRÊTS	17
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – DE CHANGE	18
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – SUR RISQUE DE CRÉDIT	19
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – AUTRES EXPOSITIONS	20
INVENTAIRE DES OPÉRATIONS À TERME DE DEVISE (UTILISÉES EN COUVERTURE D'UNE CATÉGORIE DE PART)	21
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – DE CHANGE (UTILISÉS EN COUVERTURE D'UNE CATÉGORIE DE PART)	22
SYNTHÈSE DE L'INVENTAIRE	23

SO INVEST

ÉTAT DU PATRIMOINE EN EUR

Eléments de l'état du patrimoine	Montant à l'arrêté périodique *
a) Titres financiers éligibles mentionnés au 1° du I de l'article L. 214-20 du code monétaire et financier	1 749 190,10
b) Avoirs bancaires	2 131,75
c) Autres actifs détenus par l'OPCVM	829 197,20
d) Total des actifs détenus par l'OPCVM	2 580 519,05
e) Passif	-1 424,67
f) Valeur nette d'inventaire	2 579 094,38

* Les montants sont signés

SPA

SO INVEST

NOMBRE DE PARTS EN CIRCULATION ET VALEUR NETTE D'INVENTAIRE PAR PART OU ACTION

Code ISIN de la part	Libellé de la part	Affectation des sommes distribuables	Devise de la part	Actif net de la part en devise de la part	Nombre de parts	Valeur liquidative en devise de la part
FR001400U5R2	PART DIST R	Distribuable	EUR	2 579 094,38	2 415,256	1 067,83

SPA

SO INVEST

ÉLÉMENTS DU PORTEFEUILLE TITRES EN EUR

Eléments du portefeuille titres :	Pourcentage	
	Actif net	Total des actifs
a) Titres financiers éligibles et instruments du marché monétaire admis à la négociation sur un marché réglementé au sens de l'article L. 422-1 du code monétaire et financier	67,82	67,78
b) Titres financiers éligibles et instruments du marché monétaire admis à la négociation sur un autre marché réglementé, en fonctionnement régulier, reconnu, ouvert au public et dont le siège est situé dans un Etat membre de l'Union européenne ou dans un autre Etat partie à l'accord sur l'Espace économique européen	0,00	0,00
c) Titres financiers éligibles et instruments du marché monétaire admis à la cote officielle d'une bourse de valeurs d'un pays tiers ou négociés sur un autre marché d'un pays tiers, réglementé, en fonctionnement régulier, reconnu et ouvert au public, pour autant que cette bourse ou ce marché ne figure pas sur une liste établie par l'Autorité des marchés financiers ou que le choix de cette bourse ou de ce marché soit prévu par la loi ou par le règlement ou les statuts de l'organisme de placement collectif en valeurs mobilières	0,00	0,00
d) Titres financiers nouvellement émis mentionnés au 4° du I de l'article R. 214-11 du code monétaire et financier	0,00	0,00
e) Autres actifs	32,15	32,13

SPA

SO INVEST

MOUVEMENTS DANS LE PORTEFEUILLE TITRES EN COURS DE PÉRIODE EN EUR

Eléments du portefeuille titres :	Mouvements (en montant)	
	Acquisitions	Cessions
a) Titres financiers éligibles et instruments du marché monétaire admis à la négociation sur un marché réglementé au sens de l'article L. 422-1 du code monétaire et financier	492 384,72	197 504,54
b) Titres financiers éligibles et instruments du marché monétaire admis à la négociation sur un autre marché réglementé, en fonctionnement régulier, reconnu, ouvert au public et dont le siège est situé dans un Etat membre de l'Union européenne ou dans un autre Etat partie à l'accord sur l'Espace économique européen	0,00	0,00
c) Titres financiers éligibles et instruments du marché monétaire admis à la cote officielle d'une bourse de valeurs d'un pays tiers ou négociés sur un autre marché d'un pays tiers, réglementé, en fonctionnement régulier, reconnu et ouvert au public, pour autant que cette bourse ou ce marché ne figure pas sur une liste établie par l'Autorité des marchés financiers ou que le choix de cette bourse ou de ce marché soit prévu par la loi ou par le règlement ou les statuts de l'organisme de placement collectif en valeurs mobilières	0,00	0,00
d) Titres financiers nouvellement émis mentionnés au 4° du I de l'article R. 214-11 du code monétaire et financier	0,00	0,00
e) Autres actifs	0,00	367 631,20

Mouvements intervenus au cours de la période	Mouvements (en montant)
Acquisitions	492 384,72
Cessions	565 135,74

DISTRIBUTION EN COURS DE PÉRIODE

Pas de distribution sur la période.

SPA

SO INVEST

RÉPARTITION DES ACTIFS A), B), C) ET D) PAR DEVISE

Devise	En montant (EUR)	Pourcentage	
		Actif net	Total des actifs
Euro	1 749 190,10	67,82	67,78
Total	1 749 190,10	67,82	67,78

SPA

SO INVEST

RÉPARTITION DES ACTIFS A), B), C) ET D) PAR SECTEUR ÉCONOMIQUE

Secteur économique	Pourcentage	
	Actif net	Total des actifs
Banques	20,57	20,56
Assurance vie	7,68	7,67
Chimie	4,91	4,91
Matériel équipements destinés aux TI	4,76	4,75
Assurance - Non vie	4,44	4,44
Soins personnels pharmacies et épiceries	4,30	4,30
Médias	3,98	3,98
Services appui à industrie	3,89	3,89
Services bancaires invest et de courtage	3,71	3,71
Logiciels et services informatiques	3,68	3,68
Energie non renouvelable	3,66	3,65
Aérospatial et défense	0,76	0,76
Équipements et services médicaux	0,65	0,65
Gaz eau et services multiples aux collectivités	0,52	0,52
Articles personnels	0,31	0,31
Total	67,82	67,78

SP
A

SO INVEST

RÉPARTITION DES ACTIFS DU A), B), C) ET D) PAR PAYS DE RÉSIDENCE DE L'ÉMETTEUR

Pays	Pourcentage	
	Actif net	Total des actifs
France	52,39	52,36
Espagne	4,05	4,05
Italie	3,99	3,99
Belgique	3,71	3,71
Pays-Bas	3,68	3,67
Total	67,82	67,78

SP
A

SO INVEST

VENTILATION DES AUTRES ACTIFS DU E) DU PORTEFEUILLE TITRES, PAR NATURE

Nature d'actifs	Pourcentage	
	Actif net	Total des actifs
Parts d'OPC	32,15	32,13
OPCVM et équivalents d'autres Etats membres de l'Union européenne	32,15	32,13
FIA et équivalents d'autres Etats membres de l'Union européenne	0,00	0,00
Autres OPC et fonds d'investissements	0,00	0,00
Autres actifs	0,00	0,00
Total	32,15	32,13

SP
A

SO INVEST

COMMISSION DE PERFORMANCE

PART DIST R	24/06/2026
Commission de performance (frais variables)	0,00
Pourcentage de commission de performance*	0,00

*Par rapport à l'actif net moyen

SP
A

SO INVEST

INVENTAIRE DES ACTIFS ET PASSIFS ÉLIGIBLES (HORS IFT)

Instruments	Devise	Quantité	Montant	%AN
Actions et valeurs assimilées			123 946,29	4,80
Actions et valeurs assimilées négociées sur un marché réglementé ou assimilé			123 946,29	4,80
Aérospatial et défense			19 510,00	0,76
AIRBUS	EUR	100	19 510,00	0,76
Articles personnels			8 145,00	0,31
HERMES INTERNATIONAL	EUR	5	8 145,00	0,31
Banques			20 292,00	0,79
BNP PARIBAS ACTIONS A	EUR	200	20 292,00	0,79
Chimie			26 143,04	1,01
AIR LIQUIDE	EUR	154	26 143,04	1,01
Equipements et services médicaux			16 860,00	0,65
ESSILORLUXOTTICA	EUR	100	16 860,00	0,65
Gaz eau et services multiples aux collectivités			13 361,25	0,52
VEOLIA ENVIRONNEMENT	EUR	375	13 361,25	0,52
Matériel équipements destinés aux TI			19 635,00	0,76
SCHNEIDER ELECTRIC	EUR	70	19 635,00	0,76
Obligations			1 625 243,81	63,02
Autres obligations et valeurs assimilées négociées sur un marché réglementé ou assimilé			1 625 243,81	63,02
Assurance - Non vie			114 618,42	4,44
COFACE 6%22-220932	EUR	1	114 618,42	4,44
Assurance vie			198 050,82	7,68
CNP ASSUR.0,375%20-080328 EMTN	EUR	1	95 468,01	3,70
GROUPAMA 3,375%18-240928	EUR	1	102 582,81	3,98
Banques			510 162,11	19,78
BANCO SANTANDER TV24-34 EMTN	EUR	1	104 420,41	4,05
BFCM 1 7/8 06/18/29	EUR	1	96 056,10	3,72
BNP PARIBAS 1,625%19-020731	EUR	1	92 548,29	3,59
CR. AGRI.ASSUR. 2%20-170730	EUR	1	96 094,93	3,73
CREDIT AGRICOLE 2%20-280730	EUR	7	99 292,38	3,85
KNFP Float PERP	EUR	30	21 750,00	0,84
Chimie			100 465,68	3,90
AIFP 2 5/8 11/05/29	EUR	1	100 465,68	3,90
Energie non renouvelable			94 311,44	3,66
TOTALENERGIES SE TV20-PERP.	EUR	100	94 311,44	3,66
Logiciels et services informatiques			94 853,01	3,68
PROSUS 1,288%13072029 EMTN	EUR	100	94 853,01	3,68
Matériel équipements destinés aux TI			103 065,62	4,00
PRYIM 3 5/8 11/28/28	EUR	100	103 065,62	4,00
Médias			102 747,19	3,98
MMBFP 4 3/4 06/12/30	EUR	1	102 747,19	3,98
Services appui à industrie			100 432,95	3,89
SPIEFP 3 3/4 05/28/30	EUR	1	100 432,95	3,89
Services bancaires invest et de courtage			95 641,16	3,71
SOFINA 1%21-230928	EUR	1	95 641,16	3,71

SO INVEST

INVENTAIRE DES ACTIFS ET PASSIFS ÉLIGIBLES (HORS IFT)

Instruments	Devise	Quantité	Montant	%AN
Soins personnels pharmacies et épiceries			110 895,41	4,30
ITMENT 5 3/4 07/22/29	EUR	1	110 895,41	4,30
Parts d'OPC et fonds d'investissements			829 197,20	32,15
OPCVM et équivalents d'autres Etats membres de l'Union européenne			829 197,20	32,15
AM EURO GOV BOND 5-7Y-ETF A	EUR	285	46 141,50	1,79
AM MSCI ALL C WRLD-ETF E ACC	EUR	410	246 200,90	9,54
ISHARES CORE EURO CORP BOND	EUR	2 915	351 199,20	13,62
ISHARES CORE S&P 500	EUR	85	59 838,30	2,32
MCA GLOBAL MARKETS-C	EUR	490	125 817,30	4,88
Total			2 578 387,30	99,97

DRAFT

SO INVEST

INVENTAIRE DES OPÉRATIONS À TERME DE DEVISE

Libellé instrument	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition en Euro (*)			
	Actif	Passif	Devises à recevoir (+)		Devises à livrer (-)	
			Devise	Montant (*)	Devise	Montant (*)
Total	0,00	0,00		0,00		0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

SPA

SO INVEST

INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – ACTIONS

Instruments financiers à terme – actions				
Libellé instrument	Quantité/Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition en Euro (*)
		Actif	Passif	+/-
Futures				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Options				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Swaps				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Autres instruments				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

DRAFT

SO INVEST

INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – TAUX D'INTÉRÊTS

Instruments financiers à terme – taux d'intérêts				
Libellé instrument	Quantité/Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition en Euro (*)
		Actif	Passif	+/-
Futures				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Options				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Swaps				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Autres instruments				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

DRAFT

SO INVEST

INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – DE CHANGE

Instruments financiers à terme – de change				
Libellé instrument	Quantité/Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition en Euro (*)
		Actif	Passif	+/-
Futures				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Options				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Swaps				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Autres instruments				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

DRAFT

SO INVEST

INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – SUR RISQUE DE CRÉDIT

Instruments financiers à terme – sur risque de crédit				
Libellé instrument	Quantité/Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition en Euro (*)
		Actif	Passif	+/-
Futures				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Options				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Swaps				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Autres instruments				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

SO INVEST

INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – AUTRES EXPOSITIONS

Instruments financiers à terme – autres expositions				
Libellé instrument	Quantité/Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition en Euro (*)
		Actif	Passif	+/-
Futures				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Options				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Swaps				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Autres instruments				
Sous total		0,00	0,00	0,00
Total		0,00	0,00	0,00

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

DRAFT

SO INVEST

INVENTAIRE DES OPÉRATIONS À TERME DE DEVISE (UTILISÉES EN COUVERTURE D'UNE CATÉGORIE DE PART)

Libellé instrument	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition en Euro (*)				Classe de part couverte
	Actif	Passif	Devises à recevoir (+)		Devises à livrer (-)		
			Devise	Montant (*)	Devise	Montant (*)	
Total	0,00	0,00		0,00		0,00	

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

SPA

SO INVEST

INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME – DE CHANGE (UTILISÉS EN COUVERTURE D'UNE CATÉGORIE DE PART)

Libellé instrument	Quantité/ Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition en Euro (*)	Classe de part couverte
		Actif	Passif	+/-	
Futures					
Sous total		0,00	0,00	0,00	
Options					
Sous total		0,00	0,00	0,00	
Swaps					
Sous total		0,00	0,00	0,00	
Autres instruments					
Sous total		0,00	0,00	0,00	
Total		0,00	0,00	0,00	

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions.

DRAFT

SO INVEST

SYNTHÈSE DE L'INVENTAIRE

	Valeur actuelle présentée au bilan
Total inventaire des actifs et passifs éligibles (hors IFT)	2 578 387,30
Inventaire des IFT (hors IFT utilisés en couverture de parts émises) :	
Total opérations à terme de devises	0,00
Total instruments financiers à terme - actions	0,00
Total instruments financiers à terme - taux	0,00
Total instruments financiers à terme - change	0,00
Total instruments financiers à terme - crédit	0,00
Total instruments financiers à terme - autres expositions	0,00
Inventaire des instruments financiers à terme utilisés en couverture de parts émises	0,00
Autres actifs (+)	2 131,75
Autres passifs (-)	-1 424,67
Total = actif net	2 579 094,38