

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 11320 Numéro SIREN : 498 044 932 Nom ou dénomination : DANONE. COMMUNITIES

Ce dépôt a été enregistré le 03/03/2020 sous le numéro de dépôt 11836

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 03-03-2020

N° DE DEPOT : 011836

N° GESTION : 2007B11320

N° SIREN : 498044932

DENOMINATION : DANONE. COMMUNITIES

ADRESSE : 90 Bld Pasteur 75015 Paris

MILLESIME : 2019

SICAV DANONE.COMMUNITIES

90, Bd pasteur - 75015 PARIS - RCS Paris 498 044 932

Dépôt des Comptes Annuels

FIVG - Fonds d'investissement à vocation générale
d'**AMUNDI AM** à 4 compartiments (SICAV)

Exercice clos le 31 Décembre 2019

Comptes certifiés conformes par le Directeur Général

Mathieu AZZOUZ



OPCVM DANONE COMMUNITIES (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Actif en EUR

Bilan Actif au 31/12/2019

Portefeuille : DANONE COMMUNITIES

	31/12/2019	31/12/2018
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	78 830 500,47	75 350 519,29
Actions et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Obligations et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances		
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances négociables		
Autres titres de créances		
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Organismes de placement collectif	78 830 500,47	75 350 519,29
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	74 908 656,27	71 313 184,09
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE		
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés		
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	3 921 844,20	4 037 335,20
Autres organismes non européens		
Opérations temporaires sur titres		
Créances représentatives de titres reçus en pension		
Créances représentatives de titres prêtés		
Titres empruntés		
Titres donnés en pension		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
Autres instruments financiers		
CRÉANCES	2 932,93	2 932,93
Opérations de change à terme de devises		
Autres	2 932,93	2 932,93
COMPTES FINANCIERS	75 523,03	419 341,95
Liquidités	75 523,03	419 341,95
TOTAL DE L'ACTIF	78 908 956,43	75 772 794,17

OPCVM DANONE COMMUNITIES (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Passif en EUR

Bilan Passif au 31/12/2019

Portefeuille : DANONE COMMUNITIES

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	78 837 810,82	75 778 610,42
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	181 765,79	
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	72 420,96	177 734,34
Résultat de l'exercice (a, b)	-237 045,37	-220 805,44
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	78 854 952,20	75 735 539,32
Montant représentatif de l'actif net		
INSTRUMENTS FINANCIERS		
Opérations de cession sur instruments financiers		
Opérations temporaires sur titres		
Dettes représentatives de titres donnés en pension		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
DETTES	54 004,23	37 254,85
Opérations de change à terme de devises		
Autres	54 004,23	37 254,85
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	78 908 956,43	75 772 794,17

(a) Y compris comptes de régularisation

(b) Diminués des éventuels acomptes versés au cours de l'exercice

OPCVM DANONE COMMUNITIES (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Hors-Bilan en EUR

Hors-bilan au 31/12/2019

Portefeuille : DANONE COMMUNITIES

	31/12/2019	31/12/2018
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		
AUTRES OPÉRATIONS		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		

OPCVM DANONE COMMUNITIES (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Compte de Résultat en EUR

Compte de résultat au 31/12/2019

Portefeuille : DANONE COMMUNITIES

	31/12/2019	31/12/2018
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	3,05	5,72
Produits sur actions et valeurs assimilées		
Produits sur obligations et valeurs assimilées		13 004,14
Produits sur titres de créances		
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Produits sur instruments financiers à terme		
Autres produits financiers		
Total (1)	3,05	13 009,86
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	487,88	1 960,19
Autres charges financières		
Total (2)	487,88	1 960,19
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	-484,83	11 049,67
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	235 706,50	234 300,10
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-236 191,33	-223 250,43
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	-854,04	2 444,99
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (7)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-237 045,37	-220 805,44

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, conformément aux dispositions prévues par le règlement ANC n°2014-01, modifié.

Ainsi, le bilan vous donne la situation évaluée au dernier jour de bourse de l'exercice.

Par ailleurs, le compte de résultat fait apparaître les revenus dont sont déduits les frais de gestion et les frais financiers, pour dégager le **RESULTAT NET de -83 835,66 EUROS**. Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, afin d'obtenir les sommes capitalisables au titre de l'exercice clos : **-84 140,60 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital la somme de -84 140,60 EUROS.

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Actif en EUR

Bilan Actif au 31/12/2019

Portefeuille : 540006 DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE

	31/12/2019	31/12/2018
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	28 013 463,42	26 016 459,23
Actions et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Obligations et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances		
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances négociables		
Autres titres de créances		
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Organismes de placement collectif	28 013 463,42	26 016 459,23
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	26 968 592,52	24 940 818,83
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE		
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés		
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	1 044 870,90	1 075 640,40
Autres organismes non européens		
Opérations temporaires sur titres		
Créances représentatives de titres reçus en pension		
Créances représentatives de titres prêtés		
Titres empruntés		
Titres donnés en pension		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
Autres instruments financiers		
CRÉANCES	916,43	916,43
Opérations de change à terme de devises		
Autres	916,43	916,43
COMPTES FINANCIERS	27 872,17	46 138,67
Liquidités	27 872,17	46 138,67
TOTAL DE L'ACTIF	28 042 252,02	26 063 514,33

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Passif en EUR

Bilan Passif au 31/12/2019

Portefeuille : 540006 DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	28 056 610,43	26 101 517,03
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	24 965,82	
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	24 629,30	23 647,38
Résultat de l'exercice (a, b)	-84 140,60	-75 286,17
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	28 022 064,95	26 049 878,24
Montant représentatif de l'actif net		
INSTRUMENTS FINANCIERS		
Opérations de cession sur instruments financiers		
Opérations temporaires sur titres		
Dettes représentatives de titres donnés en pension		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
DETTES	20 187,07	13 636,09
Opérations de change à terme de devises		
Autres	20 187,07	13 636,09
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	28 042 252,02	26 063 514,33

(a) Y compris comptes de régularisation

(b) Diminués des acomptes versés au titre de l'exercice

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Hors-Bilan en EUR

Hors-bilan au 31/12/2019

Portefeuille : 540006 DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE

	31/12/2019	31/12/2018
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		
AUTRES OPÉRATIONS		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Compte de Résultat en EUR

Compte de résultat au 31/12/2019

Portefeuille : 540006 DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE

	31/12/2019	31/12/2018
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	0,11	0,06
Produits sur actions et valeurs assimilées		
Produits sur obligations et valeurs assimilées		5 130,53
Produits sur titres de créances		
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Produits sur instruments financiers à terme		
Autres produits financiers		
TOTAL (1)	0,11	5 130,59
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	169,31	347,36
Autres charges financières		
TOTAL (2)	169,31	347,36
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	-169,20	4 783,23
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	83 666,46	78 938,90
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-83 835,66	-74 155,67
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	-304,94	-1 130,50
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-84 140,60	-75 286,17

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Annexes aux comptes annuels

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés sous la forme prévue par le Règlement ANC n°2014-01, modifié.

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent :

- image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité,
- régularité, sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre.

Le mode de comptabilisation retenu pour l'enregistrement des produits des titres à revenu fixe est celui des intérêts encaissés.

Les entrées et les cessions de titres sont comptabilisées frais exclus.

La devise de référence de la comptabilité du portefeuille est en EURO.

La durée de l'exercice est de 12 mois.

Règles d'évaluation des actifs

Les instruments financiers sont enregistrés en comptabilité selon la méthode des coûts historiques et inscrits au bilan à leur valeur actuelle qui est déterminée par la dernière valeur de marché connue ou à défaut d'existence de marché par tous moyens externes ou par recours à des modèles financiers.

Les différences entre les valeurs actuelles utilisées lors du calcul de la valeur liquidative et les coûts historiques des valeurs mobilières à leur entrée en portefeuille sont enregistrées dans des comptes « différences d'estimation ».

Les valeurs qui ne sont pas dans la devise du portefeuille sont évaluées conformément au principe énoncé ci-dessous, puis converties dans la devise du portefeuille suivant le cours des devises au jour de l'évaluation.

Dépôts :

Les dépôts d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois sont valorisés selon la méthode linéaire.

Actions, obligations et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Pour le calcul de la valeur liquidative, les actions et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé sont évaluées sur la base du dernier cours de bourse du jour.

Les obligations et valeurs assimilées sont évaluées au cours de clôture communiqués par différents prestataires de services financiers. Les intérêts courus des obligations et valeurs assimilées sont calculés jusqu'à la date de la valeur liquidative.

Actions, obligations et autres valeurs non négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Les valeurs non négociées sur un marché réglementé sont évaluées sous la responsabilité du Conseil d'Administration en utilisant des méthodes fondées sur la valeur patrimoniale et le rendement, en prenant en considération les prix retenus lors de transactions significatives récentes.

Titres de créances négociables :

Les Titres de Créances Négociables et assimilés qui ne font pas l'objet de transactions significatives sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence défini ci-dessous, majoré le cas échéant d'un écart représentatif des caractéristiques intrinsèques de l'émetteur :

TCN dont l'échéance est inférieure ou égale à 1 an : Taux interbancaire offert en euros (Euribor)

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TCN dont l'échéance est supérieure à 1 an : Taux des Bons du Trésor à intérêts Annuels Normalisés (BTAN) ou taux de l'OAT (Obligations Assimilables du Trésor) de maturité proche pour les durées les plus longues

Les Titres de Créances Négociables d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois pourront être évalués selon la méthode linéaire.

Les Bons du Trésor sont valorisés au taux du marché communiqué quotidiennement par la Banque de France.

OPC détenus :

Les parts ou actions d'OPC seront valorisées à la dernière valeur liquidative connue.

Opérations temporaires sur titres :

Les titres reçus en pension sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives des titres reçus en pension » pour le montant prévu dans le contrat, majoré des intérêts courus à recevoir.

Les titres donnés en pension sont inscrits en portefeuille acheteur pour leur valeur actuelle. La dette représentative des titres donnés en pension est inscrite en portefeuille vendeur à la valeur fixée au contrat majorée des intérêts courus à payer.

Les titres prêtés sont valorisés à leur valeur actuelle et sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives de titres prêtés » à la valeur actuelle majorée des intérêts courus recevoir.

Les titres empruntés sont inscrits à l'actif dans la rubrique « titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat, et au passif dans la rubrique « dettes représentatives de titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat majoré des intérêts courus à payer.

Instruments financiers à terme :

Instruments financiers à terme négociés sur un marché réglementé ou assimilé :

Les instruments financiers à terme négociés sur les marchés réglementés sont valorisés au cours de compensation du jour.

Instruments financiers à terme non négociés sur un marché réglementé ou assimilé :

Les swaps :

Les contrats d'échange de taux d'intérêt et/ou de devises sont valorisés à leur valeur de marché en fonction du prix calculé par actualisation des flux d'intérêts futurs aux taux d'intérêts et/ou de devises de marché. Ce prix est corrigé du risque de signature.

Les swaps d'indice sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence fourni par la contrepartie.

Les autres swaps sont évalués à leur valeur de marché ou à une valeur estimée selon les modalités arrêtées par le Conseil d'Administration.

Engagements Hors Bilan :

Les contrats à terme ferme sont portés pour leur valeur de marché en engagements hors bilan au cours utilisé dans le portefeuille.

Les opérations à terme conditionnelles sont traduites en équivalent sous-jacent.

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Les engagements sur contrats d'échange sont présentés à leur valeur nominale, ou en l'absence de valeur nominale pour un montant équivalent.

Frais de gestion :

Les frais de gestion et de fonctionnement recouvrent l'ensemble des frais relatif à l'OPC : gestion financière, administrative, comptable, conservation, distribution, frais d'audit...

Ces frais sont imputés au compte de résultat de l'OPC.

Les frais de gestion n'incluent pas les frais de transaction. Pour plus de précision sur les frais effectivement facturés à l'OPC, se reporter au prospectus.

Ils sont enregistrés au prorata temporis à chaque calcul de valeur liquidative.

Le cumul de ces frais respecte le taux de frais maximum de 0,30% TTC de l'actif net indiqué dans le prospectus ou le règlement du fonds.

Affectation des sommes distribuables

Définition des sommes distribuables :

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le résultat :

Le résultat net de l'exercice est égal au montant des intérêts, arrérages, primes et lots, dividendes, jetons de présence et tous autres produits relatifs aux titres constituant le portefeuille, majorés du produit des sommes momentanément disponibles et diminué du montant des frais de gestion et de la charge des emprunts.

Il est augmenté du report à nouveau et majoré ou diminué du solde du compte de régularisation des revenus.

Les Plus et Moins-values :

Les plus-values réalisées, nettes de frais, diminuées des moins-values réalisées, nettes de frais, constatées au cours de l'exercice, augmentées des plus-values nettes de même nature constatées au cours d'exercices antérieurs n'ayant pas fait l'objet d'une distribution ou d'une capitalisation et diminuées ou augmentées du solde du compte de régularisation des plus-values.

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

Sommes Distribuables	Actions C et/ou D
Affectation du résultat net	Capitalisation et/ou distribution
Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées	Capitalisation et/ou distribution

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Evolution de l'Actif Net en EUR

Evolution de l'actif net au 31/12/2019

Portefeuille : 540006 DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE

	31/12/2019	31/12/2018
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	26 049 878,24	22 954 342,93
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	3 970 046,30	6 535 349,34
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-2 501 759,33	-2 596 275,65
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	132 989,12	87 211,72
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-105 809,29	-41 327,08
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme		30 210,00
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme		-58 780,00
Frais de transactions		-70,19
Différences de change	0,04	0,14
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	560 555,53	-777 057,30
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	-312 281,20	-872 836,73
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	872 836,73	95 779,43
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme		-9 570,00
<i>Différence d'estimation exercice N</i>		
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>		-9 570,00
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes		
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat		
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-83 835,66	-74 155,67
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes		
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat		
Autres éléments		
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	28 022 064,95	26 049 878,24

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE D'INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TITRES DE CRÉANCES		
TOTAL TITRES DE CRÉANCES		
PASSIF		
OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
TOTAL OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
HORS-BILAN		
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
TOTAL OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
AUTRES OPÉRATIONS		
TOTAL AUTRES OPÉRATIONS		

VENTILATION PAR NATURE DE TAUX DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN

	Taux fixe	%	Taux variable	%	Taux révisable	%	Autres	%
Actif								
Dépôts								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers							27 872,17	0,10
Passif								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR MATURITÉ RÉSIDUELLE DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN

	< 3 mois	%	]3 mois - 1 an]	%	]1 - 3 ans]	%	]3 - 5 ans]	%	> 5 ans	%
Actif										
Dépôts										
Obligations et valeurs assimilées										
Titres de créances										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers	27 872,17	0,10								
Passif										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers										
Hors-bilan										
Opérations de couverture										
Autres opérations										

Les positions à terme de taux sont présentées en fonction de l'échéance du sous-jacent.

VENTILATION PAR DEVISE DE COTATION OU D'ÉVALUATION DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN (Hors euro)

	Devise 1 USD	%	Devise 2	%	Devise 3	%	Devise N AUTRE(S)	%
Actif								
Dépôts								
Actions et valeurs assimilées								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
OPC								
Opérations temporaires sur titres								
Créances								
Comptes financiers	3,26							
Passif								
Opérations de cession sur instruments financiers								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR NATURE DES POSTES CRÉANCES ET DETTES

	Nature de débit/crédit	31/12/2019
Créances	Rétrocession de frais de gestion	916,43
Total des créances		916,43
Dettes	Frais de gestion	- 20 187,05
	Autres dettes	- 0,02
Total des dettes		- 20 187,07
Total dettes et créances		- 19 270,64

CAPITAUX PROPRES

Nombre de titres émis ou rachetés

	En actions	En montant
Actions souscrites durant l'exercice	67 005,328	3 970 046,30
Actions rachetées durant l'exercice	-42 163,478	-2 501 759,33
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	470 614,257	

COMMISSIONS DE SOUSCRIPTION ET/OU RACHAT

	En montant
Total des commissions acquises	
Commissions de souscription acquises	
Commissions de rachat acquises	

FRAIS DE GESTION

	31/12/2019
Commissions de garantie	
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Frais de fonctionnement et de gestion (frais fixes)	83 666,46
Commission de performance (frais variables)	
Rétrocessions des frais de gestion	

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

Garanties reçues par l'OPC :

Néant.

Autres engagements reçus et/ou donnés :

Le compartiment DANONE.COMMUNITIES D.ISR PRUDENT de la SICAV DANONE COMMUNITIES a souscrit irrévocablement un engagement d'un montant de 2 190 000 euros envers le FCPR DANONE COMMUNITIES.

Au 31/12/2019, le montant libéré s'élève à 1 494 282.00 euros.

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

AUTRES INFORMATIONS

Valeur actuelle des instruments financiers faisant l'objet d'une acquisition temporaire

	31/12/2019
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2019
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan	

Instruments financiers détenus, émis et/ou gérés par le Groupe

	Code Isin	Libellés	31/12/2019
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			26 968 592,52
	FR0007435920	AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	7 748 588,42
	FR0011210111	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	2 196,65
	FR0010035162	AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	1 508 152,10
	FR0013187325	AMUNDI EURO BOND ESR S	1 755 702,43
	FR0011089424	AMUNDI EURO MODERATO ESR	7 487 311,73
	LU1328848970	AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2	292 054,00
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	294 987,40
	FR0010796433	BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	4 522 257,55
	LU1902445045	CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG -	566 084,00
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE	1 277 780,70
	FR0013053451	GREEN BOND I C	847 933,08
	FR0013188729	IMPACT GREEN BONDS I	665 544,46
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			26 968 592,52

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TABLEAU D'AFFECTATION DE LA QUOTE-PART DES SOMMES DISTRIBUABLES AFFÉRENTE AU RÉSULTAT

	31/12/2019	31/12/2018
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-84 140,60	-75 286,17
Total	-84 140,60	-75 286,17

	31/12/2019	31/12/2018
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-84 140,60	-75 286,17
Total	-84 140,60	-75 286,17

TABLEAU D'AFFECTATION DE LA QUOTE-PART DES SOMMES DISTRIBUABLES AFFÉRENTE AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES

	31/12/2019	31/12/2018
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	24 965,82	
Plus et moins-values nettes de l'exercice	24 629,30	23 647,38
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	49 595,12	23 647,38

	31/12/2019	31/12/2018
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	49 595,12	23 647,38
Capitalisation		
Total	49 595,12	23 647,38

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TABLEAU DES RÉSULTATS ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES DE L'ENTITÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	31/12/2015	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
Actif net en EUR	17 938 838,36	19 898 743,23	22 954 342,93	26 049 878,24	28 022 064,95
Nombre de titres	309 212,139	335 885,307	380 432,307	445 772,407	470 614,257
Valeur liquidative unitaire en EUR	58,01	59,24	60,33	58,43	59,54
Plus et moins-values nettes unitaire non distribuées en EUR				0,05	0,10
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes en EUR	1,94	1,42	0,79		
Capitalisation unitaire en EUR sur résultat	-0,16	-0,16	-0,15	-0,16	-0,17

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Inventaire détaillé des instruments financiers en EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Organismes de placement collectif				
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays				
FRANCE				
AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	EUR	35,519	7 748 588,42	27,64
AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	EUR	2,193	2 196,65	0,01
AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	EUR	910	1 508 152,10	5,38
AMUNDI EURO MODERATO ESR	EUR	71 765,664	7 487 311,73	26,72
BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	EUR	85	294 987,40	1,05
BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	EUR	17	4 522 257,55	16,14
FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE ENTREPRISE	EUR	12 390	1 277 780,70	4,56
GREEN BOND I C	EUR	796,706	847 933,08	3,03
IMPACT GREEN BONDS I	EUR	648,958	665 544,46	2,38
TOTAL FRANCE			24 354 752,09	86,91
LUXEMBOURG				
AMUNDI EURO BOND ESR S	EUR	17 020,372	1 755 702,43	6,27
AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2 EUR C	EUR	2 300	292 054,00	1,04
CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG - E ACC	EUR	5 480	566 084,00	2,02
TOTAL LUXEMBOURG			2 613 840,43	9,33
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			26 968 592,52	96,24
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés				
FRANCE				
FPS DANONE COMMUNITIES A	EUR	2 190	1 044 870,90	3,73
TOTAL FRANCE			1 044 870,90	3,73
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés			1 044 870,90	3,73
TOTAL Organismes de placement collectif			28 013 463,42	99,97
Créances			916,43	
Dettes			-20 187,07	-0,07
Comptes financiers			27 872,17	0,10
Actif net			28 022 064,95	100,00

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE	EUR	470 614,257	59,54
---	------------	--------------------	--------------

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, conformément aux dispositions prévues par le règlement ANC n°2014-01, modifié.

Ainsi, le bilan vous donne la situation évaluée au dernier jour de bourse de l'exercice.

Par ailleurs, le compte de résultat fait apparaître les revenus dont sont déduits les frais de gestion et les frais financiers, pour dégager le **RESULTAT NET de -45 476,86 EUROS**. Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, afin d'obtenir les sommes capitalisables au titre de l'exercice clos : **-45 409,86 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital la somme de -45 409,86 EUROS.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Actif en EUR

Bilan Actif au 31/12/2019

Portefeuille : 540003 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1

	31/12/2019	31/12/2018
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	15 021 244,48	15 063 545,10
Actions et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Obligations et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances		
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances négociables		
Autres titres de créances		
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Organismes de placement collectif	15 021 244,48	15 063 545,10
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	14 067 024,48	14 081 225,10
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE		
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés		
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	954 220,00	982 320,00
Autres organismes non européens		
Opérations temporaires sur titres		
Créances représentatives de titres reçus en pension		
Créances représentatives de titres prêtés		
Titres empruntés		
Titres donnés en pension		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
Autres instruments financiers		
CRÉANCES		
Opérations de change à terme de devises		
Autres		
COMPTES FINANCIERS	11 773,78	32 372,03
Liquidités	11 773,78	32 372,03
TOTAL DE L'ACTIF	15 033 018,26	15 095 917,13

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Passif en EUR

Bilan Passif au 31/12/2019

Portefeuille : 540003 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	15 056 257,33	15 113 221,10
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	24 988,41	
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	-6 771,05	25 012,53
Résultat de l'exercice (a, b)	-45 409,86	-46 166,37
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	15 029 064,83	15 092 067,26
Montant représentatif de l'actif net		
INSTRUMENTS FINANCIERS		
Opérations de cession sur instruments financiers		
Opérations temporaires sur titres		
Dettes représentatives de titres donnés en pension		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
DETTES	3 953,43	3 849,87
Opérations de change à terme de devises		
Autres	3 953,43	3 849,87
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	15 033 018,26	15 095 917,13

(a) Y compris comptes de régularisation

(b) Diminués des acomptes versés au titre de l'exercice

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Hors-Bilan en EUR

Hors-bilan au 31/12/2019

Portefeuille : 540003 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1

	31/12/2019	31/12/2018
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		
AUTRES OPÉRATIONS		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Compte de Résultat en EUR

Compte de résultat au 31/12/2019

Portefeuille : 540003 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1

	31/12/2019	31/12/2018
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers		
Produits sur actions et valeurs assimilées		
Produits sur obligations et valeurs assimilées		
Produits sur titres de créances		
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Produits sur instruments financiers à terme		
Autres produits financiers		
TOTAL (1)		
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	114,61	147,13
Autres charges financières		
TOTAL (2)	114,61	147,13
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	-114,61	-147,13
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	45 362,25	46 336,92
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-45 476,86	-46 484,05
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	67,00	317,68
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-45 409,86	-46 166,37

**DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT
RESPONSABLE S1 (SICAV)**
FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Annexes aux comptes annuels

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés sous la forme prévue par le Règlement ANC n°2014-01, modifié.

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent :

- image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité,
- régularité, sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre.

Le mode de comptabilisation retenu pour l'enregistrement des produits des titres à revenu fixe est celui des intérêts encaissés.

Les entrées et les cessions de titres sont comptabilisées frais exclus.

La devise de référence de la comptabilité du portefeuille est en EURO.

La durée de l'exercice est de 12 mois.

Règles d'évaluation des actifs

Les instruments financiers sont enregistrés en comptabilité selon la méthode des coûts historiques et inscrits au bilan à leur valeur actuelle qui est déterminée par la dernière valeur de marché connue ou à défaut d'existence de marché par tous moyens externes ou par recours à des modèles financiers.

Les différences entre les valeurs actuelles utilisées lors du calcul de la valeur liquidative et les coûts historiques des valeurs mobilières à leur entrée en portefeuille sont enregistrées dans des comptes « différences d'estimation ».

Les valeurs qui ne sont pas dans la devise du portefeuille sont évaluées conformément au principe énoncé ci-dessous, puis converties dans la devise du portefeuille suivant le cours des devises au jour de l'évaluation.

Dépôts :

Les dépôts d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois sont valorisés selon la méthode linéaire.

Actions, obligations et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Pour le calcul de la valeur liquidative, les actions et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé sont évaluées sur la base du dernier cours de bourse du jour.

Les obligations et valeurs assimilées sont évaluées au cours de clôture communiqués par différents prestataires de services financiers. Les intérêts courus des obligations et valeurs assimilées sont calculés jusqu'à la date de la valeur liquidative.

Actions, obligations et autres valeurs non négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Les valeurs non négociées sur un marché réglementé sont évaluées sous la responsabilité du Conseil d'Administration en utilisant des méthodes fondées sur la valeur patrimoniale et le rendement, en prenant en considération les prix retenus lors de transactions significatives récentes.

Titres de créances négociables :

Les Titres de Créances Négociables et assimilés qui ne font pas l'objet de transactions significatives sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence défini ci-dessous, majoré le cas échéant d'un écart représentatif des caractéristiques intrinsèques de l'émetteur :

TCN dont l'échéance est inférieure ou égale à 1 an : Taux interbancaire offert en euros (Euribor) ;

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TCN dont l'échéance est supérieure à 1 an : Taux des Bons du Trésor à intérêts Annuels Normalisés (BTAN) ou taux de l'OAT (Obligations Assimilables du Trésor) de maturité proche pour les durées les plus longues.

Les Titres de Créances Négociables d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois pourront être évalués selon la méthode linéaire.

Les Bons du Trésor sont valorisés au taux du marché communiqué quotidiennement par la Banque de France.

OPC détenus :

Les parts ou actions d'OPC seront valorisées à la dernière valeur liquidative connue.

Opérations temporaires sur titres :

Les titres reçus en pension sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives des titres reçus en pension » pour le montant prévu dans le contrat, majoré des intérêts courus à recevoir.

Les titres donnés en pension sont inscrits en portefeuille acheteur pour leur valeur actuelle. La dette représentative des titres donnés en pension est inscrite en portefeuille vendeur à la valeur fixée au contrat majorée des intérêts courus à payer.

Les titres prêtés sont valorisés à leur valeur actuelle et sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives de titres prêtés » à la valeur actuelle majorée des intérêts courus à recevoir.

Les titres empruntés sont inscrits à l'actif dans la rubrique « titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat, et au passif dans la rubrique « dettes représentatives de titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat majoré des intérêts courus à payer.

Instruments financiers à terme :

Instruments financiers à terme négociés sur un marché réglementé ou assimilé :

Les instruments financiers à terme négociés sur les marchés réglementés sont valorisés au cours de compensation du jour.

Instruments financiers à terme non négociés sur un marché réglementé ou assimilé :

Les swaps :

Les contrats d'échange de taux d'intérêt et/ou de devises sont valorisés à leur valeur de marché en fonction du prix calculé par actualisation des flux d'intérêts futurs aux taux d'intérêts et/ou de devises de marché. Ce prix est corrigé du risque de signature.

Les swaps d'indice sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence fourni par la contrepartie.

Les autres swaps sont évalués à leur valeur de marché ou à une valeur estimée selon les modalités arrêtées par le Conseil d'Administration.

Engagements Hors Bilan :

Les contrats à terme ferme sont portés pour leur valeur de marché en engagements hors bilan au cours utilisé dans le portefeuille.

Les opérations à terme conditionnelles sont traduites en équivalent sous-jacent.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Les engagements sur contrats d'échange sont présentés à leur valeur nominale, ou en l'absence de valeur nominale pour un montant équivalent.

Frais de gestion

Les frais de gestion sont calculés à chaque valorisation sur l'actif net.

Ces frais sont imputés au compte de résultat de l'OPC.

Les frais de gestion sont intégralement versés à la société de gestion qui prend en charge l'ensemble des frais de fonctionnement des OPC.

Les frais de gestion n'incluent pas les frais de transaction.

Le cumul de ces frais respecte le taux de frais maximum de 0,30% TTC de l'actif net indiqué dans le prospectus ou le règlement du fonds.

Affectation des sommes distribuables

Définition des sommes distribuables :

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le résultat :

Le résultat net de l'exercice est égal au montant des intérêts, arrérages, primes et lots, dividendes, jetons de présence et tous autres produits relatifs aux titres constituant le portefeuille, majorés du produit des sommes momentanément disponibles et diminué du montant des frais de gestion et de la charge des emprunts.

Il est augmenté du report à nouveau et majoré ou diminué du solde du compte de régularisation des revenus.

Les Plus et Moins-values :

Les plus-values réalisées, nettes de frais, diminuées des moins-values réalisées, nettes de frais, constatées au cours de l'exercice, augmentées des plus-values nettes de même nature constatées au cours d'exercices antérieurs n'ayant pas fait l'objet d'une distribution ou d'une capitalisation et diminuées ou augmentées du solde du compte de régularisation des plus-values.

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

Sommes Distribuables	Action C/D
Affectation du résultat net	Capitalisation et/ou distribution
Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées	Capitalisation et/ou distribution

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Evolution de l'Actif Net en EUR

Evolution de l'actif net au 31/12/2019

Portefeuille : 540003 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1

	31/12/2019	31/12/2018
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	15 092 067,26	15 605 350,25
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	181 817,64	152 563,84
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-196 285,88	-416 133,61
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	8 302,31	26 956,16
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-15 088,33	-1 511,15
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme		
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme		
Frais de transactions		
Différences de change		
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	3 728,69	-228 674,18
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	-558 929,81	-562 658,50
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	562 658,50	333 984,32
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme		
<i>Différence d'estimation exercice N</i>		
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>		
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes		
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat		
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-45 476,86	-46 484,05
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes		
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat		
Autres éléments		
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	15 029 064,83	15 092 067,26

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE D'INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TITRES DE CRÉANCES		
TOTAL TITRES DE CRÉANCES		
PASSIF		
OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
TOTAL OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
HORS-BILAN		
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
TOTAL OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
AUTRES OPÉRATIONS		
TOTAL AUTRES OPÉRATIONS		

VENTILATION PAR NATURE DE TAUX DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN

	Taux fixe	%	Taux variable	%	Taux révisable	%	Autres	%
Actif								
Dépôts								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers							11 773,78	0,08
Passif								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR MATURITÉ RÉSIDUELLE DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN

	< 3 mois	%	]3 mois - 1 an]	%	]1 - 3 ans]	%	]3 - 5 ans]	%	> 5 ans	%
Actif										
Dépôts										
Obligations et valeurs assimilées										
Titres de créances										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers	11 773,78	0,08								
Passif										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers										
Hors-bilan										
Opérations de couverture										
Autres opérations										

Les positions à terme de taux sont présentées en fonction de l'échéance du sous-jacent.

VENTILATION PAR DEVISE DE COTATION OU D'ÉVALUATION DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN (Hors euro)

	Devise 1	%	Devise 2	%	Devise 3	%	Devise N AUTRE(S)	%
Actif								
Dépôts								
Actions et valeurs assimilées								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
OPC								
Opérations temporaires sur titres								
Créances								
Comptes financiers								
Passif								
Opérations de cession sur instruments financiers								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR NATURE DES POSTES CRÉANCES ET DETTES

	Nature de débit/crédit	31/12/2019
Total des créances		
Dettes	Frais de gestion	- 3 953,43
Total des dettes		- 3 953,43
Total dettes et créances		- 3 953,43

CAPITAUX PROPRES

Nombre de titres émis ou rachetés

	En actions	En montant
Actions souscrites durant l'exercice	3 546,632	181 817,64
Actions rachetées durant l'exercice	-3 831,161	-196 285,88
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	294 124,482	

COMMISSIONS DE SOUSCRIPTION ET/OU RACHAT

	En montant
Total des commissions acquises	
Commissions de souscription acquises	
Commissions de rachat acquises	

FRAIS DE GESTION

	31/12/2019
Commissions de garantie	
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Frais de fonctionnement et de gestion (frais fixes)	45 362,25
Commission de performance (frais variables)	
Rétrocessions des frais de gestion	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

Garanties reçues par l'OPC :

Néant.

Autres engagements reçus et/ou donnés :

Le compartiment DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 de la SICAV DANONE COMMUNITIES a souscrit irrévocablement un engagement d'un montant de 2 000 000 euros envers le FPS DANONE COMMUNITIES.

Au 31/12/2019, le montant libéré s'élève à 1 526 641.47 euros.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

AUTRES INFORMATIONS

Valeur actuelle des instruments financiers faisant l'objet d'une acquisition temporaire

	31/12/2019
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2019
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan	

Instruments financiers détenus, émis et/ou gérés par le Groupe

	Code Isin	Libellés	31/12/2019
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			14 067 024,48
	FR0010319996	AMUNDI ABS IC	733 560,45
	FR0007435920	AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	6 099 785,49
	FR0011210111	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	84,14
	FR0011089424	AMUNDI EURO MODERATO ESR	1 531 564,40
	FR0010830844	AMUNDI 12 M I	619 755,72
	FR0010979278	CPR MONETAIRE SR I	4 700 612,01
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE	381 662,27
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			14 067 024,48

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TABLEAU D'AFFECTATION DE LA QUOTE-PART DES SOMMES DISTRIBUABLES AFFÉRENTE AU RÉSULTAT

	31/12/2019	31/12/2018
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-45 409,86	-46 166,37
Total	-45 409,86	-46 166,37

	31/12/2019	31/12/2018
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-45 409,86	-46 166,37
Total	-45 409,86	-46 166,37

TABLEAU D'AFFECTATION DE LA QUOTE-PART DES SOMMES DISTRIBUABLES AFFÉRENTE AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES

	31/12/2019	31/12/2018
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	24 988,41	
Plus et moins-values nettes de l'exercice	-6 771,05	25 012,53
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	18 217,36	25 012,53

	31/12/2019	31/12/2018
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	18 217,36	25 012,53
Capitalisation		
Total	18 217,36	25 012,53

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TABLEAU DES RÉSULTATS ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES DE L'ENTITÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	31/12/2015	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
Actif net en EUR	15 949 115,33	15 528 107,28	15 605 350,25	15 092 067,26	15 029 064,83
Nombre de titres	304 691,813	297 736,779	299 491,725	294 409,011	294 124,482
Valeur liquidative unitaire en EUR	52,345	52,153	52,106	51,262	51,097
Plus et moins-values nettes unitaire non distribuées en EUR				0,08	0,06
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes en EUR	-0,51		0,05		
Capitalisation unitaire en EUR sur résultat	-0,15	-0,15	-0,15	-0,15	-0,15

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Inventaire détaillé des instruments financiers en EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Organismes de placement collectif				
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays				
FRANCE				
AMUNDI ABS IC	EUR	3	733 560,45	4,88
AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	EUR	27,961	6 099 785,49	40,59
AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	EUR	0,084	84,14	
AMUNDI EURO MODERATO ESR	EUR	14 680	1 531 564,40	10,19
AMUNDI 12 M I	EUR	5,7833	619 755,72	4,12
CPR MONETAIRE SR I	EUR	229	4 700 612,01	31,28
FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE ENTREPRISE	EUR	3 700,788	381 662,27	2,54
TOTAL FRANCE			14 067 024,48	93,60
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			14 067 024,48	93,60
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés				
FRANCE				
FPS DANONE COMMUNITIES A	EUR	2 000	954 220,00	6,35
TOTAL FRANCE			954 220,00	6,35
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés			954 220,00	6,35
TOTAL Organismes de placement collectif			15 021 244,48	99,95
Dettes			-3 953,43	-0,03
Comptes financiers			11 773,78	0,08
Actif net			15 029 064,83	100,00

MONETAIRE RESPONSABLE S1	EUR	294 124,482	51,097
---------------------------------	------------	--------------------	---------------

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, conformément aux dispositions prévues par le règlement ANC n°2014-01, modifié.

Ainsi, le bilan vous donne la situation évaluée au dernier jour de bourse de l'exercice.

Par ailleurs, le compte de résultat fait apparaître les revenus dont sont déduits les frais de gestion et les frais financiers, pour dégager le **RESULTAT NET de -38 896,10 EUROS**. Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, afin d'obtenir les sommes capitalisables au titre de l'exercice clos : **-38 496,73 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital la somme de la façon suivante :

-38 496,73 EUROS pour l'action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Actif en EUR

Bilan Actif au 31/12/2019

Portefeuille : 540004 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2

	31/12/2019	31/12/2018
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	12 813 599,51	12 801 317,49
Actions et valeurs assimilées		
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé		
Obligations et valeurs assimilées		
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances		
Négoiés sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances négociables		
Autres titres de créances		
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Organismes de placement collectif	12 813 599,51	12 801 317,49
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	12 188 585,41	12 157 897,89
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE		
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés		
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	625 014,10	643 419,60
Autres organismes non européens		
Opérations temporaires sur titres		
Créances représentatives de titres reçus en pension		
Créances représentatives de titres prêtés		
Titres empruntés		
Titres donnés en pension		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
Autres instruments financiers		
CRÉANCES	772,24	772,24
Opérations de change à terme de devises		
Autres	772,24	772,24
COMPTES FINANCIERS	13 256,04	84 258,06
Liquidités	13 256,04	84 258,06
TOTAL DE L'ACTIF	12 827 627,79	12 886 347,79

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Passif en EUR

Bilan Passif au 31/12/2019

Portefeuille : 540004 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	12 811 612,27	12 891 403,20
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	24 109,65	
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	18 031,88	24 661,35
Résultat de l'exercice (a, b)	-38 496,73	-37 931,61
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	12 815 257,07	12 878 132,94
Montant représentatif de l'actif net		
INSTRUMENTS FINANCIERS		
Opérations de cession sur instruments financiers		
Opérations temporaires sur titres		
Dettes représentatives de titres donnés en pension		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
DETTES	12 370,72	8 214,85
Opérations de change à terme de devises		
Autres	12 370,72	8 214,85
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	12 827 627,79	12 886 347,79

(a) Y compris comptes de régularisation

(b) Diminués des acomptes versés au titre de l'exercice

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Hors-Bilan en EUR

Hors-bilan au 31/12/2019

Portefeuille : 540004 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2

	31/12/2019	31/12/2018
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		
AUTRES OPÉRATIONS		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Compte de Résultat en EUR

Compte de résultat au 31/12/2019

Portefeuille : 540004 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2

	31/12/2019	31/12/2018
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	0,12	0,09
Produits sur actions et valeurs assimilées		
Produits sur obligations et valeurs assimilées		1 883,03
Produits sur titres de créances		
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Produits sur instruments financiers à terme		
Autres produits financiers		
TOTAL (1)	0,12	1 883,12
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	80,07	305,66
Autres charges financières		
TOTAL (2)	80,07	305,66
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	-79,95	1 577,46
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	38 816,15	39 496,08
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-38 896,10	-37 918,62
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	399,37	-12,99
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-38 496,73	-37 931,61

**DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT
RESPONSABLE S2 (SICAV)
FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale**

Annexes aux comptes annuels

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés sous la forme prévue par le Règlement ANC n°2014-01, modifié.

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent :

- image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité,
- régularité, sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre.

Le mode de comptabilisation retenu pour l'enregistrement des produits des titres à revenu fixe est celui des intérêts encaissés.

Les entrées et les cessions de titres sont comptabilisées frais exclus.

La devise de référence de la comptabilité du portefeuille est en EURO.

La durée de l'exercice est de 12 mois.

Règles d'évaluation des actifs

Les instruments financiers sont enregistrés en comptabilité selon la méthode des coûts historiques et inscrits au bilan à leur valeur actuelle qui est déterminée par la dernière valeur de marché connue ou à défaut d'existence de marché par tous moyens externes ou par recours à des modèles financiers.

Les différences entre les valeurs actuelles utilisées lors du calcul de la valeur liquidative et les coûts historiques des valeurs mobilières à leur entrée en portefeuille sont enregistrées dans des comptes « différences d'estimation ».

Les valeurs qui ne sont pas dans la devise du portefeuille sont évaluées conformément au principe énoncé ci-dessous, puis converties dans la devise du portefeuille suivant le cours des devises au jour de l'évaluation.

Dépôts :

Les dépôts d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois sont valorisés selon la méthode linéaire.

Actions, obligations et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Pour le calcul de la valeur liquidative, les actions et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé sont évaluées sur la base du dernier cours de bourse du jour.

Les obligations et valeurs assimilées sont évaluées au cours de clôture communiqués par différents prestataires de services financiers. Les intérêts courus des obligations et valeurs assimilées sont calculés jusqu'à la date de la valeur liquidative.

Actions, obligations et autres valeurs non négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Les valeurs non négociées sur un marché réglementé sont évaluées sous la responsabilité du Conseil d'Administration en utilisant des méthodes fondées sur la valeur patrimoniale et le rendement, en prenant en considération les prix retenus lors de transactions significatives récentes.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Titres de créances négociables :

Les Titres de Créances Négociables et assimilés qui ne font pas l'objet de transactions significatives sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence défini ci-dessous, majoré le cas échéant d'un écart représentatif des caractéristiques intrinsèques de l'émetteur :

TCN dont l'échéance est inférieure ou égale à 1 an : Taux interbancaire offert en euros (Euribor)

TCN dont l'échéance est supérieure à 1 an : Taux des Bons du Trésor à intérêts Annuels Normalisés (BTAN) ou taux de l'OAT (Obligations Assimilables du Trésor) de maturité proche pour les durées les plus longues.

Les Titres de Créances Négociables d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois pourront être évalués selon la méthode linéaire.

Les Bons du Trésor sont valorisés au taux du marché communiqué quotidiennement par la Banque de France.

OPC détenus :

Les parts ou actions d'OPC seront valorisées à la dernière valeur liquidative connue.

Opérations temporaires sur titres :

Les titres reçus en pension sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives des titres reçus en pension » pour le montant prévu dans le contrat, majoré des intérêts courus à recevoir.

Les titres donnés en pension sont inscrits en portefeuille acheteur pour leur valeur actuelle. La dette représentative des titres donnés en pension est inscrite en portefeuille vendeur à la valeur fixée au contrat majorée des intérêts courus à payer.

Les titres prêtés sont valorisés à leur valeur actuelle et sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives de titres prêtés » à la valeur actuelle majorée des intérêts courus recevoir.

Les titres empruntés sont inscrits à l'actif dans la rubrique « titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat, et au passif dans la rubrique « dettes représentatives de titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat majoré des intérêts courus à payer.

Instruments financiers à terme :

Instruments financiers à terme négociés sur un marché réglementé ou assimilé :

Les instruments financiers à terme négociés sur les marchés réglementés sont valorisés au cours de compensation du jour.

Instruments financiers à terme non négociés sur un marché réglementé ou assimilé :

Les swaps :

Les contrats d'échange de taux d'intérêt et/ou de devises sont valorisés à leur valeur de marché en fonction du prix calculé par actualisation des flux d'intérêts futurs aux taux d'intérêts et/ou de devises de marché. Ce prix est corrigé du risque de signature.

Les swaps d'indice sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence fourni par la contrepartie.

Les autres swaps sont évalués à leur valeur de marché ou à une valeur estimée selon les modalités arrêtées par le Conseil d'Administration.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Engagements Hors Bilan :

Les contrats à terme ferme sont portés pour leur valeur de marché en engagements hors bilan au cours utilisé dans le portefeuille.

Les opérations à terme conditionnelles sont traduites en équivalent sous-jacent.

Les engagements sur contrats d'échange sont présentés à leur valeur nominale, ou en l'absence de valeur nominale pour un montant équivalent.

Frais de gestion

Les frais de gestion et de fonctionnement recouvrent l'ensemble des frais relatif à l'OPC : gestion financière, administrative, comptable, conservation, distribution, frais d'audit...

Ces frais sont imputés au compte de résultat de l'OPC.

Les frais de gestion n'incluent pas les frais de transaction. Pour plus de précision sur les frais effectivement facturés à l'OPC, se reporter au prospectus.

Ils sont enregistrés au prorata temporis à chaque calcul de valeur liquidative.

Le cumul de ces frais respecte le taux de frais maximum de 0,30% TTC de l'actif net indiqué dans le prospectus ou le règlement du fonds.

Affectation des sommes distribuables :

Définition des sommes distribuables :

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le résultat :

Le résultat net de l'exercice est égal au montant des intérêts, arrérages, primes et lots, dividendes, jetons de présence et tous autres produits relatifs aux titres constituant le portefeuille, majorés du produit des sommes momentanément disponibles et diminué du montant des frais de gestion et de la charge des emprunts.

Il est augmenté du report à nouveau et majoré ou diminué du solde du compte de régularisation des revenus.

Les Plus et Moins-values :

Les plus-values réalisées, nettes de frais, diminuées des moins-values réalisées, nettes de frais, constatées au cours de l'exercice, augmentées des plus-values nettes de même nature constatées au cours d'exercices antérieurs n'ayant pas fait l'objet d'une distribution ou d'une capitalisation et diminuées ou augmentées du solde du compte de régularisation des plus-values.

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

Sommes Distribuables	Action L	Action C/D
Affectation du résultat net	Capitalisation	Capitalisation et / ou distribution
Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées	Capitalisation	Capitalisation et / ou distribution

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Evolution de l'Actif Net en EUR

Evolution de l'actif net au 31/12/2019

Portefeuille : 540004 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2

	31/12/2019	31/12/2018
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	12 878 132,94	13 216 297,05
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	139 359,23	442 852,78
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-431 326,58	-358 703,20
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	66 152,95	57 877,95
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-47 825,57	-28 161,56
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme		15 270,00
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme		-20 290,00
Frais de transactions		-30,70
Différences de change	0,05	0,17
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	249 660,15	-405 010,93
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	-232 322,62	-481 982,77
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	481 982,77	76 971,84
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme		-4 050,00
<i>Différence d'estimation exercice N</i>		
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>		-4 050,00
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes		
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat		
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-38 896,10	-37 918,62
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes		
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat		
Autres éléments		
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	12 815 257,07	12 878 132,94

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE D'INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TITRES DE CRÉANCES		
TOTAL TITRES DE CRÉANCES		
PASSIF		
OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
TOTAL OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
HORS-BILAN		
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
TOTAL OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
AUTRES OPÉRATIONS		
TOTAL AUTRES OPÉRATIONS		

VENTILATION PAR NATURE DE TAUX DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN

	Taux fixe	%	Taux variable	%	Taux révisable	%	Autres	%
Actif								
Dépôts								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers							13 256,04	0,10
Passif								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR MATURITÉ RÉSIDUELLE DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN

	< 3 mois	%	]3 mois - 1 an]	%	]1 - 3 ans]	%	]3 - 5 ans]	%	> 5 ans	%
Actif										
Dépôts										
Obligations et valeurs assimilées										
Titres de créances										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers	13 256,04	0,10								
Passif										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers										
Hors-bilan										
Opérations de couverture										
Autres opérations										

Les positions à terme de taux sont présentées en fonction de l'échéance du sous-jacent.

VENTILATION PAR DEVISE DE COTATION OU D'ÉVALUATION DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN (Hors euro)

	Devise 1 USD	%	Devise 2	%	Devise 3	%	Devise N AUTRE(S)	%
Actif								
Dépôts								
Actions et valeurs assimilées								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
OPC								
Opérations temporaires sur titres								
Créances								
Comptes financiers	4,04							
Passif								
Opérations de cession sur instruments financiers								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR NATURE DES POSTES CRÉANCES ET DETTES

	Nature de débit/crédit	31/12/2019
Créances	Rétrocession de frais de gestion	772,24
Total des créances		772,24
Dettes	Frais de gestion	- 12 370,72
Total des dettes		- 12 370,72
Total dettes et créances		- 11 598,48

CAPITAUX PROPRES

Nombre de titres émis ou rachetés

	En actions	En montant
Action L (C)		
Actions souscrites durant l'exercice	1,000	100,00
Actions rachetées durant l'exercice		
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	1,000	
Action C/D		
Actions souscrites durant l'exercice	2 349,729	139 259,23
Actions rachetées durant l'exercice	-7 280,028	-431 326,58
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	215 435,774	

COMMISSIONS DE SOUSCRIPTION ET/OU RACHAT

	En montant
Action C/D	
Commissions de rachat acquises	
Commissions de souscription acquises	
Total des commissions acquises	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

COMMISSIONS DE SOUSCRIPTION ET/OU RACHAT

	En montant
Action L (C) Commissions de rachat acquises Commissions de souscription acquises Total des commissions acquises	

FRAIS DE GESTION

	31/12/2019
Action C/D Commissions de garantie Frais de gestion fixes Pourcentage de frais de gestion fixes Frais de gestion variables Rétrocessions des frais de gestion	 38 816,15 0,30
Action L (C) Commissions de garantie Frais de gestion fixes Pourcentage de frais de gestion fixes Frais de gestion variables Rétrocessions des frais de gestion	

ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

Garanties reçues par l'OPC :

Néant.

Autres engagements reçus et/ou donnés :

Le compartiment DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 de la SICAV DANONE COMMUNITIES a souscrit irrévocablement un engagement d'un montant de 1 310 000 euros envers le FCPR DANONE COMMUNITIES.

Au 31/12/2019, le montant libéré s'élève à 999 950.00 euros.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

AUTRES INFORMATIONS

Valeur actuelle des instruments financiers faisant l'objet d'une acquisition temporaire

	31/12/2019
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2019
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan	

Instruments financiers détenus, émis et/ou gérés par le Groupe

	Code Isin	Libellés	31/12/2019
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			12 188 585,41
	FR0007435920	AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	3 009 861,61
	FR0011210111	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	679 206,95
	FR0010035162	AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	671 210,55
	FR0013187325	AMUNDI EURO BOND ESR S	842 847,48
	FR0011089424	AMUNDI EURO MODERATO ESR	3 174 353,45
	LU1328848970	AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2	125 710,20
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	131 876,72
	FR0010796433	BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	2 128 121,20
	LU1902445045	CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG -	258 250,00
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE	553 084,23
	FR0013053451	GREEN BOND I C	405 257,24
	FR0013188729	IMPACT GREEN BONDS I	208 805,78
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			12 188 585,41

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TABLEAU D'AFFECTATION DE LA QUOTE-PART DES SOMMES DISTRIBUABLES AFFÉRENTE AU RÉSULTAT

	31/12/2019	31/12/2018
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-38 496,73	-37 931,61
Total	-38 496,73	-37 931,61

	31/12/2019	31/12/2018
Action C/D		
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-38 496,73	-37 931,61
Total	-38 496,73	-37 931,61

	31/12/2019	31/12/2018
Action L (C)		
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation		
Total		

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TABLEAU D'AFFECTATION DE LA QUOTE-PART DES SOMMES DISTRIBUABLES AFFÉRENTE AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES

	31/12/2019	31/12/2018
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	24 109,65	
Plus et moins-values nettes de l'exercice	18 031,88	24 661,35
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	42 141,53	24 661,35

	31/12/2019	31/12/2018
Action L (C)		
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées		
Capitalisation		
Total		

	31/12/2019	31/12/2018
Action C/D		
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	42 141,53	24 661,35
Capitalisation		
Total	42 141,53	24 661,35

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TABLEAU DES RÉSULTATS ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES DE L'ENTITÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	31/12/2015	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
Actif net Global en EUR	12 586 054,83	12 782 094,00	13 216 297,05	12 878 132,94	12 815 257,07
DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 L					
Actif net en EUR					99,75
Nombre de titres					1,000
Valeur liquidative unitaire en EUR					99,75
Capitalisation unitaire en EUR sur résultat					
DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 C/D					
Actif net en EUR	12 586 054,83	12 782 094,00	13 216 297,05	12 878 132,94	12 815 157,32
Nombre de titres	216 195,389	215 743,111	218 979,894	220 366,073	215 435,774
Valeur liquidative unitaire en EUR	58,21	59,24	60,35	58,43	59,48
Plus et moins-values nettes unitaire non distribuées en EUR				0,11	0,19
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes en EUR	2,17	1,28	0,79		
Capitalisation unitaire en EUR sur résultat	-0,16	-0,16	-0,15	-0,17	-0,17

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Inventaire détaillé des instruments financiers en EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Organismes de placement collectif				
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays				
FRANCE				
AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	EUR	13,797	3 009 861,61	23,49
AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	EUR	678,077	679 206,95	5,30
AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	EUR	405	671 210,55	5,24
AMUNDI EURO MODERATO ESR	EUR	30 426,085	3 174 353,45	24,76
BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	EUR	38	131 876,72	1,03
BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	EUR	8	2 128 121,20	16,61
FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE ENTREPRISE	EUR	5 362,981	553 084,23	4,32
GREEN BOND I C	EUR	380,774	405 257,24	3,16
IMPACT GREEN BONDS I	EUR	203,602	208 805,78	1,63
TOTAL FRANCE			10 961 777,73	85,54
LUXEMBOURG				
AMUNDI EURO BOND ESR S	EUR	8 170,848	842 847,48	6,57
AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2 EUR C	EUR	990	125 710,20	0,98
CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG - E ACC	EUR	2 500	258 250,00	2,02
TOTAL LUXEMBOURG			1 226 807,68	9,57
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			12 188 585,41	95,11
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés				
FRANCE				
FPS DANONE COMMUNITIES A	EUR	1 310	625 014,10	4,88
TOTAL FRANCE			625 014,10	4,88
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés			625 014,10	4,88
TOTAL Organismes de placement collectif			12 813 599,51	99,99
Créances			772,24	0,01
Dettes			-12 370,72	-0,10
Comptes financiers			13 256,04	0,10
Actif net			12 815 257,07	100,00
DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 C/D				
	EUR		215 435,774	59,48
DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 L				
	EUR		1,000	99,75

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, conformément aux dispositions prévues par le règlement ANC n°2014-01, modifié.

Ainsi, le bilan vous donne la situation évaluée au dernier jour de bourse de l'exercice.

Par ailleurs, le compte de résultat fait apparaître les revenus dont sont déduits les frais de gestion et les frais financiers, pour dégager le **RESULTAT NET de -67 982,71 EUROS**. Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, afin d'obtenir les sommes capitalisables au titre de l'exercice clos : **-68 998,18 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital la somme de la façon suivante :

-68 998,18 EUROS pour l'action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Actif en EUR

Bilan Actif au 31/12/2019

Portefeuille : 540007 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

	31/12/2019	31/12/2018
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	22 982 193,06	21 469 197,47
Actions et valeurs assimilées		
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé		
Obligations et valeurs assimilées		
Négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négoiciées sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances		
Négoiés sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances négociables		
Autres titres de créances		
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Organismes de placement collectif	22 982 193,06	21 469 197,47
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	21 684 453,86	20 133 242,27
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE		
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés		
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	1 297 739,20	1 335 955,20
Autres organismes non européens		
Opérations temporaires sur titres		
Créances représentatives de titres reçus en pension		
Créances représentatives de titres prêtés		
Titres empruntés		
Titres donnés en pension		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
Autres instruments financiers		
CRÉANCES	1 244,26	1 244,26
Opérations de change à terme de devises		
Autres	1 244,26	1 244,26
COMPTES FINANCIERS	22 621,04	256 573,19
Liquidités	22 621,04	256 573,19
TOTAL DE L'ACTIF	23 006 058,36	21 727 014,92

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Passif en EUR

Bilan Passif au 31/12/2019

Portefeuille : 540007 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	22 913 330,79	21 672 469,09
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	107 701,91	
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	36 530,83	104 413,08
Résultat de l'exercice (a, b)	-68 998,18	-61 421,29
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	22 988 565,35	21 715 460,88
Montant représentatif de l'actif net		
INSTRUMENTS FINANCIERS		
Opérations de cession sur instruments financiers		
Opérations temporaires sur titres		
Dettes représentatives de titres donnés en pension		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
DETTES	17 493,01	11 554,04
Opérations de change à terme de devises		
Autres	17 493,01	11 554,04
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	23 006 058,36	21 727 014,92

(a) Y compris comptes de régularisation

(b) Diminués des acomptes versés au titre de l'exercice

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Hors-Bilan en EUR

Hors-bilan au 31/12/2019

Portefeuille : 540007 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

	31/12/2019	31/12/2018
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		
AUTRES OPÉRATIONS		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Compte de Résultat en EUR

Compte de résultat au 31/12/2019

Portefeuille : 540007 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

	31/12/2019	31/12/2018
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	2,82	5,57
Produits sur actions et valeurs assimilées		
Produits sur obligations et valeurs assimilées		5 990,58
Produits sur titres de créances		
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Produits sur instruments financiers à terme		
Autres produits financiers		
TOTAL (1)	2,82	5 996,15
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	123,89	1 160,04
Autres charges financières		
TOTAL (2)	123,89	1 160,04
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	-121,07	4 836,11
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	67 861,64	69 528,20
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-67 982,71	-64 692,09
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	-1 015,47	3 270,80
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-68 998,18	-61 421,29

**DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT
RESPONSABLE S3 (SICAV)
FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale**

Annexes aux comptes annuels

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés sous la forme prévue par le Règlement ANC n°2014-01, modifié.

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent :

- image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité,
- régularité, sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre.

Le mode de comptabilisation retenu pour l'enregistrement des produits des titres à revenu fixe est celui des intérêts encaissés.

Les entrées et les cessions de titres sont comptabilisées frais exclus.

La devise de référence de la comptabilité du portefeuille est en EURO.

La durée de l'exercice est de 12 mois.

Règles d'évaluation des actifs

Les instruments financiers sont enregistrés en comptabilité selon la méthode des coûts historiques et inscrits au bilan à leur valeur actuelle qui est déterminée par la dernière valeur de marché connue ou à défaut d'existence de marché par tous moyens externes ou par recours à des modèles financiers.

Les différences entre les valeurs actuelles utilisées lors du calcul de la valeur liquidative et les coûts historiques des valeurs mobilières à leur entrée en portefeuille sont enregistrées dans des comptes « différences d'estimation ».

Les valeurs qui ne sont pas dans la devise du portefeuille sont évaluées conformément au principe énoncé ci-dessous, puis converties dans la devise du portefeuille suivant le cours des devises au jour de l'évaluation.

Dépôts :

Les dépôts d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois sont valorisés selon la méthode linéaire.

Actions, obligations et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Pour le calcul de la valeur liquidative, les actions et autres valeurs négociées sur un marché réglementé ou assimilé sont évaluées sur la base du dernier cours de bourse du jour.

Les obligations et valeurs assimilées sont évaluées au cours de clôture communiqués par différents prestataires de services financiers. Les intérêts courus des obligations et valeurs assimilées sont calculés jusqu'à la date de la valeur liquidative.

Actions, obligations et autres valeurs non négociées sur un marché réglementé ou assimilé :

Les valeurs non négociées sur un marché réglementé sont évaluées sous la responsabilité du Conseil d'Administration en utilisant des méthodes fondées sur la valeur patrimoniale et le rendement, en prenant en considération les prix retenus lors de transactions significatives récentes.

Titres de créances négociables :

Les Titres de Créances Négociables et assimilés qui ne font pas l'objet de transactions significatives sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence défini ci-dessous, majoré le cas échéant d'un écart représentatif des caractéristiques intrinsèques de l'émetteur :

TCN dont l'échéance est inférieure ou égale à 1 an : Taux interbancaire offert en euros (Euribor) ;

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TCN dont l'échéance est supérieure à 1 an : Taux des Bons du Trésor à intérêts Annuels Normalisés (BTAN) ou taux de l'OAT (Obligations Assimilables du Trésor) de maturité proche pour les durées les plus longues.

Les Titres de Créances Négociables d'une durée de vie résiduelle inférieure ou égale à 3 mois pourront être évalués selon la méthode linéaire.

Les Bons du Trésor sont valorisés au taux du marché communiqué quotidiennement par la Banque de France.

OPC détenus :

Les parts ou actions d'OPC seront valorisées à la dernière valeur liquidative connue.

Opérations temporaires sur titres :

Les titres reçus en pension sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives des titres reçus en pension » pour le montant prévu dans le contrat, majoré des intérêts courus à recevoir.

Les titres donnés en pension sont inscrits en portefeuille acheteur pour leur valeur actuelle. La dette représentative des titres donnés en pension est inscrite en portefeuille vendeur à la valeur fixée au contrat majorée des intérêts courus à payer.

Les titres prêtés sont valorisés à leur valeur actuelle et sont inscrits à l'actif dans la rubrique « créances représentatives de titres prêtés » à la valeur actuelle majorée des intérêts courus à recevoir.

Les titres empruntés sont inscrits à l'actif dans la rubrique « titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat, et au passif dans la rubrique « dettes représentatives de titres empruntés » pour le montant prévu dans le contrat majoré des intérêts courus à payer.

Instruments financiers à terme :

Instruments financiers à terme négociés sur un marché réglementé ou assimilé :

Les instruments financiers à terme négociés sur les marchés réglementés sont valorisés au cours de compensation du jour.

Instruments financiers à terme non négociés sur un marché réglementé ou assimilé :

Les swaps :

Les contrats d'échange de taux d'intérêt et/ou de devises sont valorisés à leur valeur de marché en fonction du prix calculé par actualisation des flux d'intérêts futurs aux taux d'intérêts et/ou de devises de marché. Ce prix est corrigé du risque de signature.

Les swaps d'indice sont évalués de façon actuarielle sur la base d'un taux de référence fourni par la contrepartie.

Les autres swaps sont évalués à leur valeur de marché ou à une valeur estimée selon les modalités arrêtées par le Conseil d'Administration.

Engagements Hors Bilan :

Les contrats à terme ferme sont portés pour leur valeur de marché en engagements hors bilan au cours utilisé dans le portefeuille.

Les opérations à terme conditionnelles sont traduites en équivalent sous-jacent.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Les engagements sur contrats d'échange sont présentés à leur valeur nominale, ou en l'absence de valeur nominale pour un montant équivalent.

Frais de gestion

Les frais de gestion et de fonctionnement recouvrent l'ensemble des frais relatif à l'OPC : gestion financière, administrative, comptable, conservation, distribution, frais d'audit...

Ces frais sont imputés au compte de résultat de l'OPC.

Les frais de gestion n'incluent pas les frais de transaction. Pour plus de précision sur les frais effectivement facturés à l'OPC, se reporter au prospectus.

Ils sont enregistrés au prorata temporis à chaque calcul de valeur liquidative.

Le cumul de ces frais respecte le taux de frais maximum de 0.30% TTC de l'actif net indiqué dans le prospectus ou le règlement du fonds.

Affectation des sommes distribuables

Définition des sommes distribuables :

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le résultat :

Le résultat net de l'exercice est égal au montant des intérêts, arrérages, primes et lots, dividendes, jetons de présence et tous autres produits relatifs aux titres constituant le portefeuille, majorés du produit des sommes momentanément disponibles et diminué du montant des frais de gestion et de la charge des emprunts.

Il est augmenté du report à nouveau et majoré ou diminué du solde du compte de régularisation des revenus.

Les Plus et Moins-values :

Les plus-values réalisées, nettes de frais, diminuées des moins-values réalisées, nettes de frais, constatées au cours de l'exercice, augmentées des plus-values nettes de même nature constatées au cours d'exercices antérieurs n'ayant pas fait l'objet d'une distribution ou d'une capitalisation et diminuées ou augmentées du solde du compte de régularisation des plus-values.

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

Sommes Distribuables	Actions C et/ou D
Affectation du résultat net	Capitalisation et/ou distribution
Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées	Capitalisation et/ou distribution

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Evolution de l'Actif Net en EUR

Evolution de l'actif net au 31/12/2019

Portefeuille : 540007 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

	31/12/2019	31/12/2018
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	21 715 460,88	24 136 806,63
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	1 362 579,84	1 411 075,49
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-665 631,26	-2 921 434,89
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	91 457,77	313 059,58
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-55 672,28	-111 207,81
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme		168 613,00
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme		-249 852,00
Frais de transactions		-7 802,78
Différences de change	4,72	124,23
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	608 348,39	-952 473,48
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	-355 576,56	-963 924,95
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	963 924,95	11 451,47
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme		-6 755,00
<i>Différence d'estimation exercice N</i>		
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>		-6 755,00
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes		
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat		
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-67 982,71	-64 692,09
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes		
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat		
Autres éléments		
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	22 988 565,35	21 715 460,88

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE D'INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TITRES DE CRÉANCES		
TOTAL TITRES DE CRÉANCES		
PASSIF		
OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
TOTAL OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
HORS-BILAN		
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
TOTAL OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
AUTRES OPÉRATIONS		
TOTAL AUTRES OPÉRATIONS		

VENTILATION PAR NATURE DE TAUX DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN

	Taux fixe	%	Taux variable	%	Taux révisable	%	Autres	%
Actif								
Dépôts								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers							22 621,04	0,10
Passif								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR MATURITÉ RÉSIDUELLE DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN

	< 3 mois	%	]3 mois - 1 an]	%	]1 - 3 ans]	%	]3 - 5 ans]	%	> 5 ans	%
Actif										
Dépôts										
Obligations et valeurs assimilées										
Titres de créances										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers	22 621,04	0,10								
Passif										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers										
Hors-bilan										
Opérations de couverture										
Autres opérations										

Les positions à terme de taux sont présentées en fonction de l'échéance du sous-jacent.

VENTILATION PAR DEVISE DE COTATION OU D'ÉVALUATION DES POSTES D'ACTIF, DE PASSIF ET DE HORS-BILAN (Hors euro)

	Devise 1 USD	%	Devise 2 GBP	%	Devise 3	%	Devise N AUTRE(S)	%
Actif								
Dépôts								
Actions et valeurs assimilées								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
OPC								
Opérations temporaires sur titres								
Créances								
Comptes financiers	135,43		41,39					
Passif								
Opérations de cession sur instruments financiers								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR NATURE DES POSTES CRÉANCES ET DETTES

	Nature de débit/crédit	31/12/2019
Créances	Rétrocession de frais de gestion	1 244,26
Total des créances		1 244,26
Dettes	Frais de gestion	- 17 385,82
	Autres dettes	- 107,19
Total des dettes		- 17 493,01
Total dettes et créances		- 16 248,75

CAPITAUX PROPRES

Nombre de titres émis ou rachetés

	En actions	En montant
Action C/D		
Actions souscrites durant l'exercice	22 078,881	1 362 479,84
Actions rachetées durant l'exercice	-10 784,163	-665 631,26
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	369 801,796	
Action L-C		
Actions souscrites durant l'exercice	1,000	100,00
Actions rachetées durant l'exercice		
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	1,000	

COMMISSIONS DE SOUSCRIPTION ET/OU RACHAT

	En montant
Action L-C	
Commissions de rachat acquises	
Commissions de souscription acquises	
Total des commissions acquises	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

COMMISSIONS DE SOUSCRIPTION ET/OU RACHAT

	En montant
Action C/D	
Commissions de rachat acquises	
Commissions de souscription acquises	
Total des commissions acquises	

FRAIS DE GESTION

	31/12/2019
Action C/D	
Commissions de garantie	
Frais de gestion fixes	67 861,64
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Frais de gestion variables	
Rétrocessions des frais de gestion	
Action L-C	
Commissions de garantie	
Frais de gestion fixes	
Pourcentage de frais de gestion fixes	
Frais de gestion variables	
Rétrocessions des frais de gestion	

ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

Garanties reçues par l'OPC :

Néant.

Autres engagements reçus et/ou donnés :

Le compartiment DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 de la SICAV DANONE COMMUNITIES a souscrit irrévocablement un engagement d'un montant de 2 720 000 euros envers le FPS DANONE COMMUNITIES.

Au 31/12/2019, le montant libéré s'élève à 2 076 232.00 euros.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

AUTRES INFORMATIONS

Valeur actuelle des instruments financiers faisant l'objet d'une acquisition temporaire

	31/12/2019
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2019
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan	

Instruments financiers détenus, émis et/ou gérés par le Groupe

	Code Isin	Libellés	31/12/2019
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			21 001 039,85
	FR0007435920	AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	7 339 114,60
	FR0010035162	AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	1 160 117,00
	FR0013187325	AMUNDI EURO BOND ESR S	1 198 961,55
	FR0011089424	AMUNDI EURO MODERATO ESR	5 563 513,89
	LU1328848970	AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2	190 470,00
	FR0010236091	BFT CONVERTIBLES ISR I	451 389,00
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	225 578,60
	FR0010796433	BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	2 207 393,71
	LU1653749918	CPR INVEST FOOD FOR GENERATIONS I	284 129,20
	LU1902445045	CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG -	454 520,00
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE	678 843,22
	FR0013188737	IMPACT GREEN BONDS I2	1 247 009,08
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			21 001 039,85

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TABLEAU D'AFFECTATION DE LA QUOTE-PART DES SOMMES DISTRIBUABLES AFFÉRENTE AU RÉSULTAT

	31/12/2019	31/12/2018
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-68 998,18	-61 421,29
Total	-68 998,18	-61 421,29

	31/12/2019	31/12/2018
Action C/D		
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-68 998,18	-61 421,29
Total	-68 998,18	-61 421,29

	31/12/2019	31/12/2018
Action L-C		
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation		
Total		

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TABLEAU D'AFFECTATION DE LA QUOTE-PART DES SOMMES DISTRIBUABLES AFFÉRENTE AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES

	31/12/2019	31/12/2018
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	107 701,91	
Plus et moins-values nettes de l'exercice	36 530,83	104 413,08
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	144 232,74	104 413,08

	31/12/2019	31/12/2018
Action C/D		
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	144 232,74	104 413,08
Capitalisation		
Total	144 232,74	104 413,08

	31/12/2019	31/12/2018
Action L-C		
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées		
Capitalisation		
Total		

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV) FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

TABLEAU DES RÉSULTATS ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES DE L'ENTITÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	31/12/2015	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
Actif net Global en EUR	23 473 503,45	23 832 208,21	24 136 806,63	21 715 460,88	22 988 565,35
DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L					
Actif net en EUR					99,87
Nombre de titres					1,000
Valeur liquidative unitaire en EUR					99,87
Capitalisation unitaire en EUR sur résultat					
DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3					
Actif net en EUR	23 473 503,45	23 832 208,21	24 136 806,63	21 715 460,88	22 988 465,48
Nombre de titres	386 307,711	387 392,286	383 207,776	358 507,078	369 801,796
Valeur liquidative unitaire en EUR	60,76	61,51	62,98	60,57	62,16
Plus et moins-values nettes unitaire non distribuées en EUR				0,29	0,39
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes en EUR	1,09	0,41	1,08		
Capitalisation unitaire en EUR sur résultat	-0,14	-0,16	-0,18	-0,17	-0,18

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Inventaire détaillé des instruments financiers en EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Organismes de placement collectif				
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays				
FRANCE				
AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	EUR	33,642	7 339 114,60	31,93
AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	EUR	700	1 160 117,00	5,05
AMUNDI EURO MODERATO ESR	EUR	53 326,118	5 563 513,89	24,20
BFT CONVERTIBLES ISR I	EUR	300	451 389,00	1,96
BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	EUR	65	225 578,60	0,98
BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	EUR	8,298	2 207 393,71	9,60
FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE ENTREPRISE	EUR	6 582,403	678 843,22	2,95
IMPACT GREEN BONDS I2	EUR	118,338	1 247 009,08	5,42
TOTAL FRANCE			18 872 959,10	82,09
LUXEMBOURG				
AMUNDI EURO BOND ESR S	EUR	11 623,138	1 198 961,55	5,21
AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2 EUR C	EUR	1 500	190 470,00	0,83
AXA WF- GB FTR SS EQ-ICAPEUR	EUR	3 128,612	683 414,01	2,97
CPR INVEST FOOD FOR GENERATIONS I ACC	EUR	2,3736	284 129,20	1,24
CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG - E ACC	EUR	4 400	454 520,00	1,98
TOTAL LUXEMBOURG			2 811 494,76	12,23
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			21 684 453,86	94,32
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés				
FRANCE				
FPS DANONE COMMUNITIES A	EUR	2 720	1 297 739,20	5,65
TOTAL FRANCE			1 297 739,20	5,65
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés			1 297 739,20	5,65
TOTAL Organismes de placement collectif			22 982 193,06	99,97
Créances			1 244,26	0,01
Dettes			-17 493,01	-0,08
Comptes financiers			22 621,04	0,10
Actif net			22 988 565,35	100,00
DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L				
	EUR		1,000	99,87
DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3				
	EUR		369 801,796	62,16