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 16/02/2021 sous le numéro de dépôt 12830

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 2020

Comptes certifiés conformes à l'original
par le Directeur Général
Fabrice DE SOUSA

DANONE.COMMUNITIES (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Comptes annuels consolidé

BILAN ACTIF AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	**91 940 969,25**	**78 830 500,47**
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	**91 940 969,25**	**78 830 500,47**
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	86 323 339,05	74 908 656,27
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	5 617 630,20	3 921 844,20
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	**76 408,17**	**75 523,03**
Liquidités	76 408,17	75 523,03
TOTAL DE L'ACTIF	**92 020 310,35**	**78 908 956,43**

BILAN PASSIF AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	91 669 323,05	78 837 810,82
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	273 959,77	181 765,79
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	305 528,21	72 420,96
Résultat de l'exercice (a, b)	-273 869,65	-237 045,37
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	**91 974 941,38**	**78 854 952,20**
** 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	**45 368,97**	**54 004,23**
Opérations de change à terme de devises		
Autres	45 368,97	54 004,23
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	**92 020 310,35**	**78 908 956,43**

(a) Y compris comptes de régularisation
(b) Diminués des acomptes versés au titre de l'exercice

HORS-BILAN AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
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		

COMPTE DE RÉSULTAT AU 31/12/2020 EN EUR

Compte de résultat au 31/12/2020
Portefeuille : DANONE COMMUNITIES

	31/12/2020	31/12/2019
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	0,67	3,05
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)	**0,67**	**3,05**
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	657,61	487,88
Autres charges financières		
TOTAL (2)	**657,61**	**487,88**
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	**-656,94**	**-484,83**
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	271 969,09	235 706,50
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	**-272 626,03**	**-236 191,33**
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	-1 243,62	-854,04
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	**-273 869,65**	**-237 045,37**

1. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés sous la forme prévue par le Règlement N° ANC 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.

Information sur les incidences liées à la crise du COVID-19

Les comptes ont été établis par le Conseil d'Administration sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

Le La SICAV DANONE.COMMUNITIES est constitué de 4 compartiments :

- DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE
- DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1
- DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2
- DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

L'agrégation des comptes annuels est présentée en Euros.

En l'absence de détention inter compartiments, aucun retraitement n'a été réalisé à l'actif et au passif.

- Règles et méthodes comptables (*)

- Compléments d'information (*)

(*) Se reporter aux informations concernant [chaque compartiment/le compartiment]

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

BILAN ACTIF AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	**42 481 040,78**	**28 013 463,42**
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	**42 481 040,78**	**28 013 463,42**
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	40 984 372,88	26 968 592,52
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	1 496 667,90	1 044 870,90
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	**31 472,42**	**27 872,17**
Liquidités	31 472,42	27 872,17
TOTAL DE L'ACTIF	**42 513 429,63**	**28 042 252,02**

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

BILAN PASSIF AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	42 408 497,48	28 056 610,43
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	74 530,35	24 965,82
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	135 236,82	24 629,30
Résultat de l'exercice (a, b)	-126 286,08	-84 140,60
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	**42 491 978,57**	**28 022 064,95**
** 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	**21 451,06**	**20 187,07**
Opérations de change à terme de devises		
Autres	21 451,06	20 187,07
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	**42 513 429,63**	**28 042 252,02**

(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 AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
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 AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers		0,11
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)		**0,11**
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	336,16	169,31
Autres charges financières		
TOTAL (2)	**336,16**	**169,31**
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	**-336,16**	**-169,20**
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	122 985,10	83 666,46
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	**-123 321,26**	**-83 835,66**
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	-2 964,82	-304,94
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	**-126 286,08**	**-84 140,60**

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Annexes aux comptes annuels

1. 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.

Information sur les incidences liées à la crise du COVID-19

Les comptes ont été arrêté par le Conseil d'administration sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

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) ;
- 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 ou les spécialistes des bons du Trésor.

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.

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 l'actif net indiqué dans le prospectus ou le règlement du fonds :
FR0010439935 - DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE : Taux de frais maximum de 0,30% TTC.

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 :

Action(s)	*Affectation du résultat net*	*Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées*
Action DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE	Capitalisation, et/ou Distribution, et/ou Report par décision de la SICAV	Capitalisation, et/ou Distribution, et/ou Report par décision de la SICAV

2. ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	**28 022 064,95**	**26 049 878,24**
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	16 984 232,09	3 970 046,30
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-2 990 607,33	-2 501 759,33
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	168 939,45	132 989,12
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-30 629,30	-105 809,29
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme		
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme		
Frais de transactions		
Différences de change	-0,27	0,04
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	461 300,24	560 555,53
Différence d'estimation exercice N	*149 019,04*	*-312 281,20*
Différence d'estimation exercice N-1	*312 281,20*	*872 836,73*
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme		
Différence d'estimation exercice N		
Différence d'estimation exercice N-1		
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	-123 321,26	-83 835,66
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	**42 491 978,57**	**28 022 064,95**

3. COMPLÉMENTS D'INFORMATION

3.1. VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE DES INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OLIGATIONS 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		

3.2. 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							31 472,42	0,07
PASSIF								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
HORS-BILAN								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

3.3. 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	31 472,42	0,07								
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.

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

	Devise 1 USD		Devise 2		Devise 3		Devise N Autre(s)	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
ACTIF								
Dépôts								
Actions et valeurs assimilées								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
OPC								
Opérations temporaires sur titres								
Créances								
Comptes financiers	2,99							
PASSIF								
Opérations de cession sur instruments financiers								
Opérations temporaires sur titres								
Dettes								
Comptes financiers								
HORS-BILAN								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

3.5. CRÉANCES ET DETTES : VENTILATION PAR NATURE

	Nature de débit/crédit	31/12/2020
CRÉANCES		
	Rétrocession de frais de gestion	916,43
TOTAL DES CRÉANCES		**916,43**
DETTES		
	Frais de gestion fixe	21 451,04
	Autres dettes	0,02
TOTAL DES DETTES		**21 451,06**
TOTAL DETTES ET CRÉANCES		**-20 534,63**

3.6. CAPITAUX PROPRES

3.6.1. Nombre de titres émis ou rachetés

	En action	En montant
Actions souscrites durant l'exercice	287 133,000	16 984 232,09
Actions rachetées durant l'exercice	-50 528,041	-2 990 607,33
Solde net des souscriptions/rachats	236 604,959	13 993 624,76
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	707 219,216	

3.6.2. Commissions de souscription et/ou rachat

	En montant
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	
Commissions de souscription acquises	
Commissions de rachat acquises	

3.7. FRAIS DE GESTION

	31/12/2020
Commissions de garantie	
Frais de gestion fixes	122 985,10
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Frais de gestion variables	
Rétrocessions des frais de gestion	

3.8. ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

3.8.1. Garanties reçues par l'OPC :

Néant.

3.8.2. Autres engagements reçus et/ou donnés :

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

Au 31/12/2020, le montant libéré s'élève à 2 096 687,00 euros.

AUTRES INFORMATIONS

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

	31/12/2020
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

3.9.2. Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2020
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non-inscrits au bilan	

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

	Code ISIN	Libellé	31/12/2020
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			40 984 372,88
	FR0007435920	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI I	5 491 522,96
	FR0011210111	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	780,02
	FR0013424108	AMUNDI CONVERTIBLE CONSERVATIVE SRI ACTION I C	4 670 160,00
	FR0013187325	Amundi Euro Bond ESR - S	2 738 997,60
	FR0011089424	Amundi Euro Moderato Esr	11 564 519,20
	LU1328848970	AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2 EUR C	402 215,32
	FR0010796433	BFT CREDIT 12 MOIS ISR I-C	7 170 058,44
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES IRS I-C	908 939,20
	LU1902445045	CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG - E ACC	568 714,40
	FR0010035162	EUROPEAN CREDIT SRI IC	2 343 781,35
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE - EPARGNE ENTREPRISE	2 278 100,00
	FR0013188737	IMPACT GREEN BONDS I2 (C)	2 846 584,39
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			**40 984 372,88**

3.10. TABLEAU D'AFFECTATION DES SOMMES DISTRIBUABLES

Tableau d'affectation de la quote-part des sommes distribuables afférente au résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-126 286,08	-84 140,60
Total	**-126 286,08**	**-84 140,60**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE		
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-126 286,08	-84 140,60
Total	**-126 286,08**	**-84 140,60**

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (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

	31/12/2020	31/12/2019
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	74 530,35	24 965,82
Plus et moins-values nettes de l'exercice	135 236,82	24 629,30
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	**209 767,17**	**49 595,12**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE		
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	209 767,17	49 595,12
Capitalisation		
Total	**209 767,17**	**49 595,12**

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

	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Actif net en EUR	19 898 743,23	22 954 342,93	26 049 878,24	28 022 064,95	42 491 978,57
Nombre de titres	335 885,307	380 432,307	445 772,407	470 614,257	707 219,216
Valeur liquidative unitaire	59,24	60,33	58,43	59,54	60,08
+/- values nettes unitaire non distribuées			0,05	0,10	0,29
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	1,42	0,79			
Capitalisation unitaire sur résultat	-0,16	-0,15	-0,16	-0,17	-0,17

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

3.12. 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 INSTITUTIONS SRI I	EUR	25,274	5 491 522,96	12,93
AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	EUR	0,782	780,02	
AMUNDI CONVERTIBLE CONSERVATIVE SRI ACTION I C	EUR	4 400	4 670 160,00	10,99
Amundi Euro Moderato Esr	EUR	110 920	11 564 519,20	27,22
BFT CREDIT 12 MOIS ISR I-C	EUR	27	7 170 058,44	16,87
BFT CREDIT OPPORTUNITES IRS I-C	EUR	260	908 939,20	2,14
EUROPEAN CREDIT SRI IC	EUR	1 395	2 343 781,35	5,51
FINANCE ET SOLIDARITE - EPARGNE ENTREPRISE	EUR	22 000	2 278 100,00	5,36
IMPACT GREEN BONDS I2 (C)	EUR	254,203	2 846 584,39	6,70
TOTAL FRANCE			**37 274 445,56**	**87,72**
LUXEMBOURG				
Amundi Euro Bond ESR - S	EUR	25 440	2 738 997,60	6,44
AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2 EUR C	EUR	3 052,636	402 215,32	0,95
CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG - E ACC	EUR	5 480	568 714,40	1,34
TOTAL LUXEMBOURG			**3 709 927,32**	**8,73**
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			**40 984 372,88**	**96,45**
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisation non cotés				
FRANCE				
FCPR DANONE COMMUNITIES A	EUR	2 190	1 496 667,90	3,52
TOTAL FRANCE			**1 496 667,90**	**3,52**
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisations non cotés			**1 496 667,90**	**3,52**
TOTAL Organismes de placement collectif			**42 481 040,78**	**99,97**
Créances			**916,43**	**0,01**
Dettes			**-21 451,06**	**-0,05**
Comptes financiers			**31 472,42**	**0,07**
Actif net			**42 491 978,57**	**100,00**

Action DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE	**EUR**	**707 219,216**	**60,08**	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

BILAN ACTIF AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	**14 960 589,61**	**15 021 244,48**
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	**14 960 589,61**	**15 021 244,48**
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	13 593 769,61	14 067 024,48
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	1 366 820,00	954 220,00
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	**7 814,16**	**11 773,78**
Liquidités	7 814,16	11 773,78
TOTAL DE L'ACTIF	**14 968 403,77**	**15 033 018,26**

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

BILAN PASSIF AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	14 976 601,18	15 056 257,33
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	18 217,36	24 988,41
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a,b)	18 541,26	-6 771,05
Résultat de l'exercice (a,b)	-45 076,35	-45 409,86
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	**14 968 283,45**	**15 029 064,83**
** 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	**120,32**	**3 953,43**
Opérations de change à terme de devises		
Autres	120,32	3 953,43
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	**14 968 403,77**	**15 033 018,26**

(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 AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
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 AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
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	104,78	114,61
Autres charges financières		
TOTAL (2)	**104,78**	**114,61**
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	**-104,78**	**-114,61**
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	44 942,89	45 362,25
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	**-45 047,67**	**-45 476,86**
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	-28,68	67,00
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	**-45 076,35**	**-45 409,86**

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Annexes aux comptes annuels

1. 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.

Information sur les incidences liées à la crise du COVID-19

Les comptes ont été arrêté par le Conseil d'administration sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

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) ;
- 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 ou les spécialistes des bons du Trésor.

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.
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 l'actif net indiqué dans le prospectus ou le règlement du fonds :
FR0010439943 - DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 : Taux de frais maximum de 0,30% TTC.

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 :

Action(s)	*Affectation du résultat net*	*Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées*
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1	Capitalisation, et/ou Distribution, et/ou Report par décision de la SICAV	Capitalisation, et/ou Distribution, et/ou Report par décision de la SICAV

2. ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	**15 029 064,83**	**15 092 067,26**
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	19 830,05	181 817,64
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-16 442,33	-196 285,88
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	41 647,95	8 302,31
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-23 125,52	-15 088,33
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	-37 643,86	3 728,69
Différence d'estimation exercice N	*-596 573,67*	*-558 929,81*
Différence d'estimation exercice N-1	*558 929,81*	*562 658,50*
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme		
Différence d'estimation exercice N		
Différence d'estimation exercice N-1		
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	-45 047,67	-45 476,86
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	**14 968 283,45**	**15 029 064,83**

3. COMPLÉMENTS D'INFORMATION

3.1. VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE DES INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OLIGATIONS 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		

3.2. 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							7 814,16	0,05
PASSIF								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
HORS-BILAN								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

3.3. 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	7 814,16	0,05								
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.

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

	Devise 1		Devise 2		Devise 3		Devise N Autre(s)	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
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								
Dettes								
Comptes financiers								
HORS-BILAN								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

3.5. CRÉANCES ET DETTES : VENTILATION PAR NATURE

	Nature de débit/crédit	31/12/2020
CRÉANCES		
TOTAL DES CRÉANCES		
DETTES		
	Frais de gestion fixe	120,32
TOTAL DES DETTES		**120,32**
TOTAL DETTES ET CRÉANCES		**-120,32**

3.6. CAPITAUX PROPRES

3.6.1. Nombre de titres émis ou rachetés

	En action	En montant
Actions souscrites durant l'exercice	388,871	19 830,05
Actions rachetées durant l'exercice	-321,513	-16 442,33
Solde net des souscriptions/rachats	67,358	3 387,72
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	294 191,840	

3.6.2. Commissions de souscription et/ou rachat

	En montant
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	
Commissions de souscription acquises	
Commissions de rachat acquises	

3.7. FRAIS DE GESTION

	31/12/2020
Commissions de garantie	
Frais de gestion fixes	44 942,89
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Frais de gestion variables	
Rétrocessions des frais de gestion	

3.8. ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

3.8.1. Garanties reçues par l'OPC :

Néant.

3.8.2. 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 31/12/2020, le montant libéré s'élève à 1 914 782.65 euros.

AUTRES INFORMATIONS

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

	31/12/2020
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

3.9.2. Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2020
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non-inscrits au bilan	

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

	Code ISIN	Libellé	31/12/2020
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			13 593 769,61
	FR0010830844	AMUNDI 12 M I	1 388 702,16
	FR0007435920	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI I	7 394 022,57
	FR0011089424	Amundi Euro Moderato Esr	1 968 683,92
	FR0010979278	CPR MONETAIRE ISR I	2 842 360,96
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			**13 593 769,61**

3.10. TABLEAU D'AFFECTATION DES SOMMES DISTRIBUABLES

Tableau d'affectation de la quote-part des sommes distribuables afférente au résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-45 076,35	-45 409,86
Total	**-45 076,35**	**-45 409,86**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1		
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-45 076,35	-45 409,86
Total	**-45 076,35**	**-45 409,86**

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1 (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

	31/12/2020	31/12/2019
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	18 217,36	24 988,41
Plus et moins-values nettes de l'exercice	18 541,26	-6 771,05
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	**36 758,62**	**18 217,36**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1		
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	36 758,62	18 217,36
Capitalisation		
Total	**36 758,62**	**18 217,36**

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

	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Actif net en EUR	15 528 107,28	15 605 350,25	15 092 067,26	15 029 064,83	14 968 283,45
Nombre de titres	297 736,779	299 491,725	294 409,011	294 124,482	294 191,840
Valeur liquidative unitaire	52,153	52,106	51,262	51,097	50,879
+/- values nettes unitaire non distribuées			0,08	0,06	0,12
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes		0,05			
Capitalisation unitaire 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

3.12. 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 12 M I	EUR	13,0014	1 388 702,16	9,28
AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI I	EUR	34,03	7 394 022,57	49,40
Amundi Euro Moderato Esr	EUR	18 882,447	1 968 683,92	13,15
CPR MONETAIRE ISR I	EUR	139	2 842 360,96	18,99
TOTAL FRANCE			**13 593 769,61**	**90,82**
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			**13 593 769,61**	**90,82**
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisation non cotés				
FRANCE				
FCPR DANONE COMMUNITIES A	EUR	2 000	1 366 820,00	9,13
TOTAL FRANCE			**1 366 820,00**	**9,13**
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisations non cotés			**1 366 820,00**	**9,13**
TOTAL Organismes de placement collectif			**14 960 589,61**	**99,95**
Dettes			**-120,32**	
Comptes financiers			**7 814,16**	**0,05**
Actif net			**14 968 283,45**	**100,00**

Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1	**EUR**	**294 191,840**	**50,879**	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

BILAN ACTIF AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	**11 099 449,39**	**12 813 599,51**
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	**11 099 449,39**	**12 813 599,51**
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	10 204 182,29	12 188 585,41
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	895 267,10	625 014,10
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	**12 947,09**	**13 256,04**
Liquidités	12 947,09	13 256,04
TOTAL DE L'ACTIF	**11 113 168,72**	**12 827 627,79**

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

BILAN PASSIF AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	11 048 846,45	12 811 612,27
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	36 213,65	24 109,65
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a,b)	52 337,26	18 031,88
Résultat de l'exercice (a,b)	-33 060,12	-38 496,73
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	**11 104 337,24**	**12 815 257,07**
** 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	**8 831,48**	**12 370,72**
Opérations de change à terme de devises		
Autres	8 831,48	12 370,72
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	**11 113 168,72**	**12 827 627,79**

(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 AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
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 AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	0,03	0,12
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)	**0,03**	**0,12**
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	76,56	80,07
Autres charges financières		
TOTAL (2)	**76,56**	**80,07**
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	**-76,53**	**-79,95**
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	35 099,13	38 816,15
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	**-35 175,66**	**-38 896,10**
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	2 115,54	399,37
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	**-33 060,12**	**-38 496,73**

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Annexes aux comptes annuels

1. 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.

Information sur les incidences liées à la crise du COVID-19

Les comptes ont été arrêté par le Conseil d'administration sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

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) ;
- 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 ou les spécialistes des bons du Trésor.

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.
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 l'actif net indiqué dans le prospectus ou le règlement du fonds :
FR0010440164 - DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 : Taux de frais maximum de 0,30% TTC.
FR0013443777 - DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 L : Taux de frais maximum de 0,30% TTC.

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 :

Action(s)	*Affectation du résultat net*	*Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées*
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2	Capitalisation, et/ou Distribution, et/ou Report par décision de la SICAV	Capitalisation, et/ou Distribution, et/ou Report par décision de la SICAV
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 L	Capitalisation	Capitalisation

2. ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	**12 815 257,07**	**12 878 132,94**
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	202 083,99	139 359,23
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-1 990 983,81	-431 326,58
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	66 673,25	66 152,95
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-13 593,33	-47 825,57
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme		
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme		
Frais de transactions		
Différences de change	-0,33	0,05
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	60 076,06	249 660,15
Différence d'estimation exercice N	*-172 246,56*	*-232 322,62*
Différence d'estimation exercice N-1	*232 322,62*	*481 982,77*
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme		
Différence d'estimation exercice N		
Différence d'estimation exercice N-1		
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	-35 175,66	-38 896,10
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	**11 104 337,24**	**12 815 257,07**

3. COMPLÉMENTS D'INFORMATION

3.1. VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE DES INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OLIGATIONS 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		

3.2. 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							12 947,09	0,12
PASSIF								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
HORS-BILAN								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

3.3. 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	12 947,09	0,12								
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.

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

	Devise 1 USD		Devise 2		Devise 3		Devise N Autre(s)	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
ACTIF								
Dépôts								
Actions et valeurs assimilées								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
OPC								
Opérations temporaires sur titres								
Créances								
Comptes financiers	3,74							
PASSIF								
Opérations de cession sur instruments financiers								
Opérations temporaires sur titres								
Dettes								
Comptes financiers								
HORS-BILAN								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

3.5. CRÉANCES ET DETTES : VENTILATION PAR NATURE

	Nature de débit/crédit	31/12/2020
CRÉANCES		
	Rétrocession de frais de gestion	772,24
TOTAL DES CRÉANCES		**772,24**
DETTES		
	Frais de gestion fixe	8 831,48
TOTAL DES DETTES		**8 831,48**
TOTAL DETTES ET CRÉANCES		**-8 059,24**

3.6. CAPITAUX PROPRES

3.6.1. Nombre de titres émis ou rachetés

	En action	En montant
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2		
Actions souscrites durant l'exercice	3 231,586	192 077,76
Actions rachetées durant l'exercice	-33 536,172	-1 990 983,81
Solde net des souscriptions/rachats	-30 304,586	-1 798 906,05
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	185 131,188	
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 L		
Actions souscrites durant l'exercice	100,555	10 006,23
Actions rachetées durant l'exercice		
Solde net des souscriptions/rachats	100,555	10 006,23
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	101,555	

3.6.2. Commissions de souscription et/ou rachat

	En montant
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	
Commissions de souscription acquises	
Commissions de rachat acquises	
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 L	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	
Commissions de souscription acquises	
Commissions de rachat acquises	

3.7. FRAIS DE GESTION

	31/12/2020
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2	
Commissions de garantie	
Frais de gestion fixes	35 085,90
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Frais de gestion variables	
Rétrocessions des frais de gestion	
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 L	
Commissions de garantie	
Frais de gestion fixes	13,23
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,29
Frais de gestion variables	
Rétrocessions des frais de gestion	

3.8. ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

3.8.1. Garanties reçues par l'OPC :

Néant.

3.8.2. 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 FPS DANONE COMMUNITIES.

Au 31/12/2020, le montant libéré s'élève à 1 254 182,64 euros.

AUTRES INFORMATIONS

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

	31/12/2020
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

3.9.2. Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2020
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non-inscrits au bilan	

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

	Code ISIN	Libellé	31/12/2020
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			10 204 182,29
	FR0007435920	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI I	1 379 725,05
	FR0011210111	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	420,93
	FR0013424959	AMUNDI CONVERTIBLE CONSERVATIVE SRI ACTION P C	968 987,17
	FR0013187325	Amundi Euro Bond ESR - S	752 901,35
	FR0011089424	Amundi Euro Moderato Esr	3 172 223,62
	LU1328848970	AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2 EUR C	130 442,40
	FR0010796433	BFT CREDIT 12 MOIS ISR I-C	1 922 372,34
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES IRS I-C	122 357,20
	LU1902445045	CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG - E ACC	241 599,84
	FR0010035162	EUROPEAN CREDIT SRI IC	656 930,83
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE - EPARGNE ENTREPRISE	126 331,00
	FR0013188737	IMPACT GREEN BONDS I2 (C)	729 890,56
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			**10 204 182,29**

3.10. TABLEAU D'AFFECTATION DES SOMMES DISTRIBUABLES

Tableau d'affectation de la quote-part des sommes distribuables afférente au résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-33 060,12	-38 496,73
Total	**-33 060,12**	**-38 496,73**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2		
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-33 046,87	-38 496,73
Total	**-33 046,87**	**-38 496,73**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 L		
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-13,25	
Total	**-13,25**	

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

	31/12/2020	31/12/2019
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	36 213,65	24 109,65
Plus et moins-values nettes de l'exercice	52 337,26	18 031,88
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	**88 550,91**	**42 141,53**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2		
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	88 503,06	42 141,53
Capitalisation		
Total	**88 503,06**	**42 141,53**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 L		
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées		
Capitalisation	47,85	
Total	**47,85**	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

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

	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Actif net Global en EUR	**12 782 094,00**	**13 216 297,05**	**12 878 132,94**	**12 815 257,07**	**11 104 337,24**
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 EUR					
Actif net	12 782 094,00	13 216 297,05	12 878 132,94	12 815 157,32	11 094 117,47
Nombre de titres	215 743,111	218 979,894	220 366,073	215 435,774	185 131,188
Valeur liquidative unitaire	59,24	60,35	58,43	59,48	59,92
+/- values nettes unitaire non distribuées			0,11	0,19	0,47
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	1,28	0,79			
Capitalisation unitaire sur résultat	-0,16	-0,15	-0,17	-0,17	-0,17
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 L EUR					
Actif net				99,75	10 219,77
Nombre de titres				1,000	101,555
Valeur liquidative unitaire				99,75	100,63
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes					0,47
Capitalisation unitaire sur résultat					-0,13

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

3.12. 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 INSTITUTIONS SRI I	EUR	6,35	1 379 725,05	12,42
AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	EUR	0,422	420,93	
AMUNDI CONVERTIBLE CONSERVATIVE SRI ACTION P C	EUR	1 463,108	968 987,17	8,73
Amundi Euro Moderato Esr	EUR	30 426,085	3 172 223,62	28,57
BFT CREDIT 12 MOIS ISR I-C	EUR	7,239	1 922 372,34	17,31
BFT CREDIT OPPORTUNITES IRS I-C	EUR	35	122 357,20	1,10
EUROPEAN CREDIT SRI IC	EUR	391	656 930,83	5,92
FINANCE ET SOLIDARITE - EPARGNE ENTREPRISE	EUR	1 220	126 331,00	1,14
IMPACT GREEN BONDS I2 (C)	EUR	65,18	729 890,56	6,57
TOTAL FRANCE			**9 079 238,70**	**81,76**
LUXEMBOURG				
Amundi Euro Bond ESR - S	EUR	6 993	752 901,35	6,78
AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2 EUR C	EUR	990	130 442,40	1,17
CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG - E ACC	EUR	2 328	241 599,84	2,18
TOTAL LUXEMBOURG			**1 124 943,59**	**10,13**
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			**10 204 182,29**	**91,89**
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisation non cotés				
FRANCE				
FCPR DANONE COMMUNITIES A	EUR	1 310	895 267,10	8,07
TOTAL FRANCE			**895 267,10**	**8,07**
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisations non cotés			**895 267,10**	**8,07**
TOTAL Organismes de placement collectif			**11 099 449,39**	**99,96**
Créances			**772,24**	
Dettes			**-8 831,48**	**-0,08**
Comptes financiers			**12 947,09**	**0,12**
Actif net			**11 104 337,24**	**100,00**

Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2	**EUR**	**185 131,188**	**59,92**	
Action DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 L	**EUR**	**101,555**	**100,63**	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

BILAN ACTIF AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	**23 399 889,47**	**22 982 193,06**
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	**23 399 889,47**	**22 982 193,06**
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	21 541 014,27	21 684 453,86
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	1 858 875,20	1 297 739,20
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	**24 174,50**	**22 621,04**
Liquidités	24 174,50	22 621,04
TOTAL DE L'ACTIF	**23 425 308,23**	**23 006 058,36**

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

BILAN PASSIF AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	23 235 377,94	22 913 330,79
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	144 998,41	107 701,91
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a,b)	99 412,87	36 530,83
Résultat de l'exercice (a,b)	-69 447,10	-68 998,18
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	**23 410 342,12**	**22 988 565,35**
** 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	**14 966,11**	**17 493,01**
Opérations de change à terme de devises		
Autres	14 966,11	17 493,01
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	**23 425 308,23**	**23 006 058,36**

(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 AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
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 AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	0,64	2,82
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)	**0,64**	**2,82**
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	140,11	123,89
Autres charges financières		
TOTAL (2)	**140,11**	**123,89**
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	**-139,47**	**-121,07**
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	68 941,97	67 861,64
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	**-69 081,44**	**-67 982,71**
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	-365,66	-1 015,47
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	**-69 447,10**	**-68 998,18**

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Annexes aux comptes annuels

1. 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.

Information sur les incidences liées à la crise du COVID-19

Les comptes ont été arrêté par le Conseil d'administration sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

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 bourse du jour.

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) ;
- 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 ou les spécialistes des bons du Trésor.

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.
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 l'actif net indiqué dans le prospectus ou le règlement du fonds :
FR0010440156 - DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 : Taux de frais maximum de 0,30% TTC.
FR0013443785 - DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L : Taux de frais maximum de 0,30% TTC.

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 :

Action(s)	*Affectation du résultat net*	*Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées*
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3	Distribution	Capitalisation, et/ou Distribution, et/ou Report par décision de la SICAV
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L	Capitalisation	Capitalisation

2. ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET AU 31/12/2020 EN EUR

	31/12/2020	31/12/2019
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	**22 988 565,35**	**21 715 460,88**
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	1 285 021,41	1 362 579,84
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-1 143 569,62	-665 631,26
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	114 524,61	91 457,77
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-14 178,65	-55 672,28
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme		
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme		
Frais de transactions	-1 203,45	
Différences de change	-13,43	4,72
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	250 277,34	608 348,39
Différence d'estimation exercice N	*-105 299,22*	*-355 576,56*
Différence d'estimation exercice N-1	*355 576,56*	*963 924,95*
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme		
Différence d'estimation exercice N		
Différence d'estimation exercice N-1		
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	-69 081,44	-67 982,71
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	**23 410 342,12**	**22 988 565,35**

3. COMPLÉMENTS D'INFORMATION

3.1. VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE DES INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OLIGATIONS 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		

3.2. 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							24 174,50	0,10
PASSIF								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
HORS-BILAN								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

3.3. 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	24 174,50	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.

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

	Devise 1 USD		Devise 2 GBP		Devise 3		Devise N Autre(s)	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
ACTIF								
Dépôts								
Actions et valeurs assimilées								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
OPC								
Opérations temporaires sur titres								
Créances								
Comptes financiers	124,77		39,26					
PASSIF								
Opérations de cession sur instruments financiers								
Opérations temporaires sur titres								
Dettes								
Comptes financiers								
HORS-BILAN								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

3.5. CRÉANCES ET DETTES : VENTILATION PAR NATURE

	Nature de débit/crédit	31/12/2020
CRÉANCES		
	Rétrocession de frais de gestion	1 244,26
TOTAL DES CRÉANCES		**1 244,26**
DETTES		
	Frais de gestion fixe	13 762,66
	Autres dettes	1 203,45
TOTAL DES DETTES		**14 966,11**
TOTAL DETTES ET CRÉANCES		**-13 721,85**

3.6. CAPITAUX PROPRES

3.6.1. Nombre de titres émis ou rachetés

	En action	En montant
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3		
Actions souscrites durant l'exercice	20 443,356	1 266 040,38
Actions rachetées durant l'exercice	-18 477,887	-1 143 569,62
Solde net des souscriptions/rachats	1 965,469	122 470,76
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	371 767,265	
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L		
Actions souscrites durant l'exercice	190,213	18 981,03
Actions rachetées durant l'exercice		
Solde net des souscriptions/rachats	190,213	18 981,03
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	191,213	

3.6.2. Commissions de souscription et/ou rachat

	En montant
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	
Commissions de souscription acquises	
Commissions de rachat acquises	
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	
Commissions de souscription acquises	
Commissions de rachat acquises	

3.7. FRAIS DE GESTION

	31/12/2020
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3	
Commissions de garantie	
Frais de gestion fixes	68 920,79
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Frais de gestion variables	
Rétrocessions des frais de gestion	
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L	
Commissions de garantie	
Frais de gestion fixes	21,18
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,29
Frais de gestion variables	
Rétrocessions des frais de gestion	

3.8. ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

3.8.1. Garanties reçues par l'OPC :

Néant.

3.8.2. 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 31/12/2020, le montant libéré s'élève à 2 604 104,41 euros.

AUTRES INFORMATIONS

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

	31/12/2020
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

3.9.2. Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2020
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non-inscrits au bilan	

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

	Code ISIN	Libellé	31/12/2020
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			20 840 768,33
	FR0007435920	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI I	6 553 150,77
	FR0013187325	Amundi Euro Bond ESR - S	1 251 405,15
	FR0011089424	Amundi Euro Moderato Esr	5 559 781,06
	LU1328848970	AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2 EUR C	197 640,00
	LU1861134382	AMUNDI INDEX MSCI WORLD S UCITS ETF DR H	978 189,00
	FR0010236091	BFT CONVERTIBLES ISR I	481 974,00
	FR0010796433	BFT CREDIT 12 MOIS ISR I-C	2 203 597,96
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES IRS I-C	227 234,80
	LU1653749918	CPR INVEST FOOD FOR GENERATIONS I ACC	290 122,23
	LU1902445045	CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG - E ACC	456 632,00
	FR0010035162	EUROPEAN CREDIT SRI IC	1 176 091,00
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE - EPARGNE ENTREPRISE	139 792,50
	FR0013188737	IMPACT GREEN BONDS I2 (C)	1 325 157,86
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			**20 840 768,33**

3.10. TABLEAU D'AFFECTATION DES SOMMES DISTRIBUABLES

Tableau d'affectation de la quote-part des sommes distribuables afférente au résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-69 447,10	-68 998,18
Total	**-69 447,10**	**-68 998,18**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3		
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-69 418,74	-68 998,18
Total	**-69 418,74**	**-68 998,18**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L		
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-28,36	
Total	**-28,36**	

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

	31/12/2020	31/12/2019
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	144 998,41	107 701,91
Plus et moins-values nettes de l'exercice	99 412,87	36 530,83
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	**244 411,28**	**144 232,74**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3		
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	244 328,14	144 232,74
Capitalisation		
Total	**244 328,14**	**144 232,74**

	31/12/2020	31/12/2019
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L		
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées		
Capitalisation	83,14	
Total	**83,14**	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

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

	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Actif net Global en EUR	**23 832 208,21**	**24 136 806,63**	**21 715 460,88**	**22 988 565,35**	**23 410 342,12**
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 EUR					
Actif net	23 832 208,21	24 136 806,63	21 715 460,88	22 988 465,48	23 390 985,15
Nombre de titres	387 392,286	383 207,776	358 507,078	369 801,796	371 767,265
Valeur liquidative unitaire	61,51	62,98	60,57	62,16	62,91
+/- values nettes unitaire non distribuées			0,29	0,39	0,65
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	0,41	1,08			
Capitalisation unitaire sur résultat	-0,16	-0,18	-0,17	-0,18	-0,18
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L EUR					
Actif net				99,87	19 356,97
Nombre de titres				1,000	191,213
Valeur liquidative unitaire				99,87	101,23
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes					0,43
Capitalisation unitaire sur résultat					-0,14

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

3.12. 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 INSTITUTIONS SRI I	EUR	30,16	6 553 150,77	27,99
Amundi Euro Moderato Esr	EUR	53 326,118	5 559 781,06	23,75
BFT CONVERTIBLES ISR I	EUR	300	481 974,00	2,06
BFT CREDIT 12 MOIS ISR I-C	EUR	8,298	2 203 597,96	9,41
BFT CREDIT OPPORTUNITES IRS I-C	EUR	65	227 234,80	0,97
EUROPEAN CREDIT SRI IC	EUR	700	1 176 091,00	5,02
FINANCE ET SOLIDARITE - EPARGNE ENTREPRISE	EUR	1 350	139 792,50	0,60
IMPACT GREEN BONDS I2 (C)	EUR	118,338	1 325 157,86	5,66
TOTAL FRANCE			**17 666 779,95**	**75,46**
LUXEMBOURG				
Amundi Euro Bond ESR - S	EUR	11 623,138	1 251 405,15	5,35
AMUNDI FUNDS TOTAL HYBRID BOND I2 EUR C	EUR	1 500	197 640,00	0,85
AMUNDI INDEX MSCI WORLD S UCITS ETF DR H	EUR	15 000	978 189,00	4,17
AXA WF- GB FTR SS EQ-ICAPEUR	EUR	3 128,612	700 245,94	2,99
CPR INVEST FOOD FOR GENERATIONS I ACC	EUR	2,3736	290 122,23	1,24
CPR INVEST SMART BETA CREDIT ESG - E ACC	EUR	4 400	456 632,00	1,95
TOTAL LUXEMBOURG			**3 874 234,32**	**16,55**
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			**21 541 014,27**	**92,01**
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisation non cotés				
FRANCE				
FCPR DANONE COMMUNITIES A	EUR	2 720	1 858 875,20	7,95
TOTAL FRANCE			**1 858 875,20**	**7,95**
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisations non cotés			**1 858 875,20**	**7,95**
TOTAL Organismes de placement collectif			**23 399 889,47**	**99,96**
Créances			**1 244,26**	
Dettes			**-14 966,11**	**-0,06**
Comptes financiers			**24 174,50**	**0,10**
Actif net			**23 410 342,12**	**100,00**

Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3	**EUR**	**371 767,265**	**62,91**
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L	**EUR**	**191,213**	**101,23**