

SICAV DANONE COMMUNITIES

91/93, Boulevard PASTEUR – 75015 PARIS

RCS Paris 498 044 932

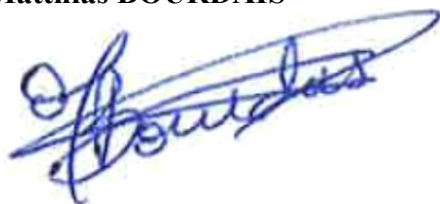
Dépôt des Comptes Annuels

FIVG - Fonds d'investissement à vocation générale
d'**AMUNDI AM** à 2 compartiments (SICAV)

DANONE COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG
DANONE COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

Exercice clos le 31 Décembre 2024 + N-1

Comptes certifiés conformes à l'original
Par le Directeur Général
Matthias BOURDAIS



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

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, sous la forme prévue par le règlement ANC 2020-07 modifié par le règlement ANC 2022-03.

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

Par ailleurs, le compte de résultat fait apparaître les revenus financiers nets et les autres produits dont sont déduits les autres charges, pour dégager les revenus nets avant compte de régularisation de **-133 388,96 EUROS**.

Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, des acomptes versés, et du report à nouveau afin d'obtenir les revenus distribuables au titre de l'exercice clos : **-120 197,82 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital les sommes de la façon suivante :
-120 197,82 EUROS pour l'action DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG

Le montant des plus ou moins-values réalisées nettes est de : 862 303,37 EUROS et se décompose comme suit :

Action DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG : Report à nouveau : 862 303,37 EUROS

DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Actif au 31/12/2024 en EUR	31/12/2024
Immobilisations corporelles nettes	
Titres financiers	
Actions et valeurs assimilées (A)	
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Obligations convertibles en actions (B)	
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Obligations et valeurs assimilées (C)	
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Titres de créances (D)	
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé	
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	
Parts d'OPC et de fonds d'investissements (E)	41 729 290,25
OPCVM	37 905 536,77
FIA et équivalents d'autres Etats membres de l'Union Européenne	3 823 753,48
Autres OPC et fonds d'investissements	
Dépôts (F)	
Instruments financiers à terme (G)	
Opérations temporaires sur titres (H)	
Créances représentatives de titres financiers reçus en pension	
Créances représentatives de titres donnés en garantie	
Créances représentatives de titres financiers prêtés	
Titres financiers empruntés	
Titres financiers donnés en pension	
Autres opérations temporaires	
Prêts (I) (*)	
Autres actifs éligibles (J)	
Sous-total actifs éligibles I = (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J)	41 729 290,25
Créances et comptes d'ajustement actifs	0,22
Comptes financiers	44 628,12
Sous-total actifs autres que les actifs éligibles II	44 628,34
Total de l'actif I+II	41 773 918,59

(*) L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

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

Bilan Passif au 31/12/2024 en EUR	31/12/2024
Capitaux propres :	
Capital	39 851 775,27
Report à nouveau sur revenu net	
Report à nouveau des plus et moins-values réalisées nettes	
Résultat net de l'exercice	1 904 602,07
Capitaux propres I	41 756 377,34
Passifs de financement II (*)	
Capitaux propres et passifs de financement (I+II)	41 756 377,34
Passifs éligibles :	
Instruments financiers (A)	
Opérations de cession sur instruments financiers	
Opérations temporaires sur titres financiers	
Instruments financiers à terme (B)	
Emprunts (C) (*)	
Autres passifs éligibles (D)	
Sous-total passifs éligibles III = (A+B+C+D)	
Autres passifs :	
Dettes et comptes d'ajustement passifs	17 541,25
Concours bancaires	
Sous-total autres passifs IV	17 541,25
Total Passifs : I+II+III+IV	41 773 918,59

(*) L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

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

Compte de résultat au 31/12/2024 en EUR	31/12/2024
Revenus financiers nets	
Produits sur opérations financières :	
Produits sur actions	
Produits sur obligations	
Produits sur titres de créances	
Produits sur parts d'OPC	
Produits sur instruments financiers à terme	
Produits sur opérations temporaires sur titres	
Produits sur prêts et créances	
Produits sur autres actifs et passifs éligibles	
Autres produits financiers	3 086,47
Sous-total produits sur opérations financières	3 086,47
Charges sur opérations financières :	
Charges sur opérations financières	
Charges sur instruments financiers à terme	
Charges sur opérations temporaires sur titres	
Charges sur emprunts	
Charges sur autres actifs et passifs éligibles	
Charges sur passifs de financement	
Autres charges financières	
Sous-total charges sur opérations financières	
Total revenus financiers nets (A)	3 086,47
Autres produits :	
Rétrocession des frais de gestion au bénéfice de l'OPC	
Versements en garantie de capital ou de performance	
Autres produits	
Autres charges :	
Frais de gestion de la société de gestion	-136 475,43
Frais d'audit, d'études des fonds de capital investissement	
Impôts et taxes	
Autres charges	
Sous-total autres produits et autres charges (B)	-136 475,43
Sous-total revenus nets avant compte de régularisation (C = A-B)	-133 388,96
Régularisation des revenus nets de l'exercice (D)	13 191,14
Sous-total revenus nets I = (C+D)	-120 197,82
Plus ou moins-values réalisées nettes avant compte de régularisations :	
Plus ou moins-values réalisées	943 404,98
Frais de transactions externes et frais de cession	-2 956,34
Frais de recherche	
Quote-part des plus-values réalisées restituées aux assureurs	
Indemnités d'assurance perçues	
Versements en garantie de capital ou de performance reçus	
Sous-total plus ou moins-values réalisées nettes avant compte de régularisations (E)	940 448,64
Régularisations des plus ou moins-values réalisées nettes (F)	-78 145,27
Plus ou moins-values réalisées nettes II = (E+F)	862 303,37

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

Compte de résultat au 31/12/2024 en EUR	31/12/2024
Plus ou moins-values latentes nettes avant compte de régularisations :	
Variation des plus ou moins-values latentes y compris les écarts de change sur les actifs éligibles	1 350 371,33
Ecart de change sur les comptes financiers en devises	237,07
Versements en garantie de capital ou de performance à recevoir	
Quote-part des plus-values latentes à restituer aux assureurs	
Sous-total plus ou moins-values latentes nettes avant compte de régularisation (G)	1 350 608,40
Régularisations des plus ou moins-values latentes nettes (H)	-188 111,88
Plus ou moins-values latentes nettes III = (G+H)	1 162 496,52
Acomptes :	
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice (J)	
Acomptes sur plus ou moins-values réalisées nettes versés au titre de l'exercice (K)	
Total Acomptes versés au titre de l'exercice IV = (J+K)	
Impôt sur le résultat V (*)	
Résultat net I + II + III + IV + V	1 904 602,07

(*) L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Annexes aux comptes annuels

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

A. Informations générales

A1. Caractéristiques et activité de l'OPC à capital variable

A1a. Stratégie et profil de gestion

L'objectif de gestion est, sur un horizon d'investissement de 5 ans minimum, la recherche d'une performance annualisée de 5 % au-delà de l'EONIA capitalisé, indice représentatif du taux monétaire de la zone euro, à travers une gestion discrétionnaire et flexible d'exposition aux différents marchés internationaux d'actions, de taux et de devises, et après prise en compte des frais courants.

Le prospectus / règlement de l'OPC décrit de manière complète et précise ces caractéristiques.

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

A1b. Eléments caractéristiques de l'OPC au cours des 5 derniers exercices

	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023	31/12/2024
Actif net en EUR	42 491 978,57	53 243 710,98	42 333 177,35	43 884 931,40	41 756 377,34
Nombre de titres	707 219,216	896 337,307	765 774,849	753 520,973	684 269,683
Valeur liquidative unitaire	60,08	59,40	55,28	58,23	61,02
Plus et moins-values nettes unitaire non distribuées	0,29	0,58			1,26
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes			-1,03	-0,56	
Capitalisation unitaire sur revenu	-0,17	-0,18	-0,15	-0,16	-0,17

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

A2. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés pour la première fois sous la forme prévue par le règlement ANC n° 2020-07 modifié par le règlement ANC 2022-03.

1 Changements de méthodes comptables y compris de présentation en rapport avec l'application du nouveau règlement comptable relatif aux comptes annuels des organismes de placement collectif à capital variable (Règlement ANC 2020- 07 modifié)

Ce nouveau règlement impose des changements de méthodes comptables dont des modifications de présentation des comptes annuels. La comparabilité avec les comptes de l'exercice précédent ne peut donc être réalisée.

NB : les états concernés sont (outre le bilan et le compte de résultat) : B1. Evolution des capitaux propres et passifs de financement ; D5a. Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets et D5b. Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes.

Ainsi, conformément au 2ème alinéa de l'article 3 du Règlement ANC 2020-07, les états financiers ne présentent pas les données de l'exercice précédent ; les états financiers N-1 sont intégrés dans l'annexe.

Ces changements portent essentiellement sur :

- la structure du bilan qui est désormais présentée par types d'actifs et de passifs éligibles, incluant les prêts et les emprunts ;
- la structure du compte de résultat qui est profondément modifiée ; le compte de résultat incluant notamment : les écarts de change sur comptes financiers , les plus ou moins-values latentes, les plus et moins-values réalisées et les frais de transactions ;
- la suppression du tableau de hors-bilan (une partie des informations sur les éléments de ce tableau figurent dorénavant dans les annexes) ;
- la suppression de l'option de comptabilisation des frais inclus au prix de revient (sans effet rétroactif pour les fonds appliquant anciennement la méthode des frais inclus) ;
- la distinction des obligations convertibles des autres obligations, ainsi que leurs enregistrements comptables respectifs ;
- une nouvelle classification des fonds cibles détenus en portefeuille selon le modèle : OPCVM / FIA / Autres ;
- la comptabilisation des engagements sur changes à terme qui n'est plus faite au niveau du bilan mais au niveau du hors-bilan, avec une information sur les changes à terme couvrant une part spécifique ;
- l'ajout d'informations relatives aux expositions directes et indirectes sur les différents marchés ;
- la présentation de l'inventaire qui distingue désormais les actifs et passifs éligibles et les instruments financiers à terme ;
- l'adoption d'un modèle de présentation unique pour tous les types d'OPC ;
- la suppression de l'agrégation des comptes pour les fonds à compartiments.

2 Règles et méthodes comptables appliquées au cours de l'exercice

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent (sous réserve des changements décrits ci-avant) :

- 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.

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

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.

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

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.

Frais de gestion

Les frais de gestion et de fonctionnement recouvrent l'ensemble des frais relatifs 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 - Action DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG : Taux de frais maximum de 0,30% TTC.

Swing pricing

Les souscriptions et les rachats significatifs peuvent avoir un impact sur la valeur liquidative en raison du coût de réaménagement du portefeuille lié aux transactions d'investissement et de désinvestissement. Ce coût peut provenir de l'écart entre le prix de transaction et le prix de valorisation, de taxes ou de frais de courtage.

Aux fins de préserver l'intérêt des actionnaires présents dans chacun des compartiments, la Société de Gestion peut décider d'appliquer un mécanisme de Swing Pricing sur chaque compartiment avec seuil de déclenchement.

DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Ainsi, sur chaque compartiment, dès lors que le solde de souscriptions-rachats de toutes les actions confondues est supérieur en valeur absolue au seuil préétabli, il sera procédé à un ajustement de la Valeur Liquidative. Par conséquent, la Valeur Liquidative sera ajustée à la hausse (et respectivement à la baisse) si le solde des souscriptions-rachats est positif (et respectivement négatif) ; l'objectif est de limiter l'impact de ces souscriptions-rachats sur la Valeur Liquidative des actionnaires présents dans le compartiment.

Ce seuil de déclenchement est exprimé en pourcentage de l'actif total de l'OPC. Le niveau du seuil de déclenchement ainsi que le facteur d'ajustement de la

valeur liquidative sont déterminés par la Société de gestion, et ils sont revus a minima sur un rythme trimestriel. En raison de l'application du Swing Pricing, la volatilité de l'OPC peut ne pas provenir uniquement des actifs détenus en portefeuille.

Conformément à la réglementation, seules les personnes en charge de sa mise en oeuvre connaissent le détail de ce mécanisme, et notamment le pourcentage du seuil de déclenchement.

Affectation des sommes distribuables

Définition des sommes distribuables

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le revenu :

Le revenu net 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.

Les sommes mentionnées « le revenu » et « les plus et moins-values » peuvent être distribuées, en tout ou partie, indépendamment l'une de l'autre.

La mise en paiement des sommes distribuables est effectuée dans un délai maximal de cinq mois suivant la clôture de l'exercice.

Lorsque l'OPC est agréé au titre du règlement (UE) n° 2017/1131 du Parlement européen et du Conseil du 14 juin 2017 sur les fonds monétaires, par dérogation aux dispositions du I, les sommes distribuables peuvent aussi intégrer les plus-values latentes.

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

Action(s)	Affectation des revenus nets	Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées
Action DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV

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

B. Evolution des capitaux propres et passifs de financement

B1. Evolution des capitaux propres et passifs de financement

Evolution des capitaux propres au cours de l'exercice en EUR	31/12/2024
Capitaux propres début d'exercice	43 884 931,40
Flux de l'exercice :	
Souscriptions appelées (y compris la commission de souscription acquise à l'OPC)	7 794 047,96
Rachats (sous déduction de la commission de rachat acquise à l'OPC)	-12 080 270,10
Revenus nets de l'exercice avant comptes de régularisation	-133 388,96
Plus ou moins-values réalisées nettes avant comptes de régularisation	940 448,64
Variation des plus ou moins-values latentes avant comptes de régularisation	1 350 608,40
Distribution de l'exercice antérieur sur revenus nets	
Distribution de l'exercice antérieur sur plus ou moins-values réalisées nettes	
Distribution de l'exercice antérieur sur plus-values latentes	
Acomptes versés au cours de l'exercice sur revenus nets	
Acomptes versés au cours de l'exercice sur plus ou moins-values réalisées nettes	
Acomptes versés au cours de l'exercice sur plus-values latentes	
Autres éléments	
Capitaux propres en fin d'exercice (= Actif net)	41 756 377,34

B2. Reconstitution de la ligne « capitaux propres » des fonds de capital investissement et autres véhicules

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

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

B3. Evolution du nombre d'actions au cours de l'exercice

B3a. Nombre d'actions souscrites et rachetées pendant l'exercice

	En action	En montant
Actions souscrites durant l'exercice	131 765,181	7 794 047,96
Actions rachetées durant l'exercice	-201 016,471	-12 080 270,10
Solde net des souscriptions/rachats	-69 251,290	-4 286 222,14
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	684 269,683	

B3b. Commissions de souscription et/ou rachat acquises

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

B4. Flux concernant le nominal appelé et remboursé sur l'exercice

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

B5. Flux sur les passifs de financement

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

B6. Ventilation de l'actif net par nature d'actions

Libellé de l'action Code ISIN	Affectation des revenus nets	Affectation des plus ou moins- values nettes réalisées	Devise de l'action	Actif net par action	Nombre d'actions	Valeur liquidative
DANONE.COMMUNITI ES SOLIDAIRE ESG FR0010439935	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV	EUR	41 756 377,34	684 269,683	61,02

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

C. Informations relatives aux expositions directes et indirectes sur les différents marchés

C1. Présentation des expositions directes par nature de marché et d'exposition

C1a. Exposition directe sur le marché actions (hors obligations convertibles)

Montants exprimés en milliers EUR	Exposition	Ventilation des expositions significatives par pays				
		Pays 1	Pays 2	Pays 3	Pays 4	Pays 5
	+/-	+/-	+/-	+/-	+/-	+/-
Actif						
Actions et valeurs assimilées						
Opérations temporaires sur titres						
Passif						
Opérations de cession sur instruments financiers						
Opérations temporaires sur titres						
Hors-bilan						
Futures		NA	NA	NA	NA	NA
Options		NA	NA	NA	NA	NA
Swaps		NA	NA	NA	NA	NA
Autres instruments financiers		NA	NA	NA	NA	NA
Total						

C1b. Exposition sur le marché des obligations convertibles - Ventilation par pays et maturité de l'exposition

Montants exprimés en milliers EUR	Exposition	Décomposition de l'exposition par maturité			Décomposition par niveau de deltas	
		<= 1 an	1<X<=5 ans	> 5 ans	<= 0,6	0,6<X<=1
Total						

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

C1c. Exposition directe sur le marché de taux (hors obligations convertibles) - Ventilation par nature de taux

Montants exprimés en milliers EUR	Exposition +/-	Ventilation des expositions par type de taux			
		Taux fixe +/-	Taux variable ou révisable +/-	Taux indexé +/-	Autre ou sans contrepartie de taux +/-
Actif					
Dépôts					
Obligations					
Titres de créances					
Opérations temporaires sur titres					
Comptes financiers	44,63				44,63
Passif					
Opérations de cession sur instruments financiers					
Opérations temporaires sur titres					
Emprunts					
Comptes financiers					
Hors-bilan					
Futures	NA				
Options	NA				
Swaps	NA				
Autres instruments financiers	NA				
Total					44,63

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

C1d. Exposition directe sur le marché de taux (hors obligations convertibles) - Ventilation par durée résiduelle

Montants exprimés en milliers EUR	[0 - 3 mois] (*) +/-	[3 - 6 mois] (*) +/-	[6 - 12 mois] (*) +/-	[1 - 3 ans] (*) +/-	[3 - 5 ans] (*) +/-	[5 - 10 ans] (*) +/-	>10 ans (*) +/-
Actif							
Dépôts							
Obligations							
Titres de créances							
Opérations temporaires sur titres							
Comptes financiers	44,63						
Passif							
Opérations de cession sur instruments financiers							
Opérations temporaires sur titres							
Emprunts							
Comptes financiers							
Hors-bilan							
Futures							
Options							
Swaps							
Autres instruments							
Total	44,63						

(*) L'OPC peut regrouper ou compléter les intervalles de durées résiduelles selon la pertinence des stratégies de placement et d'emprunts.

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

C1e. Exposition directe sur le marché des devises

Montants exprimés en milliers EUR	Devise 1 USD +/-	Devise 2 +/-	Devise 3 +/-	Devise 4 +/-	Devise N +/-
Actif					
Dépôts					
Actions et valeurs assimilées					
Obligations et valeurs assimilées					
Titres de créances					
Opérations temporaires sur titres					
Créances					
Comptes financiers	4,93				
Passif					
Opérations de cession sur instruments financiers					
Opérations temporaires sur titres					
Emprunts					
Dettes					
Comptes financiers					
Hors-bilan					
Devises à recevoir					
Devises à livrer					
Futures options swaps					
Autres opérations					
Total	4,93				

C1f. Exposition directe aux marchés de crédit

Montants exprimés en milliers EUR	Invest. Grade +/-	Non Invest. Grade +/-	Non notés +/-
Actif			
Obligations convertibles en actions			
Obligations et valeurs assimilées			
Titres de créances			
Opérations temporaires sur titres			
Passif			
Opérations de cession sur instruments financiers			
Opérations temporaires sur titres			
Hors-bilan			
Dérivés de crédits			
Solde net			

DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG

(SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

C1g. Exposition des opérations faisant intervenir une contrepartie

Contreparties (montants exprimés en milliers EUR)	Valeur actuelle constitutive d'une créance	Valeur actuelle constitutive d'une dette
Opérations figurant à l'actif du bilan Dépôts Instruments financiers à terme non compensés Créances représentatives de titres financiers reçus en pension Créances représentatives de titres donnés en garantie Créances représentatives de titres financiers prêtés Titres financiers empruntés Titres reçus en garantie Titres financiers donnés en pension Créances Collatéral espèces Dépôt de garantie espèces versé Opérations figurant au passif du bilan Dettes représentatives des titres donnés en pension Instruments financiers à terme non compensés Dettes Collatéral espèces		

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

C2. Expositions indirectes pour les OPC de multi-gestion

Code ISIN	Dénomination de l'OPC	Société de gestion	Orientation des placements / style de gestion	Pays de domiciliation de l'OPC	Devise de la part d'OPC	Montant de l'exposition
FR0013187358	AMUNDI EURO EQUITY ESR S	Amundi Asset Management	Actions Euro	France	EUR	1 038 915,97
FR0013188737	AMUNDI RESP INV - IMPACT GREEN BOND I2	Amundi Asset Management	Fonds / Obligations	France	EUR	6 241 737,45
FR0014001WQ2	AMUNDI RESPONSIBLE INVESTING EURO CORPORATE BOND CLIMATE S	Amundi Asset Management	Fonds / Obligations	France	EUR	2 526 487,86
FR0014005XM0	AMUNDI EURO LIQUIDITY SELECT PART Z C	Amundi Asset Management	Monétaire Euro	France	EUR	3 883 684,51
FR0014005XL2	AMUNDI EURO LIQUIDITY SHORT TERM RESPONSIBLE PART Z C	Amundi Asset Management	Monétaire Euro	France	EUR	255 727,30
FR0011088657	AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE PART I C	Amundi Asset Management	Monétaire Euro	France	EUR	5 284 691,89
FR0013187325	AMUNDI EURO BOND ESR S	Amundi Asset Management	Obligations et autres titres de créance Euro	France	EUR	3 953 947,53
FR0013472479	AMUNDI RESP INV - EUROPEAN CREDIT S C	Amundi Asset Management	Obligations et autres titres de créance Euro	France	EUR	1 893 243,67
FR0010830844	AMUNDI ENHANCED ULTRA SHORT TERM BOND SELECT PART I	Amundi Asset Management	Obligations et autres titres de créance Internat.	France	EUR	8 121 233,92
IE000Y77LGG9	AMUNDI MSCI WORLD SRI CLIMATE NET ZERO AMBITION PAB UCITS ET	AMUNDI IRELAND LONDON BRANCH LTD (IRL)	Fonds / Actions	Irlande	EUR	1 925 007,65
IE000O5FBC47	AMUNDI SP 500 CLIMATE NET ZERO AMBIT PAB USD	AMUNDI IRELAND LONDON BRANCH LTD (IRL)	Fonds / Actions	Irlande	EUR	330 979,24
IE000CL68Z69	AMUNDI MSCI WORLD CLIMATE NET ZERO AMBITION	AMUNDI IRELAND LONDON BRANCH LTD (IRL)	Fonds de Fonds / Actions	Irlande	EUR	2 030 216,62
FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE Z	AMUNDI PRIVATE EQUITY FUNDS	Fonds / Diversifiés	France	EUR	642 412,18
FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR CLIMAT IC	BFT Investment Managers	Obligations et autres titres de créance Euro	France	EUR	419 663,16

DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

C2. Expositions indirectes pour les OPC de multi-gestion

Code ISIN	Dénomination de l'OPC	Société de gestion	Orientation des placements / style de gestion	Pays de domiciliation de l'OPC	Devise de la part d'OPC	Montant de l'exposition
FR0010563098	FCPR DANONE COMMUNITIES A	OMNES CAPITAL	Fonds / Diversifiés	France	EUR	3 181 341,30
Total						41 729 290,25

C3. Exposition sur les portefeuilles de capital investissement

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

C4. Exposition sur les prêts pour les OFS

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

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

D. Autres informations relatives au bilan et au compte de résultat

D1. Créances et dettes : ventilation par nature

	Nature de débit/crédit	31/12/2024
Créances		
	Autres créances	0,22
Total des créances		0,22
Dettes		
	Frais de gestion fixe	17 541,25
Total des dettes		17 541,25
Total des créances et des dettes		-17 541,03

D2. Frais de gestion, autres frais et charges

	31/12/2024
Commissions de garantie	
Frais de gestion fixes	136 475,43
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Rétrocessions des frais de gestion	

D3. Engagements reçus et donnés

Autres engagements (par nature de produit)	31/12/2024
Garanties reçues	
- dont instruments financiers reçus en garantie et non-inscrits au bilan	
Garanties données	
- dont instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Engagements de financement reçus mais non encore tirés	
Engagements de financement donnés mais non encore tirés	
Autres engagements hors bilan	
Total	

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

D4. Autres informations

D4a. Valeur actuelle des instruments financiers faisant l'objet d'une acquisition temporaire

	31/12/2024
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

D4b. Instruments financiers détenus, émis et/ou gérés par le Groupe

	Code ISIN	Libellé	31/12/2024
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			38 547 948,95
	FR0010830844	AMUNDI ENHANCED ULTRA SHORT TERM BOND SELECT PART I	8 121 233,92
	FR0013187325	AMUNDI EURO BOND ESR S	3 953 947,53
	FR0013187358	AMUNDI EURO EQUITY ESR S	1 038 915,97
	FR0014005XM0	AMUNDI EURO LIQUIDITY SELECT PART Z C	3 883 684,51
	FR0014005XL2	AMUNDI EURO LIQUIDITY SHORT TERM RESPONSIBLE PART Z C	255 727,30
	IE000CL68Z69	AMUNDI MSCI WORLD CLIMATE NET ZERO AMBITION	2 030 216,62
	IE000Y77LGG9	AMUNDI MSCI WORLD SRI CLIMATE NET ZERO AMBITION PAB UCITS ET	1 925 007,65
	FR0013472479	AMUNDI RESP INV - EUROPEAN CREDIT S C	1 893 243,67
	FR0013188737	AMUNDI RESP INV - IMPACT GREEN BOND I2	6 241 737,45
	FR0014001WQ2	AMUNDI RESPONSIBLE INVESTING EURO CORPORATE BOND CLIMATE S	2 526 487,86
	IE000O5FBC47	AMUNDI SP 500 CLIMATE NET ZERO AMBIT PAB USD	330 979,24
	FR0011088657	AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE PART I C	5 284 691,89
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR CLIMAT IC	419 663,16
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE Z	642 412,18
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			38 547 948,95

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

D5. Détermination et ventilation des sommes distribuables

D5a. Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets

Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets	31/12/2024
Revenus nets	-120 197,82
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice	
Revenus de l'exercice à affecter	-120 197,82
Report à nouveau	
Sommes distribuables au titre du revenu net	-120 197,82

Action DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG

Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets	31/12/2024
Revenus nets	-120 197,82
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice (*)	
Revenus de l'exercice à affecter (**)	-120 197,82
Report à nouveau	
Sommes distribuables au titre du revenu net	-120 197,82
Affectation :	
Distribution	
Report à nouveau du revenu de l'exercice	
Capitalisation	-120 197,82
Total	-120 197,82
* Information relative aux acomptes versés	
Montant unitaire	
Crédits d'impôt totaux	
Crédits d'impôt unitaires	
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution	
Nombre d'actions	
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	
Crédits d'impôt attachés à la distribution du revenu	

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

D5b. Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes

Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes	31/12/2024
Plus ou moins-values réalisées nettes de l'exercice	862 303,37
Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versées au titre de l'exercice	
Plus ou moins-values réalisées nettes à affecter	862 303,37
Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	
Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values réalisées	862 303,37

Action DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG

Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes	31/12/2024
Plus ou moins-values réalisées nettes de l'exercice	862 303,37
Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versées au titre de l'exercice (*)	
Plus ou moins-values réalisées nettes à affecter (**)	862 303,37
Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	
Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values réalisées	862 303,37
Affectation :	
Distribution	
Report à nouveau	862 303,37
Capitalisation	
Total	862 303,37
* Information relative aux acomptes versés	
Acomptes unitaires versés	
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution	
Nombre d'actions	
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	

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

E. Inventaire des actifs et passifs en EUR

E1. Inventaire des éléments de bilan

Désignation des valeurs par secteur d'activité (*)	Devise	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
TITRES D'OPC			41 729 290,25	99,94
OPCVM			37 905 536,77	90,78
Gestion collective			37 905 536,77	90,78
AMUNDI ENHANCED ULTRA SHORT TERM BOND SELECT PART I	EUR	70,1348	8 121 233,92	19,45
AMUNDI EURO BOND ESR S	EUR	42 558,123	3 953 947,53	9,47
AMUNDI EURO EQUITY ESR S	EUR	5 457,036	1 038 915,97	2,49
AMUNDI EURO LIQUIDITY SELECT PART Z C	EUR	3,616	3 883 684,51	9,30
AMUNDI EURO LIQUIDITY SHORT TERM RESPONSIBLE PART Z C	EUR	2,389	255 727,30	0,61
AMUNDI MSCI WORLD CLIMATE NET ZERO AMBITION	EUR	25 198	2 030 216,62	4,86
AMUNDI MSCI WORLD SRI CLIMATE NET ZERO AMBITION PAB UCITS ET	EUR	18 932	1 925 007,65	4,61
AMUNDI RESP INV - EUROPEAN CREDIT S C	EUR	1 878,367	1 893 243,67	4,53
AMUNDI RESP INV - IMPACT GREEN BOND I2	EUR	650,467	6 241 737,45	14,95
AMUNDI RESPONSIBLE INVESTING EURO CORPORATE BOND CLIMATE S	EUR	2 544,495	2 526 487,86	6,05
AMUNDI SP 500 CLIMATE NET ZERO AMBIT PAB USD	EUR	8 736	330 979,24	0,79
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE PART I C	EUR	48,492	5 284 691,89	12,66
BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR CLIMAT IC	EUR	115,067	419 663,16	1,01
FIA et équivalents d'autres Etats membres de l'Union Européenne			3 823 753,48	9,16
Gestion collective			3 823 753,48	9,16
FCPR DANONE COMMUNITIES A	EUR	4 190	3 181 341,30	7,62
FINANCE ET SOLIDARITE Z	EUR	6 111,227	642 412,18	1,54
Total			41 729 290,25	99,94

(*) Le secteur d'activité représente l'activité principale de l'émetteur de l'instrument financier ; il est issu de sources fiables reconnues au plan international (GICS et NACE principalement).

E2. Inventaire des opérations à terme de devises

Type d'opération	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)			
	Actif	Passif	Devises à recevoir (+)		Devises à livrer (-)	
			Devise	Montant (*)	Devise	Montant (*)
Total						

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions exprimé dans la devise de comptabilisation.

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

E3. Inventaire des instruments financiers à terme

E3a. Inventaire des instruments financiers à terme - actions

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.				
2. Options				
Sous-total 2.				
3. Swaps				
Sous-total 3.				
4. Autres instruments				
Sous-total 4.				
Total				

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

E3b. Inventaire des instruments financiers à terme - taux d'intérêts

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.				
2. Options				
Sous-total 2.				
3. Swaps				
Sous-total 3.				
4. Autres instruments				
Sous-total 4.				
Total				

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

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

E3c. Inventaire des instruments financiers à terme - de change

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.				
2. Options				
Sous-total 2.				
3. Swaps				
Sous-total 3.				
4. Autres instruments				
Sous-total 4.				
Total				

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

E3d. Inventaire des instruments financiers à terme - sur risque de crédit

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.				
2. Options				
Sous-total 2.				
3. Swaps				
Sous-total 3.				
4. Autres instruments				
Sous-total 4.				
Total				

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

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

E3e. Inventaire des instruments financiers à terme - autres expositions

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.				
2. Options				
Sous-total 2.				
3. Swaps				
Sous-total 3.				
4. Autres instruments				
Sous-total 4.				
Total				

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

E4. Inventaire des instruments financiers à terme ou des opérations à terme de devises utilisés en couverture d'une catégorie d'action

L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

E5. Synthèse de l'inventaire

	Valeur actuelle présentée au bilan
Total inventaire des actifs et passifs éligibles (hors IFT)	41 729 290,25
Inventaire des IFT (hors IFT utilisés en couverture de parts émises) :	
Total opérations à terme de devises	
Total instruments financiers à terme - actions	
Total instruments financiers à terme - taux	
Total instruments financiers à terme - change	
Total instruments financiers à terme - crédit	
Total instruments financiers à terme - autres expositions	
Inventaire des instruments financiers à terme utilisés en couverture de parts émises	
Autres actifs (+)	44 628,34
Autres passifs (-)	-17 541,25
Passifs de financement (-)	
Total = actif net	41 756 377,34

Libellé de l'action	Devise de l'action	Nombre d'actions	Valeur liquidative
Action DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG	EUR	684 269,683	61,02

DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG

COMPTES ANNUELS

29/12/2023

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, sous la forme prévue par le règlement ANC 2014-01 modifié.

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

Par ailleurs, le compte de résultat fait apparaître les revenus dont sont déduits les frais de gestion et les frais financiers, pour dégager le RESULTAT NET de **-127 475,97 EUROS**. Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, des acomptes versés, et du report à nouveau afin d'obtenir les sommes distribuables au titre de l'exercice clos : **-124 437,82 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital les sommes de la façon suivante :

-124 437,82 EUROS pour l'action DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG

Le montant des plus ou moins-values nettes est de : -422 693,32 EUROS et se décompose comme suit :

Action DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG : Capitalisation : -422 693,32 EUROS

BILAN ACTIF AU 29/12/2023 EN EUR

	29/12/2023	30/12/2022
IMMOBILISATIONS NETTES	0,00	0,00
DÉPÔTS	0,00	0,00
INSTRUMENTS FINANCIERS	43 892 942,26	42 401 778,28
Actions et valeurs assimilées	0,00	0,00
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Titres de créances négociables	0,00	0,00
Autres titres de créances	0,00	0,00
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Organismes de placement collectif	43 892 942,26	42 401 778,28
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	40 882 762,46	39 512 563,78
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE	0,00	0,00
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés	0,00	0,00
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	3 010 179,80	2 889 214,50
Autres organismes non européens	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00
Créances représentatives de titres reçus en pension	0,00	0,00
Créances représentatives de titres prêtés	0,00	0,00
Titres empruntés	0,00	0,00
Titres donnés en pension	0,00	0,00
Autres opérations temporaires	0,00	0,00
Instruments financiers à terme	0,00	0,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00
Autres instruments financiers	0,00	0,00
CRÉANCES	0,00	0,00
Opérations de change à terme de devises	0,00	0,00
Autres	0,00	0,00
COMPTES FINANCIERS	11 368,60	43 699,24
Liquidités	11 368,60	43 699,24
TOTAL DE L'ACTIF	43 904 310,86	42 445 477,52

BILAN PASSIF AU 29/12/2023 EN EUR

	29/12/2023	30/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	44 432 062,54	43 245 065,99
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	0,00	446 030,44
Report à nouveau (a)	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a,b)	-422 693,32	-1 238 729,58
Résultat de l'exercice (a,b)	-124 437,82	-119 189,50
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	43 884 931,40	42 333 177,35
<i>* Montant représentatif de l'actif net</i>		
INSTRUMENTS FINANCIERS	0,00	0,00
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00
Dettes représentatives de titres donnés en pension	0,00	0,00
Dettes représentatives de titres empruntés	0,00	0,00
Autres opérations temporaires	0,00	0,00
Instruments financiers à terme	0,00	0,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00
DETTES	19 379,46	35 401,75
Opérations de change à terme de devises	0,00	0,00
Autres	19 379,46	35 401,75
COMPTES FINANCIERS	0,00	76 898,42
Concours bancaires courants	0,00	76 898,42
Emprunts	0,00	0,00
TOTAL DU PASSIF	43 904 310,86	42 445 477,52

(a) Y compris comptes de régularisation

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

HORS-BILAN AU 29/12/2023 EN EUR

	29/12/2023	30/12/2022
OPÉRATIONS DE COUVERTURE	0,00	0,00
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés	0,00	0,00
Engagement sur marché de gré à gré	0,00	0,00
Autres engagements	0,00	0,00
AUTRES OPÉRATIONS	0,00	0,00
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés	0,00	0,00
Engagement sur marché de gré à gré	0,00	0,00
Autres engagements	0,00	0,00

COMPTE DE RÉSULTAT AU 29/12/2023 EN EUR

	29/12/2023	30/12/2022
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	3 227,74	575,72
Produits sur actions et valeurs assimilées	0,00	0,00
Produits sur obligations et valeurs assimilées	0,00	10 317,47
Produits sur titres de créances	0,00	0,00
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres	0,00	0,00
Produits sur instruments financiers à terme	0,00	0,00
Autres produits financiers	0,00	0,00
TOTAL (1)	3 227,74	10 893,19
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres	0,00	0,00
Charges sur instruments financiers à terme	0,00	0,00
Charges sur dettes financières	181,35	374,94
Autres charges financières	0,00	0,00
TOTAL (2)	181,35	374,94
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	3 046,39	10 518,25
Autres produits (3)	0,00	0,00
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	130 522,36	141 999,90
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-127 475,97	-131 481,65
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	3 038,15	12 292,15
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)	0,00	0,00
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-124 437,82	-119 189,50

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.

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 - Action DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG : 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 augmenté du report à nouveau et majoré ou diminué du solde de régularisation des revenus. Le résultat net de l'exercice est égal au montant des intérêts, arrérages, dividendes, primes et lots, rémunération ainsi que tous produits relatifs aux titres constituant le portefeuille de l'OPC majoré du produit des sommes momentanément disponibles et diminué des frais de gestion et de la charge des emprunts.

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 SOLIDAIRE ESG	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV

2. ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET AU 29/12/2023 EN EUR

	29/12/2023	30/12/2022
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	42 333 177,35	53 243 710,98
Souscriptions (y compris les commissions de souscriptions acquises à l'OPC)	11 287 304,05	3 975 747,91
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-11 999 470,18	-11 158 736,24
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	279 647,52	9 756,23
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-710 734,18	-1 404 148,89
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme	0,00	0,00
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme	0,00	-59 499,79
Frais de transactions	-3 832,32	-5 093,67
Différences de change	-136 688,64	139 842,76
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	2 963 003,77	-2 276 920,29
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	<i>146 220,40</i>	<i>-2 816 783,37</i>
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	<i>2 816 783,37</i>	<i>539 863,08</i>
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme	0,00	0,00
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes	0,00	0,00
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat	0,00	0,00
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-127 475,97	-131 481,65
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes	0,00	0,00
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat	0,00	0,00
Autres éléments	0,00	0,00
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	43 884 931,40	42 333 177,35

3. COMPLÉMENTS D'INFORMATION

3.1. VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE DES INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES	0,00	0,00
TITRES DE CRÉANCES		
TOTAL TITRES DE CRÉANCES	0,00	0,00
PASSIF		
OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
TOTAL OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS	0,00	0,00
HORS-BILAN		
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
TOTAL OPÉRATIONS DE COUVERTURE	0,00	0,00
AUTRES OPÉRATIONS		
TOTAL AUTRES OPÉRATIONS	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 368,60	0,03
PASSIF								
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HORS-BILAN								
Opérations de couverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	11 368,60	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIF										
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HORS-BILAN										
Opérations de couverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Actions et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPC	438 526,18	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	827,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIF								
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HORS-BILAN								
Opérations de couverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.5. CRÉANCES ET DETTES : VENTILATION PAR NATURE

	Nature de débit/crédit	29/12/2023
CRÉANCES		
TOTAL DES CRÉANCES		0,00
DETTES		
	Frais de gestion fixe	18 279,20
	Autres dettes	1 100,26
TOTAL DES DETTES		19 379,46
TOTAL DETTES ET CRÉANCES		-19 379,46

3.6. CAPITAUX PROPRES

3.6.1. Nombre de titres émis ou rachetés

	En action	En montant
Actions souscrites durant l'exercice	198 511,870	11 287 304,05
Actions rachetées durant l'exercice	-210 765,746	-11 999 470,18
Solde net des souscriptions/rachats	-12 253,876	-712 166,13
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	753 520,973	

3.6.2. Commissions de souscription et/ou rachat

	En montant
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00

3.7. FRAIS DE GESTION

	29/12/2023
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	130 522,36
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Rétrocessions des frais de gestion	0,00

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 4 190 000 euros envers le FPS DANONE COMMUNITIES.

Au 30/12/2022, le montant libéré s'élève à 3 451 107,00 euros.

3.9. AUTRES INFORMATIONS

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

	29/12/2023
Titres pris en pension livrée	0,00
Titres empruntés	0,00

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

	29/12/2023
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	0,00
Instruments financiers reçus en garantie et non-inscrits au bilan	0,00

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

	Code ISIN	Libellé	29/12/2023
Actions			0,00
Obligations			0,00
TCN			0,00
OPC			40 882 762,46
	FR0010830844	AMUNDI ENHANCED ULTRA SHORT TERM SRI - I (C)	7 240 561,77
	FR0013187325	Amundi Euro Bond ESR - S	7 862 786,97
	FR0013187358	Amundi Euro Equity ESR S C	1 473 284,96
	FR0014005XN8	AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED SRI Part Z	6 910 014,26
	FR0014005XL2	AMUNDI EURO LIQUIDITY SHORT TERM SRI Z	213 476,75
	LU1861138961	AMUNDI INDEX MSCI EMERG MARK S UETF DR A	438 526,18
	LU1861134382	AMUNDI INDEX MSCI WORLD S UCITS ETF DR H	1 424 154,76
	IE000CL68Z69	AMUNDI MSCI WORLD CLIMATE NET ZERO AMBITION	1 242 131,42
	FR0013472479	AMUNDI RESPONSIBLE INVESTING - EUROPEAN CREDIT SRI	3 122 500,00
	FR0011088657	AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND SRI M I-C	4 666 978,75
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES IRS I-C	471 328,08
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE Z	955 858,82
	FR0013188737	IMPACT GREEN BONDS I2 (C)	4 861 159,74
Instruments financiers à terme			0,00
Total des titres du groupe			40 882 762,46

3.10. TABLEAU D'AFFECTATION DES SOMMES DISTRIBUABLES

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

	29/12/2023	30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau	0,00	0,00
Résultat	-124 437,82	-119 189,50
Acomptes versés sur résultat de l'exercice	0,00	0,00
Total	-124 437,82	-119 189,50

	29/12/2023	30/12/2022
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Report à nouveau de l'exercice	0,00	0,00
Capitalisation	-124 437,82	-119 189,50
Total	-124 437,82	-119 189,50

Tableau d'affectation de la quote-part des sommes distribuables afférente aux plus et moins-values nettes

	29/12/2023	30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	0,00	446 030,44
Plus et moins-values nettes de l'exercice	-422 693,32	-1 238 729,58
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	0,00	0,00
Total	-422 693,32	-792 699,14

	29/12/2023	30/12/2022
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes non distribuées	0,00	0,00
Capitalisation	-422 693,32	-792 699,14
Total	-422 693,32	-792 699,14

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

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
Actif net en EUR	28 022 064,95	42 491 978,57	53 243 710,98	42 333 177,35	43 884 931,40
Nombre de titres	470 614,257	707 219,216	896 337,307	765 774,849	753 520,973
Valeur liquidative unitaire	59,54	60,08	59,40	55,28	58,23
+/- values nettes unitaire non distribuées	0,10	0,29	0,58	0,00	0,00
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	0,00	0,00	0,00	-1,03	-0,56
Capitalisation unitaire sur résultat	-0,17	-0,17	-0,18	-0,15	-0,16

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 ENHANCED ULTRA SHORT TERM SRI - I (C)	EUR	65,5026	7 240 561,77	16,49
Amundi Euro Equity ESR S C	EUR	8 518,166	1 473 284,96	3,36
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED SRI Part Z	EUR	6,688	6 910 014,26	15,75
AMUNDI EURO LIQUIDITY SHORT TERM SRI Z	EUR	2,07	213 476,75	0,48
AMUNDI RESPONSIBLE INVESTING - EUROPEAN CREDIT SRI	EUR	3 306,017	3 122 500,00	7,12
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND SRI M I-C	EUR	44,622	4 666 978,75	10,64
BFT CREDIT OPPORTUNITES IRS I-C	EUR	135,858	471 328,08	1,07
FINANCE ET SOLIDARITE Z	EUR	9 111,227	955 858,82	2,18
IMPACT GREEN BONDS I2 (C)	EUR	519,871	4 861 159,74	11,08
TOTAL FRANCE			29 915 163,13	68,17
IRLANDE				
AMUNDI MSCI WORLD CLIMATE NET ZERO AMBITION	EUR	19 489	1 242 131,42	2,83
TOTAL IRLANDE			1 242 131,42	2,83
LUXEMBOURG				
Amundi Euro Bond ESR - S	EUR	86 672,843	7 862 786,97	17,92
AMUNDI INDEX MSCI EMERG MARK S UETF DR A	USD	9 197	438 526,18	1,00
AMUNDI INDEX MSCI WORLD S UCITS ETF DR H	EUR	16 251	1 424 154,76	3,24
TOTAL LUXEMBOURG			9 725 467,91	22,16
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			40 882 762,46	93,16
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisation non cotés				
FRANCE				
FCPR DANONE COMMUNITIES A	EUR	4 190	3 010 179,80	6,86
TOTAL FRANCE			3 010 179,80	6,86
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisations non cotés			3 010 179,80	6,86
TOTAL Organismes de placement collectif			43 892 942,26	100,02
Dettes			-19 379,46	-0,05
Comptes financiers			11 368,60	0,03
Actif net			43 884 931,40	100,00

Action DANONE.COMMUNITIES SOLIDAIRE ESG	EUR	753 520,973	58,23
---	-----	-------------	-------

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

Compartiment :

**DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT
RESPONSABLE S3**

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

Comptes annuels

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, sous la forme prévue par le règlement ANC 2020-07 modifié par le règlement ANC 2022-03.

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

Par ailleurs, le compte de résultat fait apparaître les revenus financiers nets et les autres produits dont sont déduits les autres charges, pour dégager les revenus nets avant compte de régularisation de **-96 199,01 EUROS**.

Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, des acomptes versés, et du report à nouveau afin d'obtenir les revenus distribuables au titre de l'exercice clos : **-106 823,23 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital les sommes de la façon suivante :

-106 688,46 EUROS pour l'action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D

-134,77 EUROS pour l'action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L

Le montant des plus ou moins-values réalisées nettes est de : 723 976,41 EUROS et se décompose comme suit :

Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D : Report à nouveau : 723 063,06 EUROS

Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L : Capitalisation : 913,35 EUROS

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

Bilan Actif au 31/12/2024 en EUR	31/12/2024
Immobilisations corporelles nettes	
Titres financiers	
Actions et valeurs assimilées (A)	
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Obligations convertibles en actions (B)	
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Obligations et valeurs assimilées (C)	
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	
Titres de créances (D)	
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé	
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	
Parts d'OPC et de fonds d'investissements (E)	36 581 244,61
OPCVM	33 206 026,51
FIA et équivalents d'autres Etats membres de l'Union Européenne	3 375 218,10
Autres OPC et fonds d'investissements	
Dépôts (F)	
Instruments financiers à terme (G)	
Opérations temporaires sur titres (H)	
Créances représentatives de titres financiers reçus en pension	
Créances représentatives de titres donnés en garantie	
Créances représentatives de titres financiers prêtés	
Titres financiers empruntés	
Titres financiers donnés en pension	
Autres opérations temporaires	
Prêts (I) (*)	
Autres actifs éligibles (J)	
Sous-total actifs éligibles I = (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J)	36 581 244,61
Créances et comptes d'ajustement actifs	
Comptes financiers	45 199,01
Sous-total actifs autres que les actifs éligibles II	45 199,01
Total de l'actif I+II	36 626 443,62

(*) L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Passif au 31/12/2024 en EUR	31/12/2024
Capitaux propres :	
Capital	34 894 406,73
Report à nouveau sur revenu net	
Report à nouveau des plus et moins-values réalisées nettes	
Résultat net de l'exercice	1 711 246,81
Capitaux propres I	36 605 653,54
Passifs de financement II (*)	
Capitaux propres et passifs de financement (I+II)	36 605 653,54
Passifs éligibles :	
Instruments financiers (A)	
Opérations de cession sur instruments financiers	
Opérations temporaires sur titres financiers	
Instruments financiers à terme (B)	
Emprunts (C) (*)	
Autres passifs éligibles (D)	
Sous-total passifs éligibles III = (A+B+C+D)	
Autres passifs :	
Dettes et comptes d'ajustement passifs	20 790,08
Concours bancaires	
Sous-total autres passifs IV	20 790,08
Total Passifs : I+II+III+IV	36 626 443,62

(*) L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

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

Compte de résultat au 31/12/2024 en EUR	31/12/2024
Revenus financiers nets	
Produits sur opérations financières :	
Produits sur actions	
Produits sur obligations	
Produits sur titres de créances	
Produits sur parts d'OPC	
Produits sur instruments financiers à terme	
Produits sur opérations temporaires sur titres	
Produits sur prêts et créances	
Produits sur autres actifs et passifs éligibles	
Autres produits financiers	2 191,80
Sous-total produits sur opérations financières	2 191,80
Charges sur opérations financières :	
Charges sur opérations financières	
Charges sur instruments financiers à terme	
Charges sur opérations temporaires sur titres	
Charges sur emprunts	
Charges sur autres actifs et passifs éligibles	
Charges sur passifs de financement	
Autres charges financières	
Sous-total charges sur opérations financières	
Total revenus financiers nets (A)	2 191,80
Autres produits :	
Rétrocession des frais de gestion au bénéfice de l'OPC	
Versements en garantie de capital ou de performance	
Autres produits	
Autres charges :	
Frais de gestion de la société de gestion	-98 390,81
Frais d'audit, d'études des fonds de capital investissement	
Impôts et taxes	
Autres charges	
Sous-total autres produits et autres charges (B)	-98 390,81
Sous-total revenus nets avant compte de régularisation (C = A-B)	-96 199,01
Régularisation des revenus nets de l'exercice (D)	-10 624,22
Sous-total revenus nets I = (C+D)	-106 823,23
Plus ou moins-values réalisées nettes avant compte de régularisations :	
Plus ou moins-values réalisées	654 062,58
Frais de transactions externes et frais de cession	-2 199,59
Frais de recherche	
Quote-part des plus-values réalisées restituées aux assureurs	
Indemnités d'assurance perçues	
Versements en garantie de capital ou de performance reçus	
Sous-total plus ou moins-values réalisées nettes avant compte de régularisations (E)	651 862,99
Régularisations des plus ou moins-values réalisées nettes (F)	72 113,42
Plus ou moins-values réalisées nettes II = (E+F)	723 976,41

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Compte de résultat au 31/12/2024 en EUR	31/12/2024
Plus ou moins-values latentes nettes avant compte de régularisations :	
Variation des plus ou moins-values latentes y compris les écarts de change sur les actifs éligibles	943 394,39
Ecarts de change sur les comptes financiers en devises	223,55
Versements en garantie de capital ou de performance à recevoir	
Quote-part des plus-values latentes à restituer aux assureurs	
Sous-total plus ou moins-values latentes nettes avant compte de régularisation (G)	943 617,94
Régularisations des plus ou moins-values latentes nettes (H)	150 475,69
Plus ou moins-values latentes nettes III = (G+H)	1 094 093,63
Acomptes :	
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice (J)	
Acomptes sur plus ou moins-values réalisées nettes versés au titre de l'exercice (K)	
Total Acomptes versés au titre de l'exercice IV = (J+K)	
Impôt sur le résultat V (*)	
Résultat net I + II + III + IV + V	1 711 246,81

(*) L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

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

Annexes aux comptes annuels

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

A. Informations générales

A1. Caractéristiques et activité de l'OPC à capital variable

A1a. Stratégie et profil de gestion

L'objectif de gestion du compartiment est d'obtenir, sur un horizon de placement de 5 ans, une performance annualisée supérieure à l'€STR capitalisé +2% après prise en compte des frais courants, tout en intégrant des critères ESG dans le processus de sélection et d'analyse des titres et en investissant, par le biais d'un fonds professionnel spécialisé (FPS), dans des entreprises à caractère social localisées dans des pays émergents. La performance réelle obtenue dépendra de la rentabilité des investissements faits dans ces entreprises à caractère social qui par nature est incertaine et risquée.

Le prospectus / règlement de l'OPC décrit de manière complète et précise ces caractéristiques.

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

A1b. Eléments caractéristiques de l'OPC au cours des 5 derniers exercices

	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023	31/12/2024
Actif net Global en EUR	23 410 342,12	34 464 471,76	31 572 647,83	31 409 609,97	36 605 653,54
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D en EUR					
Actif net	23 390 985,15	34 405 970,07	31 544 278,63	31 383 754,89	36 559 473,80
Nombre de titres	371 767,265	537 060,453	524 351,722	494 951,929	549 630,724
Valeur liquidative unitaire	62,91	64,06	60,15	63,40	66,51
Plus et moins-values nettes unitaire non distribuées	0,65	0,89			1,31
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes			1,26	-0,59	
Capitalisation unitaire sur revenu	-0,18	-0,19	-0,16	-0,17	-0,19
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L en EUR					
Actif net	19 356,97	58 501,69	28 369,20	25 855,08	46 179,74
Nombre de titres	191,213	567,549	293,097	253,435	431,505
Valeur liquidative unitaire	101,23	103,07	96,79	102,01	107,02
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes	0,43	0,37	0,59	-0,95	2,11
Capitalisation unitaire sur revenu	-0,14	-0,30	-0,27	-0,28	-0,31

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

A2. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés pour la première fois sous la forme prévue par le règlement ANC n° 2020-07 modifié par le règlement ANC 2022-03.

1 Changements de méthodes comptables y compris de présentation en rapport avec l'application du nouveau règlement comptable relatif aux comptes annuels des organismes de placement collectif à capital variable (Règlement ANC 2020- 07 modifié)

Ce nouveau règlement impose des changements de méthodes comptables dont des modifications de présentation des comptes annuels. La comparabilité avec les comptes de l'exercice précédent ne peut donc être réalisée.

NB : les états concernés sont (outre le bilan et le compte de résultat) : B1. Evolution des capitaux propres et passifs de financement ; D5a. Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets et D5b. Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes.

Ainsi, conformément au 2ème alinéa de l'article 3 du Règlement ANC 2020-07, les états financiers ne présentent pas les données de l'exercice précédent ; les états financiers N-1 sont intégrés dans l'annexe.

Ces changements portent essentiellement sur :

- la structure du bilan qui est désormais présentée par types d'actifs et de passifs éligibles, incluant les prêts et les emprunts ;
- la structure du compte de résultat qui est profondément modifiée ; le compte de résultat incluant notamment : les écarts de change sur comptes financiers , les plus ou moins-values latentes, les plus et moins-values réalisées et les frais de transactions ;
- la suppression du tableau de hors-bilan (une partie des informations sur les éléments de ce tableau figurent dorénavant dans les annexes) ;
- la suppression de l'option de comptabilisation des frais inclus au prix de revient (sans effet rétroactif pour les fonds appliquant anciennement la méthode des frais inclus) ;
- la distinction des obligations convertibles des autres obligations, ainsi que leurs enregistrements comptables respectifs ;
- une nouvelle classification des fonds cibles détenus en portefeuille selon le modèle : OPCVM / FIA / Autres ;
- la comptabilisation des engagements sur changes à terme qui n'est plus faite au niveau du bilan mais au niveau du hors-bilan, avec une information sur les changes à terme couvrant une part spécifique ;
- l'ajout d'informations relatives aux expositions directes et indirectes sur les différents marchés ;
- la présentation de l'inventaire qui distingue désormais les actifs et passifs éligibles et les instruments financiers à terme ;
- l'adoption d'un modèle de présentation unique pour tous les types d'OPC ;
- la suppression de l'agrégation des comptes pour les fonds à compartiments.

2 Règles et méthodes comptables appliquées au cours de l'exercice

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent (sous réserve des changements décrits ci-avant) :

- 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.

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

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.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

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.

Frais de gestion

Les frais de gestion et de fonctionnement recouvrent l'ensemble des frais relatifs 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 - Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D : Taux de frais maximum de 0.30 % TTC

FR0013443785 - Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L : Taux de frais maximum de 0.30 % TTC

Swing pricing

Les souscriptions et les rachats significatifs peuvent avoir un impact sur la valeur liquidative en raison du coût de réaménagement du portefeuille lié aux transactions d'investissement et de désinvestissement. Ce coût peut provenir de l'écart entre le prix de transaction et le prix de valorisation, de taxes ou de frais de courtage. Aux fins de préserver l'intérêt des actionnaires présents dans chacun des compartiments, la Société de Gestion peut décider d'appliquer un mécanisme de Swing Pricing sur chaque compartiment avec seuil de déclenchement.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Ainsi, sur chaque compartiment, dès lors que le solde de souscriptions-rachats de toutes les actions confondues est supérieur en valeur absolue au seuil préétabli, il sera procédé à un ajustement de la Valeur Liquidative. Par conséquent, la Valeur Liquidative sera ajustée à la hausse (et respectivement à la baisse) si le solde des souscriptions-rachats est positif (et respectivement négatif) ; l'objectif est de limiter l'impact de ces souscriptions-rachats sur la Valeur Liquidative des actionnaires présents dans le compartiment.

Ce seuil de déclenchement est exprimé en pourcentage de l'actif total de l'OPC.

Le niveau du seuil de déclenchement ainsi que le facteur d'ajustement de la valeur liquidative sont déterminés par la Société de gestion, et ils sont revus a minima sur un rythme trimestriel. En raison de l'application du Swing Pricing, la volatilité de l'OPC peut ne pas provenir uniquement des actifs détenus en portefeuille.

Conformément à la réglementation, seules les personnes en charge de sa mise en oeuvre connaissent le détail de ce mécanisme, et notamment le pourcentage du seuil de déclenchement.

Affectation des sommes distribuables

Définition des sommes distribuables

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le revenu :

Le revenu net 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.

Les sommes mentionnées « le revenu » et « les plus et moins-values » peuvent être distribuées, en tout ou partie, indépendamment l'une de l'autre.

La mise en paiement des sommes distribuables est effectuée dans un délai maximal de cinq mois suivant la clôture de l'exercice.

Lorsque l'OPC est agréé au titre du règlement (UE) n° 2017/1131 du Parlement européen et du Conseil du 14 juin 2017 sur les fonds monétaires, par dérogation aux dispositions du I, les sommes distribuables peuvent aussi intégrer les plus-values latentes.

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

Action(s)	Affectation des revenus nets	Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L	Capitalisation	Capitalisation
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV

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

B. Evolution des capitaux propres et passifs de financement

B1. Evolution des capitaux propres et passifs de financement

Evolution des capitaux propres au cours de l'exercice en EUR	31/12/2024
Capitaux propres début d'exercice	31 409 609,97
Flux de l'exercice :	
Souscriptions appelées (y compris la commission de souscription acquise à l'OPC)	31 333 143,87
Rachats (sous déduction de la commission de rachat acquise à l'OPC)	-27 636 382,22
Revenus nets de l'exercice avant comptes de régularisation	-96 199,01
Plus ou moins-values réalisées nettes avant comptes de régularisation	651 862,99
Variation des plus ou moins-values latentes avant comptes de régularisation	943 617,94
Distribution de l'exercice antérieur sur revenus nets	
Distribution de l'exercice antérieur sur plus ou moins-values réalisées nettes	
Distribution de l'exercice antérieur sur plus-values latentes	
Acomptes versés au cours de l'exercice sur revenus nets	
Acomptes versés au cours de l'exercice sur plus ou moins-values réalisées nettes	
Acomptes versés au cours de l'exercice sur plus-values latentes	
Autres éléments	
Capitaux propres en fin d'exercice (= Actif net)	36 605 653,54

B2. Reconstitution de la ligne « capitaux propres » des fonds de capital investissement et autres véhicules

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

B3. Evolution du nombre d'actions au cours de l'exercice

B3a. Nombre d'actions souscrites et rachetées pendant l'exercice

	En action	En montant
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D		
Actions souscrites durant l'exercice	475 108,754	31 305 780,63
Actions rachetées durant l'exercice	-420 429,959	-27 627 360,10
Solde net des souscriptions/rachats	54 678,795	3 678 420,53
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	549 630,724	
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L		
Actions souscrites durant l'exercice	265,536	27 363,24
Actions rachetées durant l'exercice	-87,466	-9 022,12
Solde net des souscriptions/rachats	178,070	18 341,12
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	431,505	

B3b. Commissions de souscription et/ou rachat acquises

	En montant
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D	
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	

B4. Flux concernant le nominal appelé et remboursé sur l'exercice

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

B5. Flux sur les passifs de financement

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

B6. Ventilation de l'actif net par nature d'actions

Libellé de l'action Code ISIN	Affectation des revenus nets	Affectation des plus ou moins- values nettes réalisées	Devise de l'action	Actif net par action	Nombre d'actions	Valeur liquidative
DANONE.COMMUNITI ES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D FR0010440156	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV	EUR	36 559 473,80	549 630,724	66,51
DANONE.COMMUNITI ES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L FR0013443785	Capitalisation	Capitalisation	EUR	46 179,74	431,505	107,02

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

C. Informations relatives aux expositions directes et indirectes sur les différents marchés

C1. Présentation des expositions directes par nature de marché et d'exposition

C1a. Exposition directe sur le marché actions (hors obligations convertibles)

Montants exprimés en milliers EUR	Exposition	Ventilation des expositions significatives par pays				
		Pays 1	Pays 2	Pays 3	Pays 4	Pays 5
	+/-	+/-	+/-	+/-	+/-	+/-
Actif						
Actions et valeurs assimilées						
Opérations temporaires sur titres						
Passif						
Opérations de cession sur instruments financiers						
Opérations temporaires sur titres						
Hors-bilan						
Futures		NA	NA	NA	NA	NA
Options		NA	NA	NA	NA	NA
Swaps		NA	NA	NA	NA	NA
Autres instruments financiers		NA	NA	NA	NA	NA
Total						

C1b. Exposition sur le marché des obligations convertibles - Ventilation par pays et maturité de l'exposition

Montants exprimés en milliers EUR	Exposition	Décomposition de l'exposition par maturité			Décomposition par niveau de deltas	
		<= 1 an	1<X<=5 ans	> 5 ans	<= 0,6	0,6<X<=1
Total						

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

C1c. Exposition directe sur le marché de taux (hors obligations convertibles) - Ventilation par nature de taux

Montants exprimés en milliers EUR	Exposition +/-	Ventilation des expositions par type de taux			
		Taux fixe +/-	Taux variable ou révisable +/-	Taux indexé +/-	Autre ou sans contrepartie de taux +/-
Actif Dépôts Obligations Titres de créances Opérations temporaires sur titres Comptes financiers Passif Opérations de cession sur instruments financiers Opérations temporaires sur titres Emprunts Comptes financiers Hors-bilan Futures Options Swaps Autres instruments financiers	45,20				45,20
Total					45,20

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

C1d. Exposition directe sur le marché de taux (hors obligations convertibles) - Ventilation par durée résiduelle

Montants exprimés en milliers EUR	[0 - 3 mois] (*) +/-	]3 - 6 mois] (*) +/-	]6 - 12 mois] (*) +/-	]1 - 3 ans] (*) +/-	]3 - 5 ans] (*) +/-	]5 - 10 ans] (*) +/-	>10 ans (*) +/-
Actif							
Dépôts							
Obligations							
Titres de créances							
Opérations temporaires sur titres							
Comptes financiers	45,20						
Passif							
Opérations de cession sur instruments financiers							
Opérations temporaires sur titres							
Emprunts							
Comptes financiers							
Hors-bilan							
Futures							
Options							
Swaps							
Autres instruments							
Total	45,20						

(*) L'OPC peut regrouper ou compléter les intervalles de durées résiduelles selon la pertinence des stratégies de placement et d'emprunts.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

C1e. Exposition directe sur le marché des devises

Montants exprimés en milliers EUR	Devise 1 USD +/-	Devise 2 +/-	Devise 3 +/-	Devise 4 +/-	Devise N +/-
Actif Dépôts Actions et valeurs assimilées Obligations et valeurs assimilées Titres de créances Opérations temporaires sur titres Créances Comptes financiers Passif Opérations de cession sur instruments financiers Opérations temporaires sur titres Emprunts Dettes Comptes financiers Hors-bilan Devises à recevoir Devises à livrer Futures options swaps Autres opérations	4,86				
Total	4,86				

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

C1f. Exposition directe aux marchés de crédit

Montants exprimés en milliers EUR	Invest. Grade +/-	Non Invest. Grade +/-	Non notés +/-
Actif Obligations convertibles en actions Obligations et valeurs assimilées Titres de créances Opérations temporaires sur titres Passif Opérations de cession sur instruments financiers Opérations temporaires sur titres Hors-bilan Dérivés de crédits			
Solde net			

C1g. Exposition des opérations faisant intervenir une contrepartie

Contreparties (montants exprimés en milliers EUR)	Valeur actuelle constitutive d'une créance	Valeur actuelle constitutive d'une dette
Opérations figurant à l'actif du bilan Dépôts Instruments financiers à terme non compensés Créances représentatives de titres financiers reçus en pension Créances représentatives de titres donnés en garantie Créances représentatives de titres financiers prêtés Titres financiers empruntés Titres reçus en garantie Titres financiers donnés en pension Créances Collatéral espèces Dépôt de garantie espèces versé Opérations figurant au passif du bilan Dettes représentatives des titres donnés en pension Instruments financiers à terme non compensés Dettes Collatéral espèces		

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

C2. Expositions indirectes pour les OPC de multi-gestion

Code ISIN	Dénomination de l'OPC	Société de gestion	Orientation des placements / style de gestion	Pays de domiciliation de l'OPC	Devise de la part d'OPC	Montant de l'exposition
FR0013187358	AMUNDI EURO EQUITY ESR S	Amundi Asset Management	Actions Euro	France	EUR	907 407,44
FR0013188737	AMUNDI RESP INV - IMPACT GREEN BOND I2	Amundi Asset Management	Fonds / Obligations	France	EUR	5 461 629,42
FR0014001WQ2	AMUNDI RESPONSIBLE INVESTING EURO CORPORATE BOND CLIMATE S	Amundi Asset Management	Fonds / Obligations	France	EUR	2 208 217,29
FR0014005XM0	AMUNDI EURO LIQUIDITY SELECT PART Z C	Amundi Asset Management	Monétaire Euro	France	EUR	3 431 518,81
FR0014005XL2	AMUNDI EURO LIQUIDITY SHORT TERM RESPONSIBLE PART Z C	Amundi Asset Management	Monétaire Euro	France	EUR	197 067,38
FR0011088657	AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE PART I C	Amundi Asset Management	Monétaire Euro	France	EUR	4 623 506,01
FR0013187325	AMUNDI EURO BOND ESR S	Amundi Asset Management	Obligations et autres titres de créance Euro	France	EUR	3 495 354,87
FR0013472479	AMUNDI RESP INV - EUROPEAN CREDIT S C	Amundi Asset Management	Obligations et autres titres de créance Euro	France	EUR	1 656 017,60
FR0010830844	AMUNDI ENHANCED ULTRA SHORT TERM BOND SELECT PART I	Amundi Asset Management	Obligations et autres titres de créance Internat.	France	EUR	7 105 078,05
IE000Y77LGG9	AMUNDI MSCI WORLD SRI CLIMATE NET ZERO AMBITION PAB UCITS ET	AMUNDI IRELAND LONDON BRANCH LTD (IRL)	Fonds / Actions	Irlande	EUR	1 673 756,13
IE000O5FBC47	AMUNDI SP 500 CLIMATE NET ZERO AMBIT PAB USD	AMUNDI IRELAND LONDON BRANCH LTD (IRL)	Fonds / Actions	Irlande	EUR	289 985,70
IE000CL68Z69	AMUNDI MSCI WORLD CLIMATE NET ZERO AMBITION	AMUNDI IRELAND LONDON BRANCH LTD (IRL)	Fonds de Fonds / Actions	Irlande	EUR	1 789 230,12
FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE Z	AMUNDI PRIVATE EQUITY FUNDS	Fonds / Diversifiés	France	EUR	315 360,00
FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR CLIMAT IC	BFT Investment Managers	Obligations et autres titres de créance Euro	France	EUR	367 257,69

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

C2. Expositions indirectes pour les OPC de multi-gestion

Code ISIN	Dénomination de l'OPC	Société de gestion	Orientation des placements / style de gestion	Pays de domiciliation de l'OPC	Devise de la part d'OPC	Montant de l'exposition
FR0010563098	FCPR DANONE COMMUNITIES A	OMNES CAPITAL	Fonds / Diversifiés	France	EUR	3 059 858,10
Total						36 581 244,61

C3. Exposition sur les portefeuilles de capital investissement

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

C4. Exposition sur les prêts pour les OFS

Pour l'OPC sous revue, la présentation de cette rubrique est non requise par la réglementation comptable.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

D. Autres informations relatives au bilan et au compte de résultat

D1. Créances et dettes : ventilation par nature

	Nature de débit/crédit	31/12/2024
Créances		
Total des créances		
Dettes		
	Frais de gestion fixe	19 981,79
	Autres dettes	808,29
Total des dettes		20 790,08
Total des créances et des dettes		-20 790,08

D2. Frais de gestion, autres frais et charges

	31/12/2024
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D	
Commissions de garantie	
Frais de gestion fixes	98 269,02
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Rétrocessions des frais de gestion	
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L	
Commissions de garantie	
Frais de gestion fixes	121,79
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Rétrocessions des frais de gestion	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

D3. Engagements reçus et donnés

Autres engagements (par nature de produit)	31/12/2024
Garanties reçues - dont instruments financiers reçus en garantie et non-inscrits au bilan Garanties données - dont instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine Engagements de financement reçus mais non encore tirésEngagements de financement donnés mais non encore tirésAutres engagements hors bilan	
Total	

D4. Autres informations

D4a. Valeur actuelle des instruments financiers faisant l'objet d'une acquisition temporaire

	31/12/2024
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

D4b. Instruments financiers détenus, émis et/ou gérés par le Groupe

	Code ISIN	Libellé	31/12/2024
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			33 521 386,51
	FR0010830844	AMUNDI ENHANCED ULTRA SHORT TERM BOND SELECT PART I	7 105 078,05
	FR0013187325	AMUNDI EURO BOND ESR S	3 495 354,87
	FR0013187358	AMUNDI EURO EQUITY ESR S	907 407,44
	FR0014005XM0	AMUNDI EURO LIQUIDITY SELECT PART Z C	3 431 518,81
	FR0014005XL2	AMUNDI EURO LIQUIDITY SHORT TERM RESPONSIBLE PART Z C	197 067,38
	IE000CL68Z69	AMUNDI MSCI WORLD CLIMATE NET ZERO AMBITION	1 789 230,12
	IE000Y77LGG9	AMUNDI MSCI WORLD SRI CLIMATE NET ZERO AMBITION PAB UCITS ET	1 673 756,13
	FR0013472479	AMUNDI RESP INV - EUROPEAN CREDIT S C	1 656 017,60
	FR0013188737	AMUNDI RESP INV - IMPACT GREEN BOND I2	5 461 629,42
	FR0014001WQ2	AMUNDI RESPONSIBLE INVESTING EURO CORPORATE BOND CLIMATE S	2 208 217,29
	IE000O5FBC47	AMUNDI SP 500 CLIMATE NET ZERO AMBIT PAB USD	289 985,70
	FR0011088657	AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE PART I C	4 623 506,01
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR CLIMAT IC	367 257,69
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE Z	315 360,00
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			33 521 386,51

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

D5. Détermination et ventilation des sommes distribuables

D5a. Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets

Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets	31/12/2024
Revenus nets	-106 823,23
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice	
Revenus de l'exercice à affecter	-106 823,23
Report à nouveau	
Sommes distribuables au titre du revenu net	-106 823,23

Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D

Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets	31/12/2024
Revenus nets	-106 688,46
Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice (*)	
Revenus de l'exercice à affecter (**)	-106 688,46
Report à nouveau	
Sommes distribuables au titre du revenu net	-106 688,46
Affectation :	
Distribution	
Report à nouveau du revenu de l'exercice	
Capitalisation	-106 688,46
Total	-106 688,46
* Information relative aux acomptes versés	
Montant unitaire	
Crédits d'impôt totaux	
Crédits d'impôt unitaires	
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution	
Nombre d'actions	
Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	
Crédits d'impôt attachés à la distribution du revenu	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L

Affectation des sommes distribuables afférentes aux revenus nets	31/12/2024
Revenus nets Acomptes sur revenus nets versés au titre de l'exercice (*)	-134,77
Revenus de l'exercice à affecter (**) Report à nouveau	-134,77
Sommes distribuables au titre du revenu net	-134,77
Affectation : Distribution Report à nouveau du revenu de l'exercice Capitalisation	-134,77
Total	-134,77
* Information relative aux acomptes versés Montant unitaire Crédits d'impôt totaux Crédits d'impôt unitaires	
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution Nombre d'actions Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes Crédits d'impôt attachés à la distribution du revenu	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

D5b. Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes

Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes	31/12/2024
Plus ou moins-values réalisées nettes de l'exercice Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versées au titre de l'exercice	723 976,41
Plus ou moins-values réalisées nettes à affecter Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	723 976,41
Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values réalisées	723 976,41

Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D

Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes	31/12/2024
Plus ou moins-values réalisées nettes de l'exercice Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versées au titre de l'exercice (*)	723 063,06
Plus ou moins-values réalisées nettes à affecter (**) Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	723 063,06
Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values réalisées	723 063,06
Affectation : Distribution Report à nouveau Capitalisation	 723 063,06
Total	723 063,06
* Information relative aux acomptes versés Acomptes unitaires versés	
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution Nombre d'actions Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L

Affectation des sommes distribuables afférentes aux plus et moins-values réalisées nettes	31/12/2024
Plus ou moins-values réalisées nettes de l'exercice Acomptes sur plus et moins-values réalisées nettes versées au titre de l'exercice (*)	913,35
Plus ou moins-values réalisées nettes à affecter (**) Plus et moins-values réalisées nettes antérieures non distribuées	913,35
Sommes distribuables au titre des plus ou moins-values réalisées	913,35
Affectation : Distribution Report à nouveau Capitalisation	 913,35
Total	913,35
* Information relative aux acomptes versés Acomptes unitaires versés	
** Information relative aux actions ou parts ouvrant droit à distribution Nombre d'actions Distribution unitaire restant à verser après règlement des acomptes	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

E. Inventaire des actifs et passifs en EUR

E1. Inventaire des éléments de bilan

Désignation des valeurs par secteur d'activité (*)	Devise	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
TITRES D'OPC			36 581 244,61	99,93
OPCVM			33 206 026,51	90,71
Gestion collective			33 206 026,51	90,71
AMUNDI ENHANCED ULTRA SHORT TERM BOND SELECT PART I	EUR	61,3593	7 105 078,05	19,42
AMUNDI EURO BOND ESR S	EUR	37 622,083	3 495 354,87	9,55
AMUNDI EURO EQUITY ESR S	EUR	4 766,271	907 407,44	2,48
AMUNDI EURO LIQUIDITY SELECT PART Z C	EUR	3,195	3 431 518,81	9,37
AMUNDI EURO LIQUIDITY SHORT TERM RESPONSIBLE PART Z C	EUR	1,841	197 067,38	0,54
AMUNDI MSCI WORLD CLIMATE NET ZERO AMBITION	EUR	22 207	1 789 230,12	4,89
AMUNDI MSCI WORLD SRI CLIMATE NET ZERO AMBITION PAB UCITS ET	EUR	16 461	1 673 756,13	4,57
AMUNDI RESP INV - EUROPEAN CREDIT S C	EUR	1 643,005	1 656 017,60	4,52
AMUNDI RESP INV - IMPACT GREEN BOND I2	EUR	569,17	5 461 629,42	14,92
AMUNDI RESPONSIBLE INVESTING EURO CORPORATE BOND CLIMATE S	EUR	2 223,956	2 208 217,29	6,03
AMUNDI SP 500 CLIMATE NET ZERO AMBIT PAB USD	EUR	7 654	289 985,70	0,79
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND RESPONSIBLE PART I C	EUR	42,425	4 623 506,01	12,63
BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR CLIMAT IC	EUR	100,698	367 257,69	1,00
FIA et équivalents d'autres Etats membres de l'Union Européenne			3 375 218,10	9,22
Gestion collective			3 375 218,10	9,22
FCPR DANONE COMMUNITIES A	EUR	4 030	3 059 858,10	8,36
FINANCE ET SOLIDARITE Z	EUR	3 000	315 360,00	0,86
Total			36 581 244,61	99,93

(*) Le secteur d'activité représente l'activité principale de l'émetteur de l'instrument financier ; il est issu de sources fiables reconnues au plan international (GICS et NACE principalement).

E2. Inventaire des opérations à terme de devises

Type d'opération	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)			
	Actif	Passif	Devises à recevoir (+)		Devises à livrer (-)	
			Devise	Montant (*)	Devise	Montant (*)
Total						

(*) Montant déterminé selon les dispositions du règlement relatif à la présentation des expositions exprimé dans la devise de comptabilisation.

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

E3. Inventaire des instruments financiers à terme

E3a. Inventaire des instruments financiers à terme - actions

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.				
2. Options				
Sous-total 2.				
3. Swaps				
Sous-total 3.				
4. Autres instruments				
Sous-total 4.				
Total				

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

E3b. Inventaire des instruments financiers à terme - taux d'intérêts

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.				
2. Options				
Sous-total 2.				
3. Swaps				
Sous-total 3.				
4. Autres instruments				
Sous-total 4.				
Total				

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

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

E3c. Inventaire des instruments financiers à terme - de change

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.				
2. Options				
Sous-total 2.				
3. Swaps				
Sous-total 3.				
4. Autres instruments				
Sous-total 4.				
Total				

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

E3d. Inventaire des instruments financiers à terme - sur risque de crédit

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.				
2. Options				
Sous-total 2.				
3. Swaps				
Sous-total 3.				
4. Autres instruments				
Sous-total 4.				
Total				

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

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

E3e. Inventaire des instruments financiers à terme - autres expositions

Nature d'engagements	Quantité ou Nominal	Valeur actuelle présentée au bilan		Montant de l'exposition (*)
		Actif	Passif	+/-
1. Futures				
Sous-total 1.				
2. Options				
Sous-total 2.				
3. Swaps				
Sous-total 3.				
4. Autres instruments				
Sous-total 4.				
Total				

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

E4. Inventaire des instruments financiers à terme ou des opérations à terme de devises utilisés en couverture d'une catégorie d'action

L'OPC sous revue n'est pas concerné par cette rubrique.

E5. Synthèse de l'inventaire

	Valeur actuelle présentée au bilan
Total inventaire des actifs et passifs éligibles (hors IFT)	36 581 244,61
Inventaire des IFT (hors IFT utilisés en couverture de parts émises) :	
Total opérations à terme de devises	
Total instruments financiers à terme - actions	
Total instruments financiers à terme - taux	
Total instruments financiers à terme - change	
Total instruments financiers à terme - crédit	
Total instruments financiers à terme - autres expositions	
Inventaire des instruments financiers à terme utilisés en couverture de parts émises	
Autres actifs (+)	45 199,01
Autres passifs (-)	-20 790,08
Passifs de financement (-)	
Total = actif net	36 605 653,54

Libellé de l'action	Devise de l'action	Nombre d'actions	Valeur liquidative
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D	EUR	549 630,724	66,51
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L	EUR	431,505	107,02

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

COMPTES ANNUELS

29/12/2023

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, sous la forme prévue par le règlement ANC 2014-01 modifié.

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

Par ailleurs, le compte de résultat fait apparaître les revenus dont sont déduits les frais de gestion et les frais financiers, pour dégager le RESULTAT NET de **-89 911,74 EUROS**. Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, des acomptes versés, et du report à nouveau afin d'obtenir les sommes distribuables au titre de l'exercice clos : **-88 785,27 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital les sommes de la façon suivante :

-88 712,25 EUROS pour l'action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D

-73,02 EUROS pour l'action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L

Le montant des plus ou moins-values nettes est de : -295 113,11 EUROS et se décompose comme suit :

Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D : Capitalisation : -294 870,31 EUROS

Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L : Capitalisation : -242,80 EUROS

BILAN ACTIF AU 29/12/2023 EN EUR

	29/12/2023	30/12/2022
IMMOBILISATIONS NETTES	0,00	0,00
DÉPÔTS	0,00	0,00
INSTRUMENTS FINANCIERS	31 416 024,98	31 542 938,77
Actions et valeurs assimilées	0,00	0,00
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Titres de créances négociables	0,00	0,00
Autres titres de créances	0,00	0,00
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Organismes de placement collectif	31 416 024,98	31 542 938,77
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	28 520 792,38	28 764 052,27
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE	0,00	0,00
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés	0,00	0,00
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	2 895 232,60	2 778 886,50
Autres organismes non européens	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00
Créances représentatives de titres reçus en pension	0,00	0,00
Créances représentatives de titres prêtés	0,00	0,00
Titres empruntés	0,00	0,00
Titres donnés en pension	0,00	0,00
Autres opérations temporaires	0,00	0,00
Instruments financiers à terme	0,00	0,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00
Autres instruments financiers	0,00	0,00
CRÉANCES	0,00	2 016,50
Opérations de change à terme de devises	0,00	0,00
Autres	0,00	2 016,50
COMPTES FINANCIERS	11 970,87	62 520,16
Liquidités	11 970,87	62 520,16
TOTAL DE L'ACTIF	31 427 995,85	31 607 475,43

BILAN PASSIF AU 29/12/2023 EN EUR

	29/12/2023	30/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	31 793 508,35	30 999 629,38
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)	0,00	467 161,77
Report à nouveau (a)	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a,b)	-295 113,11	194 681,58
Résultat de l'exercice (a,b)	-88 785,27	-88 824,90
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	31 409 609,97	31 572 647,83
<i>* Montant représentatif de l'actif net</i>		
INSTRUMENTS FINANCIERS	0,00	0,00
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00
Dettes représentatives de titres donnés en pension	0,00	0,00
Dettes représentatives de titres empruntés	0,00	0,00
Autres opérations temporaires	0,00	0,00
Instruments financiers à terme	0,00	0,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00
DETTES	18 385,88	34 827,60
Opérations de change à terme de devises	0,00	0,00
Autres	18 385,88	34 827,60
COMPTES FINANCIERS	0,00	0,00
Concours bancaires courants	0,00	0,00
Emprunts	0,00	0,00
TOTAL DU PASSIF	31 427 995,85	31 607 475,43

(a) Y compris comptes de régularisation

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

HORS-BILAN AU 29/12/2023 EN EUR

	29/12/2023	30/12/2022
OPÉRATIONS DE COUVERTURE	0,00	0,00
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés	0,00	0,00
Engagement sur marché de gré à gré	0,00	0,00
Autres engagements	0,00	0,00
AUTRES OPÉRATIONS	0,00	0,00
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés	0,00	0,00
Engagement sur marché de gré à gré	0,00	0,00
Autres engagements	0,00	0,00

COMPTE DE RÉSULTAT AU 29/12/2023 EN EUR

	29/12/2023	30/12/2022
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	2 755,04	407,67
Produits sur actions et valeurs assimilées	0,00	7 481,98
Produits sur obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00
Produits sur titres de créances	0,00	0,00
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres	0,00	0,00
Produits sur instruments financiers à terme	0,00	0,00
Autres produits financiers	0,00	0,00
TOTAL (1)	2 755,04	7 889,65
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres	0,00	0,00
Charges sur instruments financiers à terme	0,00	0,00
Charges sur dettes financières	308,61	190,28
Autres charges financières	0,00	0,00
TOTAL (2)	308,61	190,28
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	2 446,43	7 699,37
Autres produits (3)	0,00	0,00
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	92 358,17	97 885,23
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-89 911,74	-90 185,86
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	1 126,47	1 360,96
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)	0,00	0,00
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-88 785,27	-88 824,90

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.

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 :

FR0010440156 - Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D : 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 augmenté du report à nouveau et majoré ou diminué du solde de régularisation des revenus. Le résultat net de l'exercice est égal au montant des intérêts, arrérages, dividendes, primes et lots, rémunération ainsi que tous produits relatifs aux titres constituant le portefeuille de l'OPC majoré du produit des sommes momentanément disponibles et diminué des frais de gestion et de la charge des emprunts.

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 C/D	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV	Capitalisation et/ou Distribution, par décision de la SICAV
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L	Capitalisation	Capitalisation

2. ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET AU 29/12/2023 EN EUR

	29/12/2023	30/12/2022
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	31 572 647,83	34 464 471,76
Souscriptions (y compris les commissions de souscriptions acquises à l'OPC)	21 857 567,76	673 616,35
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-23 648 992,02	-1 474 808,59
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	235 625,31	564 326,23
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-537 824,44	-395 483,33
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme	0,00	0,00
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme	0,00	-39 679,55
Frais de transactions	-3 724,17	-2 524,00
Différences de change	-103 608,24	89 165,25
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	2 127 829,68	-2 216 250,43
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	248 505,96	-1 879 323,72
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	1 879 323,72	-336 926,71
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme	0,00	0,00
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	0,00	0,00
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	0,00	0,00
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes	0,00	0,00
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat	0,00	0,00
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-89 911,74	-90 185,86
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes	0,00	0,00
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat	0,00	0,00
Autres éléments	0,00	0,00
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	31 409 609,97	31 572 647,83

3. COMPLÉMENTS D'INFORMATION

3.1. VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE DES INSTRUMENTS FINANCIERS

	Montant	%
ACTIF		
OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES		
TOTAL OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILÉES	0,00	0,00
TITRES DE CRÉANCES		
TOTAL TITRES DE CRÉANCES	0,00	0,00
PASSIF		
OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS		
TOTAL OPÉRATIONS DE CESSION SUR INSTRUMENTS FINANCIERS	0,00	0,00
HORS-BILAN		
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
TOTAL OPÉRATIONS DE COUVERTURE	0,00	0,00
AUTRES OPÉRATIONS		
TOTAL AUTRES OPÉRATIONS	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 970,87	0,04
PASSIF								
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HORS-BILAN								
Opérations de couverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	11 970,87	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIF										
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HORS-BILAN										
Opérations de couverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Actions et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligations et valeurs assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPC	304 875,11	0,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	408,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIF								
Opérations de cession sur instruments financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations temporaires sur titres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HORS-BILAN								
Opérations de couverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres opérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.5. CRÉANCES ET DETTES : VENTILATION PAR NATURE

	Nature de débit/crédit	29/12/2023
CRÉANCES		
TOTAL DES CRÉANCES		0,00
DETTES		
	Frais de gestion fixe	17 597,85
	Autres dettes	788,03
TOTAL DES DETTES		18 385,88
TOTAL DETTES ET CRÉANCES		-18 385,88

3.6. CAPITAUX PROPRES

3.6.1. Nombre de titres émis ou rachetés

	En action	En montant
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D		
Actions souscrites durant l'exercice	350 448,526	21 851 556,49
Actions rachetées durant l'exercice	-379 848,319	-23 639 014,13
Solde net des souscriptions/rachats	-29 399,793	-1 787 457,64
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	494 951,929	
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L		
Actions souscrites durant l'exercice	60,800	6 011,27
Actions rachetées durant l'exercice	-100,462	-9 977,89
Solde net des souscriptions/rachats	-39,662	-3 966,62
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	253,435	

3.6.2. Commissions de souscription et/ou rachat

	En montant
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L	
Total des commissions de souscription et/ou rachat acquises	0,00
Commissions de souscription acquises	0,00
Commissions de rachat acquises	0,00

3.7. FRAIS DE GESTION

	29/12/2023
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	91 976,21
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Rétrocessions des frais de gestion	0,00
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L	
Commissions de garantie	0,00
Frais de gestion fixes	85,17
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Rétrocessions des frais de gestion	0,00

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 4 030 000 euros envers le FPS DANONE COMMUNITIES.

Au 29/12/2023, le montant libéré s'élève à 3 491 249.51 euros

3.9. AUTRES INFORMATIONS

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

	29/12/2023
Titres pris en pension livrée	0,00
Titres empruntés	0,00

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

	29/12/2023
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	0,00
Instruments financiers reçus en garantie et non-inscrits au bilan	0,00

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

	Code ISIN	Libellé	29/12/2023
Actions			0,00
Obligations			0,00
TCN			0,00
OPC			28 520 792,38
	FR0010830844	AMUNDI ENHANCED ULTRA SHORT TERM SRI - I (C)	4 895 939,85
	FR0013187325	Amundi Euro Bond ESR - S	5 496 975,65
	FR0013187358	Amundi Euro Equity ESR S C	994 915,99
	FR0014005XN8	AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED SRI Part Z	5 750 768,45
	FR0014005XL2	AMUNDI EURO LIQUIDITY SHORT TERM SRI Z	214 404,91
	LU1861138961	AMUNDI INDEX MSCI EMERG MARK S UETF DR A	304 875,11
	LU1861134382	AMUNDI INDEX MSCI WORLD S UCITS ETF DR H	965 386,06
	IE000CL68Z69	AMUNDI MSCI WORLD CLIMATE NET ZERO AMBITION	937 605,59
	FR0013472479	AMUNDI RESPONSIBLE INVESTING - EUROPEAN CREDIT SRI	2 096 344,67
	FR0011088657	AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND SRI M I-C	3 138 616,95
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES IRS I-C	321 302,97
	FR0013188737	IMPACT GREEN BONDS I2 (C)	3 403 656,18
Instruments financiers à terme			0,00
Total des titres du groupe			28 520 792,38

3.10. TABLEAU D'AFFECTATION DES SOMMES DISTRIBUABLES

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

	29/12/2023	30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau	0,00	0,00
Résultat	-88 785,27	-88 824,90
Acomptes versés sur résultat de l'exercice	0,00	0,00
Total	-88 785,27	-88 824,90

	29/12/2023	30/12/2022
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Report à nouveau de l'exercice	0,00	0,00
Capitalisation	-88 712,25	-88 745,08
Total	-88 712,25	-88 745,08

	29/12/2023	30/12/2022
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Report à nouveau de l'exercice	0,00	0,00
Capitalisation	-73,02	-79,82
Total	-73,02	-79,82

Tableau d'affectation de la quote-part des sommes distribuables afférente aux plus et moins-values nettes

	29/12/2023	30/12/2022
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées	0,00	467 161,77
Plus et moins-values nettes de l'exercice	-295 113,11	194 681,58
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice	0,00	0,00
Total	-295 113,11	661 843,35

	29/12/2023	30/12/2022
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes non distribuées	0,00	0,00
Capitalisation	-294 870,31	661 668,45
Total	-294 870,31	661 668,45

	29/12/2023	30/12/2022
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L		
Affectation		
Distribution	0,00	0,00
Plus et moins-values nettes non distribuées	0,00	0,00
Capitalisation	-242,80	174,90
Total	-242,80	174,90

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

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	30/12/2022	29/12/2023
Actif net Global en EUR	22 988 565,35	23 410 342,12	34 464 471,76	31 572 647,83	31 409 609,97
Action DANONE.COM MUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D en EUR					
Actif net	22 988 465,48	23 390 985,15	34 405 970,07	31 544 278,63	31 383 754,89
Nombre de titres	369 801,796	371 767,265	537 060,453	524 351,722	494 951,929
Valeur liquidative unitaire	62,16	62,91	64,06	60,15	63,40
+/- values nettes unitaire non distribuées	0,39	0,65	0,89	0,00	0,00
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	0,00	0,00	0,00	1,26	-0,59
Capitalisation unitaire sur résultat	-0,18	-0,18	-0,19	-0,16	-0,17
Action DANONE.COM MUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L en EUR					
Actif net	99,87	19 356,97	58 501,69	28 369,20	25 855,08
Nombre de titres	1,000	191,213	567,549	293,097	253,435
Valeur liquidative unitaire	99,87	101,23	103,07	96,79	102,01
Capitalisation unitaire sur +/- values nettes	0,00	0,43	0,37	0,59	-0,95
Capitalisation unitaire sur résultat	0,00	-0,14	-0,30	-0,27	-0,28

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 ENHANCED ULTRA SHORT TERM SRI - I (C)	EUR	44,2917	4 895 939,85	15,59
Amundi Euro Equity ESR S C	EUR	5 752,356	994 915,99	3,17
AMUNDI EURO LIQUIDITY-RATED SRI Part Z	EUR	5,566	5 750 768,45	18,31
AMUNDI EURO LIQUIDITY SHORT TERM SRI Z	EUR	2,079	214 404,91	0,68
AMUNDI RESPONSIBLE INVESTING - EUROPEAN CREDIT SRI	EUR	2 219,552	2 096 344,67	6,67
AMUNDI ULTRA SHORT TERM BOND SRI M I-C	EUR	30,009	3 138 616,95	9,99
BFT CREDIT OPPORTUNITES IRS I-C	EUR	92,614	321 302,97	1,02
IMPACT GREEN BONDS I2 (C)	EUR	364	3 403 656,18	10,84
TOTAL FRANCE			20 815 949,97	66,27
IRLANDE				
AMUNDI MSCI WORLD CLIMATE NET ZERO AMBITION	EUR	14 711	937 605,59	2,98
TOTAL IRLANDE			937 605,59	2,98
LUXEMBOURG				
Amundi Euro Bond ESR - S	EUR	60 594,101	5 496 975,65	17,51
AMUNDI INDEX MSCI EMERG MARK S UETF DR A	USD	6 394	304 875,11	0,97
AMUNDI INDEX MSCI WORLD S UCITS ETF DR H	EUR	11 016	965 386,06	3,07
TOTAL LUXEMBOURG			6 767 236,82	21,55
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			28 520 792,38	90,80
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisation non cotés				
FRANCE				
FCPR DANONE COMMUNITIES A	EUR	4 030	2 895 232,60	9,22
TOTAL FRANCE			2 895 232,60	9,22
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres UE et organismes de titrisations non cotés			2 895 232,60	9,22
TOTAL Organismes de placement collectif			31 416 024,98	100,02
Dettes			-18 385,88	-0,06
Comptes financiers			11 970,87	0,04
Actif net			31 409 609,97	100,00

Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 C/D	EUR	494 951,929	63,40
Action DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 L	EUR	253,435	102,01