

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 13/02/2019 sous le numéro de dépôt 7919



20190079192018

DATE DEPOT : 13/02/2019

N° DE DEPOT : 7919

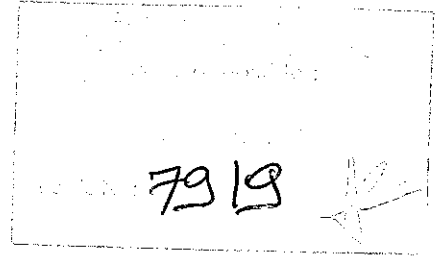
N° GESTION : 2007B11320

N° SIREN : 498044932

DENOMINATION : DANONE. COMMUNITIES

ADRESSE : 90 Bld Pasteur 75015 Paris

MILLESIME : 2018



SICAV DANONE.COMMUNITIES

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

Dépôt des Comptes Annuels

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

Exercice clos le 31 Décembre 2018

Comptes certifiés conformes par le Directeur Général

Mathieu AZZOUZ

DANONE COMMUNITIES (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Actif en EUR

Bilan Actif au 31/12/2018

Portefeuille : DANONE COMMUNITIES

	31/12/2018	29/12/2017
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	75 350 519,29	75 770 432,53
Actions et valeurs assimilées		
Négoziées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Obligations et valeurs assimilées		
Négoziées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances		
Négoziés sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances négociables		
Autres titres de créances		
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Organismes de placement collectif	75 350 519,29	75 749 387,53
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	71 313 184,09	71 988 162,13
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE		
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés		
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	4 037 335,20	3 761 225,40
Autres organismes non européens		
Opérations temporaires sur titres		
Créances représentatives de titres reçus en pension		
Créances représentatives de titres prêtés		
Titres empruntés		
Titres donnés en pension		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		21 045,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		21 045,00
Autres opérations		
Autres instruments financiers		
CRÉANCES	2 932,93	80 188,04
Opérations de change à terme de devises		
Autres	2 932,93	80 188,04
COMPTES FINANCIERS	419 341,95	119 733,23
Liquidités	419 341,95	119 733,23
TOTAL DE L'ACTIF	75 772 794,17	75 970 353,80

DANONE COMMUNITIES (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Bilan Passif en EUR

Bilan Passif au 31/12/2018

Portefeuille : DANONE COMMUNITIES

	31/12/2018	29/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	75 778 610,42	75 213 750,10
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)		
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	177 734,34	910 933,10
Résultat de l'exercice (a, b)	-220 805,44	-211 886,34
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	75 735 539,32	75 912 796,86
Montant représentatif de l'actif net		
INSTRUMENTS FINANCIERS		24 155,00
Opérations de cession sur instruments financiers		
Opérations temporaires sur titres		
Dettes représentatives de titres donnés en pension		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		24 155,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		24 155,00
Autres opérations		
DETTES	37 254,85	33 401,94
Opérations de change à terme de devises		
Autres	37 254,85	33 401,94
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	75 772 794,17	75 970 353,80

(a) Y compris comptes de régularisation

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

DANONE COMMUNITIES (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Hors-Bilan en EUR

Hors-bilan au 31/12/2018

Portefeuille : DANONE COMMUNITIES

	31/12/2018	29/12/2017
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
EUR DJE 600 EUR 0318		715 210,00
XEUR FGBL BUN 0318		2 263 520,00
ADIDAS NOM. 01/2018 PUT 165		45 835,99
BNP PARIBAS 01/2018 PUT 60		25 863,12
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		
AUTRES OPÉRATIONS		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		

DANONE COMMUNITIES (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Compte de Résultat en EUR

Compte de résultat au 31/12/2018

Portefeuille : DANONE COMMUNITIES

	31/12/2018	29/12/2017
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	5,72	39,36
Produits sur actions et valeurs assimilées		
Produits sur obligations et valeurs assimilées	13 004,14	16 343,40
Produits sur titres de créances		
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Produits sur instruments financiers à terme		
Autres produits financiers		
Total (1)	13 009,86	16 382,76
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	1 960,19	1 246,61
Autres charges financières		
Total (2)	1 960,19	1 246,61
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	11 049,67	15 136,15
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	234 300,10	225 727,31
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-223 250,43	-210 591,16
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	2 444,99	-1 295,18
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (7)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-220 805,44	-211 886,34

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, conformément aux dispositions prévues 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 -74 155,67 EUROS**. Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, afin d'obtenir les sommes capitalisables au titre de l'exercice clos : **-75 286,17 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital la somme de -75 286,17 EUROS.

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

Bilan Actif en EUR

Bilan Actif au 31/12/2018

Portefeuille : 540006 DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE

	31/12/2018	29/12/2017
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	26 016 459,23	22 930 546,61
Actions et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Obligations et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances		
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances négociables		
Autres titres de créances		
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Organismes de placement collectif	26 016 459,23	22 920 976,61
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	24 940 818,83	21 918 898,31
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays		
Etats membres de l'UE		
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés		
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	1 075 640,40	1 002 078,30
Autres organismes non européens		
Opérations temporaires sur titres		
Créances représentatives de titres reçus en pension		
Créances représentatives de titres prêtés		
Titres empruntés		
Titres donnés en pension		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		9 570,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		9 570,00
Autres opérations		
Autres instruments financiers		
CRÉANCES	916,43	17 863,09
Opérations de change à terme de devises		
Autres	916,43	17 863,09
COMPTES FINANCIERS	46 138,67	26 048,67
Liquidités	46 138,67	26 048,67
TOTAL DE L'ACTIF	26 063 514,33	22 974 458,37

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

Bilan Passif en EUR

Bilan Passif au 31/12/2018

Portefeuille : 540006 DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE

	31/12/2018	29/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	26 101 517,03	22 708 210,26
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)		
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	23 647,38	304 125,95
Résultat de l'exercice (a, b)	-75 286,17	-57 993,28
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	26 049 878,24	22 954 342,93
Montant représentatif de l'actif net		
INSTRUMENTS FINANCIERS		9 570,00
Opérations de cession sur instruments financiers		
Opérations temporaires sur titres		
Dettes représentatives de titres donnés en pension		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		9 570,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		9 570,00
Autres opérations		
DETTES	13 636,09	10 545,44
Opérations de change à terme de devises		
Autres	13 636,09	10 545,44
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	26 063 514,33	22 974 458,37

(a) Y compris comptes de régularisation

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

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

Hors-Bilan en EUR

Hors-bilan au 31/12/2018

Portefeuille : 540006 DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE

	31/12/2018	29/12/2017
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Contrats futures		
XEUR FGBL BUN 0318		1 131 760,00
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		
AUTRES OPÉRATIONS		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		

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

Compte de Résultat en EUR

Compte de résultat au 31/12/2018

Portefeuille : 540006 DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE

	31/12/2018	29/12/2017
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	0,06	
Produits sur actions et valeurs assimilées		
Produits sur obligations et valeurs assimilées	5 130,53	11 058,26
Produits sur titres de créances		
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Produits sur instruments financiers à terme		
Autres produits financiers		
TOTAL (1)	5 130,59	11 058,26
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	347,36	341,35
Autres charges financières		
TOTAL (2)	347,36	341,35
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	4 783,23	10 716,91
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	78 938,90	67 487,30
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-74 155,67	-56 770,39
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	-1 130,50	-1 222,89
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-75 286,17	-57 993,28

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

Annexes aux comptes annuels

DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Règles et méthodes comptables

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

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent :

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

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

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

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

La durée de l'exercice est de 12 mois.

Règles d'évaluation des actifs

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

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

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

Dépôts :

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

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

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

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

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

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

Titres de créances négociables :

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

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

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

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

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

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

OPC détenus :

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

Opérations temporaires sur titres :

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

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

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

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

Instruments financiers à terme :

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

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

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

Les swaps :

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

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

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

Engagements Hors Bilan :

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

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

Les engagements sur contrats d'échange sont présentés à leur valeur nominale, ou en l'absence de valeur

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

nominale pour un montant équivalent.

Frais de gestion :

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

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

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

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

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

Le fonds a pris en charge un montant de 150.82 € lié à la cotisation AMF.

Affectation des sommes distribuables

Définition des sommes distribuables :

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le résultat :

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

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

Les Plus et Moins-values :

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

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

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

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

Evolution de l'Actif Net en EUR

Evolution de l'actif net au 31/12/2018

Portefeuille : 540006 DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE

	31/12/2018	29/12/2017
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	22 954 342,93	19 898 743,23
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	6 535 349,34	4 521 286,40
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-2 596 275,65	-1 891 158,32
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	87 211,72	379 148,98
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-41 327,08	-54 827,86
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme	30 210,00	10 020,00
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme	-58 780,00	-27 290,00
Frais de transactions	-70,19	-142,08
Différences de change	0,14	-0,40
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	-777 057,30	155 363,37
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	-872 836,73	-95 779,43
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	95 779,43	251 142,80
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme	-9 570,00	19 970,00
<i>Différence d'estimation exercice N</i>		9 570,00
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	-9 570,00	10 400,00
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes		
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat		
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-74 155,67	-56 770,39
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes		
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat		
Autres éléments		
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	26 049 878,24	22 954 342,93

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

VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE D'INSTRUMENTS FINANCIERS

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

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

	Taux fixe	%	Taux variable	%	Taux révisable	%	Autres	%
Actif								
Dépôts								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers							46 138,67	0,18
Passif								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

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

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

	< 3 mois	%	[3 mois - 1 an]	%	[1 - 3 ans]	%	[3 - 5 ans]	%	> 5 ans	%
Actif										
Dépôts										
Obligations et valeurs assimilées										
Titres de créances										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers	46 138,67	0,18								
Passif										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers										
Hors-bilan										
Opérations de couverture										
Autres opérations										

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

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

	Devise 1 USD	%	Devise 2	%	Devise 3	%	Devise N AUTRE(S)	%
Actif								
Dépôts								
Actions et valeurs assimilées								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
OPC								
Opérations temporaires sur titres								
Créances								
Comptes financiers	3,11	0,00						
Passif								
Opérations de cession sur instruments financiers								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

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

VENTILATION PAR NATURE DES POSTES CRÉANCES ET DETTES

	Nature de débit/crédit	31/12/2018
Créances	Rétrocession de frais de gestion	916,43
Total des créances		916,43
Dettes	Frais de gestion	- 13 636,07
	Autres dettes	- 0,02
Total des dettes		- 13 636,09
Total dettes et créances		- 12 719,66

CAPITAUX PROPRES

Nombre de titres émis ou rachetés

	En actions	En montant
Actions souscrites durant l'exercice	109 029,490	6 535 349,34
Actions rachetées durant l'exercice	-43 689,390	-2 596 275,65
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	445 772,407	

COMMISSIONS DE SOUSCRIPTION ET/OU RACHAT

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

FRAIS DE GESTION

	31/12/2018
Commissions de garantie	
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Frais de fonctionnement et de gestion (frais fixes)	78 938,90
Commission de performance (frais variables)	
Rétrocessions des frais de gestion	

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

ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

Garanties reçues par l'OPC

Néant.

Autres engagements reçus et/ou donnés

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

Au 31/12/2018, le montant libéré s'élève à 1 671 672.00 euros.

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

AUTRES INFORMATIONS

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

	31/12/2018
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2018
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan	

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

	Code Isin	Libellés	31/12/2018
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			24 940 818,83
	FR0007435920	AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	535 067,22
	FR0011210111	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	1,01
	FR0010035162	AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	5 248 314,55
	FR0013187325	AMUNDI EURO BOND ESR S	1 642 670,14
	FR0011089424	AMUNDI EURO MODERATO ESR	7 347 368,68
	LU1328848970	AMUNDI FUNDS BOND GLOBAL HYBRID	546 231,25
	FR0013188729	AMUNDI IMPACT GREEN BOND I	625 909,67
	FR0010236091	BFT CONVERTIBLES ISR I	1 395 430,00
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	1 664 220,66
	FR0010796433	BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	2 641 686,40
	FR0010838722	CPR FOCUS INFLATION FCP I	522 472,39
	FR0010376020	CPR 7-10 EURO	707 857,92
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE	1 267 125,30
	FR0013053451	GREEN BOND I C	796 463,64
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			24 940 818,83

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

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

	31/12/2018	29/12/2017
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-75 286,17	-57 993,28
Total	-75 286,17	-57 993,28

	31/12/2018	29/12/2017
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-75 286,17	-57 993,28
Total	-75 286,17	-57 993,28

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

	31/12/2018	29/12/2017
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées		
Plus et moins-values nettes de l'exercice	23 647,38	304 125,95
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	23 647,38	304 125,95

	31/12/2018	29/12/2017
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	23 647,38	
Capitalisation		304 125,95
Total	23 647,38	304 125,95

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

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

	31/12/2014	31/12/2015	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018
Actif net en EUR	16 399 499,26	17 938 838,36	19 898 743,23	22 954 342,93	26 049 878,24
Nombre de titres	277 871,245	309 212,139	335 885,307	380 432,307	445 772,407
Valeur liquidative unitaire en EUR	59,01	58,01	59,24	60,33	58,43
Plus et moins-values nettes unitaire non distribuées en EUR					0,05
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes en EUR	1,34	1,94	1,42	0,79	
Capitalisation unitaire en EUR sur résultat	-0,16	-0,16	-0,16	-0,15	-0,16

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

Inventaire détaillé des instruments financiers en EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Organismes de placement collectif				
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays				
FRANCE				
AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	EUR	2,445	535 067,22	2,05
AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	EUR	0,001	1,01	
AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	EUR	3 395,407	5 248 314,55	20,15
AMUNDI EURO MODERATO ESR	EUR	71 765,664	7 347 368,68	28,20
AMUNDI IMPACT GREEN BOND I	EUR	648,958	625 909,67	2,40
BFT CONVERTIBLES ISR I	EUR	1 000	1 395 430,00	5,36
BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	EUR	488,778	1 664 220,66	6,39
BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	EUR	10	2 641 686,40	10,14
CPR FOCUS INFLATION FCP I	EUR	3 655,954	522 472,39	2,01
CPR 7-10 EURO	EUR	798	707 857,92	2,72
FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE ENTREPRISE	EUR	12 390	1 267 125,30	4,86
GREEN BOND I C	EUR	796,706	796 463,64	3,06
TOTAL FRANCE			22 751 917,44	87,34
LUXEMBOURG				
AMUNDI EURO BOND ESR S	EUR	17 020,372	1 642 670,14	6,30
AMUNDI FUNDS BOND GLOBAL HYBRID IE	EUR	4 758,941	546 231,25	2,10
TOTAL LUXEMBOURG			2 188 901,39	8,40
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			24 940 818,83	95,74
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés				
FRANCE				
FPS DANONE COMMUNITIES A	EUR	2 190	1 075 640,40	4,13
TOTAL FRANCE			1 075 640,40	4,13
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés			1 075 640,40	4,13
TOTAL Organismes de placement collectif			26 016 459,23	99,87
Créances			916,43	
Dettes			-13 636,09	-0,05
Comptes financiers			46 138,67	0,18
Actif net			26 049 878,24	100,00
DANONE.COMMUNITIES PRUDENT SOLIDAIRE		EUR	445 772,407	58,43

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

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, conformément aux dispositions prévues par le règlement ANC 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 -46 484,05 EUROS**. Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, afin d'obtenir les sommes capitalisables au titre de l'exercice clos : **-46 166,37 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital la somme de -46 166,37 EUROS.

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

Bilan Actif en EUR

Bilan Actif au 31/12/2018

Portefeuille : 540003 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1

	31/12/2018	29/12/2017
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	15 063 545,10	15 564 702,61
Actions et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Obligations et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances		
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances négociables		
Autres titres de créances		
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Organismes de placement collectif	15 063 545,10	15 564 702,61
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	14 081 225,10	14 649 562,61
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE		
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés		
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	982 320,00	915 140,00
Autres organismes non européens		
Opérations temporaires sur titres		
Créances représentatives de titres reçus en pension		
Créances représentatives de titres prêtés		
Titres empruntés		
Titres donnés en pension		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
Autres instruments financiers		
CRÉANCES		
Opérations de change à terme de devises		
Autres		
COMPTES FINANCIERS	32 372,03	44 380,38
Liquidités	32 372,03	44 380,38
TOTAL DE L'ACTIF	15 095 917,13	15 609 082,99

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

Bilan Passif en EUR

Bilan Passif au 31/12/2018

Portefeuille : 540003 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1

	31/12/2018	29/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	15 113 221,10	15 636 221,47
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)		
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	25 012,53	16 261,82
Résultat de l'exercice (a, b)	-46 166,37	-47 133,04
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	15 092 067,26	15 605 350,25
Montant représentatif de l'actif net		
INSTRUMENTS FINANCIERS		
Opérations de cession sur instruments financiers		
Opérations temporaires sur titres		
Dettes représentatives de titres donnés en pension		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		
Autres opérations		
DETTES	3 849,87	3 732,74
Opérations de change à terme de devises		
Autres	3 849,87	3 732,74
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	15 095 917,13	15 609 082,99

(a) Y compris comptes de régularisation

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

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

Hors-Bilan en EUR

Hors-bilan au 31/12/2018

Portefeuille : 540003 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1

	31/12/2018	29/12/2017
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		
AUTRES OPÉRATIONS		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		

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

Compte de Résultat en EUR

Compte de résultat au 31/12/2018

Portefeuille : 540003 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1

	31/12/2018	29/12/2017
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers		
Produits sur actions et valeurs assimilées		
Produits sur obligations et valeurs assimilées		
Produits sur titres de créances		
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Produits sur instruments financiers à terme		
Autres produits financiers		
TOTAL (1)		
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	147,13	120,92
Autres charges financières		
TOTAL (2)	147,13	120,92
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	-147,13	-120,92
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	46 336,92	47 397,43
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-46 484,05	-47 518,35
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	317,68	385,31
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-46 166,37	-47 133,04

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

Annexes aux comptes annuels

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

Règles et méthodes comptables

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

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent :

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

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

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

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

La durée de l'exercice est de 12 mois.

Règles d'évaluation des actifs

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

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

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

Dépôts :

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

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

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

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

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

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

Titres de créances négociables :

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

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

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

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

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

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

OPC détenus :

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

Opérations temporaires sur titres :

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

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

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

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

Instruments financiers à terme :

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

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

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

Les swaps :

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

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

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

Engagements Hors Bilan :

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

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

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

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

Frais de gestion

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

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

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

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

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

Affectation des sommes distribuables

Définition des sommes distribuables :

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le résultat :

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

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

Les Plus et Moins-values :

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

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

Sommes Distribuables	Action S1
Affectation du résultat net	Capitalisation et/ou distribution
Affectation des plus ou moins-values nettes réalisées	Capitalisation et/ou distribution

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

Evolution de l'Actif Net en EUR

Evolution de l'actif net au 31/12/2018

Portefeuille : 540003 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1

	31/12/2018	29/12/2017
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	15 605 350,25	15 528 107,28
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	152 563,84	700 255,62
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-416 133,61	-608 524,99
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	26 956,16	17 327,50
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-1 511,15	-872,68
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme		
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme		
Frais de transactions		
Différences de change		
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	-228 674,18	16 575,87
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	-562 658,50	-333 984,32
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	333 984,32	350 560,19
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme		
<i>Différence d'estimation exercice N</i>		
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>		
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes		
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat		
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-46 484,05	-47 518,35
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes		
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat		
Autres éléments		
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	15 092 067,26	15 605 350,25

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

VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE D'INSTRUMENTS FINANCIERS

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

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

	Taux fixe	%	Taux variable	%	Taux révisable	%	Autres	%
Actif								
Dépôts								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers							32 372,03	0,21
Passif								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

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

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

	< 3 mois	%	]3 mois - 1 an]	%	]1 - 3 ans]	%	]3 - 5 ans]	%	> 5 ans	%
Actif										
Dépôts										
Obligations et valeurs assimilées										
Titres de créances										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers	32 372,03	0,21								
Passif										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers										
Hors-bilan										
Opérations de couverture										
Autres opérations										

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

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

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

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT

RESPONSABLE S1 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

VENTILATION PAR NATURE DES POSTES CRÉANCES ET DETTES

	Nature de débit/crédit	31/12/2018
Total des créances		
Dettes	Frais de gestion	- 3 849,87
Total des dettes		- 3 849,87
Total dettes et créances		- 3 849,87

CAPITAUX PROPRES

Nombre de titres émis ou rachetés

	En actions	En montant
Actions souscrites durant l'exercice	2 946,350	152 563,84
Actions rachetées durant l'exercice	-8 029,064	-416 133,61
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	294 409,011	

COMMISSIONS DE SOUSCRIPTION ET/OU RACHAT

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

FRAIS DE GESTION

	31/12/2018
Commissions de garantie	
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Frais de fonctionnement et de gestion (frais fixes)	46 336,92
Commission de performance (frais variables)	
Rétrocessions des frais de gestion	

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

ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

Garanties reçues par l'OPC

Néant.

Autres engagements reçus et/ou donnés

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

Au 31/12/2018, le montant libéré s'élève à 1 526 641.47 euros.

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

AUTRES INFORMATIONS

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

	31/12/2018
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2018
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan	

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

	Code Isin	Libellés	31/12/2018
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			14 081 225,10
	FR0010319996	AMUNDI ABS IC	879 517,91
	FR0007435920	AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	4 292 355,22
	FR0011210111	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	1 005,07
	FR0011089424	AMUNDI EURO MODERATO ESR	3 203 915,66
	FR0010830844	AMUNDI 12 M I	614 739,23
	FR0010979278	CPR MONETAIRE SR I	4 711 212,42
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE	376 479,59
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			14 081 225,10

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT

RESPONSABLE S1 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

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

	31/12/2018	29/12/2017
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-46 166,37	-47 133,04
Total	-46 166,37	-47 133,04

	31/12/2018	29/12/2017
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-46 166,37	-47 133,04
Total	-46 166,37	-47 133,04

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

	31/12/2018	29/12/2017
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées		
Plus et moins-values nettes de l'exercice	25 012,53	16 261,82
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	25 012,53	16 261,82

	31/12/2018	29/12/2017
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	25 012,53	
Capitalisation		16 261,82
Total	25 012,53	16 261,82

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT

RESPONSABLE S1 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

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

	31/12/2014	31/12/2015	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018
Actif net en EUR	16 266 970,12	15 949 115,33	15 528 107,28	15 605 350,25	15 092 067,26
Nombre de titres	308 290,971	304 691,813	297 736,779	299 491,725	294 409,011
Valeur liquidative unitaire en EUR	52,764	52,345	52,153	52,106	51,262
Plus et moins-values nettes unitaire non distribuées en EUR					0,08
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes en EUR	0,37	-0,51		0,05	
Capitalisation unitaire en EUR sur résultat	-0,15	-0,15	-0,15	-0,15	-0,15

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

Inventaire détaillé des instruments financiers en EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Organismes de placement collectif				
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays				
FRANCE				
AMUNDI ABS IC	EUR	3,62886	879 517,91	5,83
AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	EUR	19,614	4 292 355,22	28,44
AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	EUR	1	1 005,07	0,01
AMUNDI EURO MODERATO ESR	EUR	31 294,351	3 203 915,66	21,23
AMUNDI 12 M I	EUR	5,7833	614 739,23	4,07
CPR MONETAIRE SR I	EUR	229	4 711 212,42	31,22
FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE ENTREPRISE	EUR	3 700,788	378 479,59	2,51
TOTAL FRANCE			14 081 225,10	93,31
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			14 081 225,10	93,31
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés				
FRANCE				
FPS DANONE COMMUNITIES A	EUR	2 000	982 320,00	6,51
TOTAL FRANCE			982 320,00	6,51
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés			982 320,00	6,51
TOTAL Organismes de placement collectif			15 063 545,10	99,82
Dettes			-3 849,87	-0,03
Comptes financiers			32 372,03	0,21
Actif net			15 092 067,26	100,00

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S1	EUR	294 409,011	51,262
--	-----	-------------	--------

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

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, conformément aux dispositions prévues par le règlement ANC 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 -37 918,62 EUROS**. Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, afin d'obtenir les sommes capitalisables au titre de l'exercice clos : **-37 931,61 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital la somme de -37 931,61 EUROS.

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

Bilan Actif en EUR

Bilan Actif au 31/12/2018

Portefeuille : 540004 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2

	31/12/2018	29/12/2017
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	12 801 317,49	13 189 667,36
Actions et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Obligations et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances		
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances négociables		
Autres titres de créances		
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Organismes de placement collectif	12 801 317,49	13 185 617,36
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	12 157 897,89	12 586 200,66
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE		
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés		
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	643 419,60	599 416,70
Autres organismes non européens		
Opérations temporaires sur titres		
Créances représentatives de titres reçus en pension		
Créances représentatives de titres prêtés		
Titres empruntés		
Titres donnés en pension		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		4 050,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		4 050,00
Autres opérations		
Autres instruments financiers		
CRÉANCES	772,24	8 035,01
Opérations de change à terme de devises		
Autres	772,24	8 035,01
COMPTES FINANCIERS	84 258,06	30 290,78
Liquidités	84 258,06	30 290,78
TOTAL DE L'ACTIF	12 886 347,79	13 227 993,15

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

Bilan Passif en EUR

Bilan Passif au 31/12/2018

Portefeuille : 540004 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2

	31/12/2018	29/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	12 891 403,20	13 076 464,75
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)		
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	24 661,35	174 129,95
Résultat de l'exercice (a, b)	-37 931,61	-34 297,65
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	12 878 132,94	13 216 297,05
Montant représentatif de l'actif net		
INSTRUMENTS FINANCIERS		4 050,00
Opérations de cession sur instruments financiers		
Opérations temporaires sur titres		
Dettes représentatives de titres donnés en pension		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		4 050,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		4 050,00
Autres opérations		
DETTES	8 214,85	7 646,10
Opérations de change à terme de devises		
Autres	8 214,85	7 646,10
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	12 886 347,79	13 227 993,15

(a) Y compris comptes de régularisation

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

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

Hors-Bilan en EUR

Hors-bilan au 31/12/2018

Portefeuille : 540004 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2

	31/12/2018	29/12/2017
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Contrats futures		
XEUR FGBL BUN 0318		485 040,00
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		
AUTRES OPÉRATIONS		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		

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

Compte de Résultat en EUR

Compte de résultat au 31/12/2018

Portefeuille : 540004 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2

	31/12/2018	29/12/2017
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	0,09	0,93
Produits sur actions et valeurs assimilées		
Produits sur obligations et valeurs assimilées	1 883,03	5 285,14
Produits sur titres de créances		
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Produits sur instruments financiers à terme		
Autres produits financiers		
TOTAL (1)	1 883,12	5 286,07
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	305,66	221,72
Autres charges financières		
TOTAL (2)	305,66	221,72
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	1 577,46	5 064,35
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	39 496,08	39 263,61
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-37 918,62	-34 199,26
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	-12,99	-98,39
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-37 931,61	-34 297,65

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

Annexes aux comptes annuels

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

Règles et méthodes comptables

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

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent :

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

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

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

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

La durée de l'exercice est de 12 mois.

Règles d'évaluation des actifs

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

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

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

Dépôts :

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

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

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

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

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

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

Titres de créances négociables :

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

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

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT

RESPONSABLE S2 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

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

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

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

OPC détenus :

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

Opérations temporaires sur titres :

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

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

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

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

Instruments financiers à terme :

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

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

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

Les swaps :

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

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

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

Engagements Hors Bilan :

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

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

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

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

Frais de gestion

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

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

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

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

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

Affectation des sommes distribuables :

Définition des sommes distribuables :

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le résultat :

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

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

Les Plus et Moins-values :

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

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

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

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

Evolution de l'Actif Net en EUR

Evolution de l'actif net au 31/12/2018

Portefeuille : 540004 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2

	31/12/2018	29/12/2017
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	13 216 297,05	12 782 094,00
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	442 852,78	999 261,60
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-358 703,20	-806 823,93
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	57 877,95	225 095,20
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-28 161,56	-40 559,86
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme	15 270,00	9 990,00
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme	-20 290,00	-21 390,00
Frais de transactions	-30,70	-97,35
Différences de change	0,17	-0,50
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	-405 010,93	91 077,15
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	-481 982,77	-76 971,84
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	76 971,84	168 048,99
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme	-4 050,00	11 850,00
<i>Différence d'estimation exercice N</i>		4 050,00
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	-4 050,00	7 800,00
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes		
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat		
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-37 918,62	-34 199,26
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes		
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat		
Autres éléments		
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	12 878 132,94	13 216 297,05

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

VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE D'INSTRUMENTS FINANCIERS

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

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

	Taux fixe	%	Taux variable	%	Taux révisable	%	Autres	%
Actif								
Dépôts								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers							84 258,06	0,65
Passif								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

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

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

	< 3 mois	%	]3 mois - 1 an]	%	]1 - 3 ans]	%	]3 - 5 ans]	%	> 5 ans	%
Actif										
Dépôts										
Obligations et valeurs assimilées										
Titres de créances										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers	84 258,06	0,65								
Passif										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers										
Hors-bilan										
Opérations de couverture										
Autres opérations										

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

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

	Devise 1 USD	%	Devise 2	%	Devise 3	%	Devise N AUTRE(S)	%
Actif								
Dépôts								
Actions et valeurs assimilées								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
OPC								
Opérations temporaires sur titres								
Créances								
Comptes financiers	3,87	0,00						
Passif								
Opérations de cession sur instruments financiers								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

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

VENTILATION PAR NATURE DES POSTES CRÉANCES ET DETTES

	Nature de débit/crédit	31/12/2018
Créances	Rétrocession de frais de gestion	772,24
Total des créances		772,24
Dettes	Frais de gestion	- 8 214,85
Total des dettes		- 8 214,85
Total dettes et créances		- 7 442,61

CAPITAUX PROPRES

Nombre de titres émis ou rachetés

	En actions	En montant
Actions souscrites durant l'exercice	7 386,509	442 852,78
Actions rachetées durant l'exercice	-6 000,330	-358 703,20
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	220 366,073	

COMMISSIONS DE SOUSCRIPTION ET/OU RACHAT

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

FRAIS DE GESTION

	31/12/2018
Commissions de garantie	
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Frais de fonctionnement et de gestion (frais fixes)	39 496,08
Commission de performance (frais variables)	
Rétrocessions des frais de gestion	

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

Garanties reçues par l'OPC

Néant.

Autres engagements reçus et/ou donnés

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

Au 31/12/2018, le montant libéré s'élève à 999 950.00 euros.

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

AUTRES INFORMATIONS

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

	31/12/2018
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2018
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan	

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

	Code Isin	Libellés	31/12/2018
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			12 157 897,89
	FR0011210111	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	296 924,90
	FR0010035162	AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	2 614 342,79
	FR0013187325	AMUNDI EURO BOND ESR S	788 584,88
	FR0011069424	AMUNDI EURO MODERATO ESR	3 115 022,58
	LU1328848970	AMUNDI FUNDS BOND GLOBAL HYBRID	384 091,07
	FR0013188729	AMUNDI IMPACT GREEN BOND I	196 370,89
	FR0010236091	BFT CONVERTIBLES ISR I	627 943,50
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	524 522,09
	FR0010796433	BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	2 113 349,12
	FR0010838722	CPR FOCUS INFLATION FCP I	306 045,91
	FR0010376020	CPR 7-10 EURO	261 676,80
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE	548 472,07
	FR0013053451	GREEN BOND I C	380 551,29
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			12 157 897,89

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

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

	31/12/2018	29/12/2017
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-37 931,61	-34 297,65
Total	-37 931,61	-34 297,65

	31/12/2018	29/12/2017
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-37 931,61	-34 297,65
Total	-37 931,61	-34 297,65

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

	31/12/2018	29/12/2017
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées		
Plus et moins-values nettes de l'exercice	24 661,35	174 129,95
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	24 661,35	174 129,95

	31/12/2018	29/12/2017
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	24 661,35	
Capitalisation		174 129,95
Total	24 661,35	174 129,95

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT

RESPONSABLE S2 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

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

	31/12/2014	31/12/2015	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018
Actif net en EUR	10 335 035,39	12 586 054,83	12 782 094,00	13 216 297,05	12 878 132,94
Nombre de titres	174 872,938	216 195,389	215 743,111	218 979,894	220 366,073
Valeur liquidative unitaire en EUR	59,10	58,21	59,24	60,35	58,43
Plus et moins-values nettes unitaire non distribuées en EUR					0,11
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes en EUR	1,37	2,17	1,28	0,79	
Capitalisation unitaire en EUR sur résultat	-0,16	-0,16	-0,16	-0,15	-0,17

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

Inventaire détaillé des instruments financiers en EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Organismes de placement collectif				
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays				
FRANCE				
AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	EUR	295,426	296 924,90	2,31
AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	EUR	1 691,354	2 614 342,79	20,29
AMUNDI EURO MODERATO ESR	EUR	30 426,085	3 115 022,58	24,18
AMUNDI IMPACT GREEN BOND I	EUR	203,602	196 370,89	1,52
BFT CONVERTIBLES ISR I	EUR	450	627 943,50	4,88
BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	EUR	154,051	524 522,09	4,07
BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	EUR	8	2 113 349,12	16,41
CPR FOCUS INFLATION FCP I	EUR	2 141,529	306 045,91	2,38
CPR 7-10 EURO	EUR	295	261 676,80	2,03
FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE ENTREPRISE	EUR	5 362,981	548 472,07	4,26
GREEN BOND I C	EUR	380,774	380 551,29	2,96
TOTAL FRANCE			10 985 221,94	85,29
LUXEMBOURG				
AMUNDI EURO BOND ESR S	EUR	8 170,848	788 584,88	6,13
AMUNDI FUNDS BOND GLOBAL HYBRID IE	EUR	3 346,324	384 091,07	2,98
TOTAL LUXEMBOURG			1 172 675,95	9,11
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			12 157 897,89	94,40
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés				
FRANCE				
FPS DANONE COMMUNITIES A	EUR	1 310	643 419,60	5,00
TOTAL FRANCE			643 419,60	5,00
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés			643 419,60	5,00
TOTAL Organismes de placement collectif			12 801 317,49	99,40
Créances			772,24	0,01
Dettes			-8 214,85	-0,06
Comptes financiers			84 258,06	0,65
Actif net			12 878 132,94	100,00

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S2	EUR	220 366,073	58,43
---	------------	--------------------	--------------

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

Comptes de l'exercice

Ceux-ci vous sont présentés, conformément aux dispositions prévues par le règlement ANC 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 -64 692,09 EUROS**. Celui-ci est corrigé des comptes de régularisation des revenus, afin d'obtenir les sommes capitalisables au titre de l'exercice clos : **-61 421,29 EUROS**.

Nous vous proposons de remonter au capital la somme de -61 421,29 EUROS.

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

Bilan Actif en EUR

Bilan Actif au 31/12/2018

Portefeuille : 540007 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

	31/12/2018	29/12/2017
IMMOBILISATIONS NETTES		
DÉPÔTS		
INSTRUMENTS FINANCIERS	21 469 197,47	24 085 515,95
Actions et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Obligations et valeurs assimilées		
Négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Non négociées sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances		
Négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Titres de créances négociables		
Autres titres de créances		
Non négociés sur un marché réglementé ou assimilé		
Organismes de placement collectif	21 469 197,47	24 078 090,95
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays	20 133 242,27	22 833 500,55
Autres Fonds destinés à des non professionnels et équivalents d'autres pays Etats membres de l'UE		
Fonds professionnels à vocation générale et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations cotés		
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés	1 335 955,20	1 244 590,40
Autres organismes non européens		
Opérations temporaires sur titres		
Créances représentatives de titres reçus en pension		
Créances représentatives de titres prêtés		
Titres empruntés		
Titres donnés en pension		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		7 425,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		7 425,00
Autres opérations		
Autres instruments financiers		
CRÉANCES	1 244,26	54 289,94
Opérations de change à terme de devises		
Autres	1 244,26	54 289,94
COMPTES FINANCIERS	256 573,19	19 013,40
Liquidités	256 573,19	19 013,40
TOTAL DE L'ACTIF	21 727 014,92	24 158 819,29

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

Bilan Passif en EUR

Bilan Passif au 31/12/2018

Portefeuille : 540007 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

	31/12/2018	29/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	21 672 469,09	23 792 853,62
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées (a)		
Report à nouveau (a)		
Plus et moins-values nettes de l'exercice (a, b)	104 413,08	416 415,38
Résultat de l'exercice (a, b)	-61 421,29	-72 462,37
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES *	21 715 460,88	24 136 806,63
Montant représentatif de l'actif net		
INSTRUMENTS FINANCIERS		10 535,00
Opérations de cession sur instruments financiers		
Opérations temporaires sur titres		
Dettes représentatives de titres donnés en pension		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Autres opérations temporaires		
Instruments financiers à terme		10 535,00
Opérations sur un marché réglementé ou assimilé		10 535,00
Autres opérations		
DETTES	11 554,04	11 477,66
Opérations de change à terme de devises		
Autres	11 554,04	11 477,66
COMPTES FINANCIERS		
Concours bancaires courants		
Emprunts		
TOTAL DU PASSIF	21 727 014,92	24 158 819,29

(a) Y compris comptes de régularisation

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

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

Hors-Bilan en EUR

Hors-bilan au 31/12/2018

Portefeuille : 540007 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

	31/12/2018	29/12/2017
OPÉRATIONS DE COUVERTURE		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Contrats futures		
EUR DJE 600 EUR 0318		715 210,00
XEUR FGBL BUN 0318		646 720,00
Options		
ADIDAS NOM. 01/2018 PUT 165		45 835,99
BNP PARIBAS 01/2018 PUT 60		25 863,12
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		
AUTRES OPÉRATIONS		
Engagement sur marchés réglementés ou assimilés		
Engagement sur marché de gré à gré		
Autres engagements		

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

Compte de Résultat en EUR

Compte de résultat au 31/12/2018

Portefeuille : 540007 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

	31/12/2018	29/12/2017
Produits sur opérations financières		
Produits sur dépôts et sur comptes financiers	5,57	38,43
Produits sur actions et valeurs assimilées		
Produits sur obligations et valeurs assimilées	5 990,58	
Produits sur titres de créances		
Produits sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Produits sur instruments financiers à terme		
Autres produits financiers		
TOTAL (1)	5 996,15	38,43
Charges sur opérations financières		
Charges sur acquisitions et cessions temporaires de titres		
Charges sur instruments financiers à terme		
Charges sur dettes financières	1 160,04	562,62
Autres charges financières		
TOTAL (2)	1 160,04	562,62
RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FINANCIÈRES (1 - 2)	4 836,11	-524,19
Autres produits (3)		
Frais de gestion et dotations aux amortissements (4)	69 528,20	71 578,97
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (L. 214-17-1) (1 - 2 + 3 - 4)	-64 692,09	-72 103,16
Régularisation des revenus de l'exercice (5)	3 270,80	-359,21
Acomptes sur résultat versés au titre de l'exercice (6)		
RÉSULTAT (1 - 2 + 3 - 4 + 5 - 6)	-61 421,29	-72 462,37

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

Annexes aux comptes annuels

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

Règles et méthodes comptables

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

Les principes généraux de la comptabilité s'appliquent :

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

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

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

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

La durée de l'exercice est de 12 mois.

Règles d'évaluation des actifs

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

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

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

Dépôts :

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

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

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

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

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

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

Titres de créances négociables :

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

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

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

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

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

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

OPC détenus :

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

Opérations temporaires sur titres :

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

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

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

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

Instruments financiers à terme :

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

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

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

Les swaps :

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

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

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

Engagements Hors Bilan :

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

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

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

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

Frais de gestion

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

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

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

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

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

Affectation des sommes distribuables

Définition des sommes distribuables :

Les sommes distribuables sont constituées par :

Le résultat :

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

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

Les Plus et Moins-values :

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

Modalités d'affectation des sommes distribuables :

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

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

Evolution de l'Actif Net en EUR

Evolution de l'actif net au 31/12/2018

Portefeuille : 540007 DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3

	31/12/2018	29/12/2017
ACTIF NET EN DÉBUT D'EXERCICE	24 136 806,63	23 832 208,21
Souscriptions (y compris les commissions de souscription acquises à l'OPC)	1 411 075,49	1 305 961,60
Rachats (sous déduction des commissions de rachat acquises à l'OPC)	-2 921 434,89	-1 559 850,23
Plus-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	313 059,58	784 355,10
Moins-values réalisées sur dépôts et instruments financiers	-111 207,81	-115 631,91
Plus-values réalisées sur instruments financiers à terme	168 613,00	129 021,00
Moins-values réalisées sur instruments financiers à terme	-249 852,00	-280 483,27
Frais de transactions	-7 802,78	-4 731,03
Différences de change	124,23	-96 231,27
Variations de la différence d'estimation des dépôts et instruments financiers	-952 473,48	184 061,59
<i>Différence d'estimation exercice N</i>	-963 924,95	-11 451,47
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	11 451,47	195 513,06
Variations de la différence d'estimation des instruments financiers à terme	-6 755,00	30 230,00
<i>Différence d'estimation exercice N</i>		6 755,00
<i>Différence d'estimation exercice N-1</i>	-6 755,00	23 475,00
Distribution de l'exercice antérieur sur plus et moins-values nettes		
Distribution de l'exercice antérieur sur résultat		
Résultat net de l'exercice avant compte de régularisation	-64 692,09	-72 103,16
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur plus et moins-values nettes		
Acompte(s) versé(s) au cours de l'exercice sur résultat		
Autres éléments		
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE	21 715 460,88	24 136 806,63

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

VENTILATION PAR NATURE JURIDIQUE OU ÉCONOMIQUE D'INSTRUMENTS FINANCIERS

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

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

	Taux fixe	%	Taux variable	%	Taux révisable	%	Autres	%
Actif								
Dépôts								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers							256 573,19	1,18
Passif								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

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

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

	< 3 mois	%	[3 mois - 1 an]	%	[1 - 3 ans]	%	[3 - 5 ans]	%	> 5 ans	%
Actif										
Dépôts										
Obligations et valeurs assimilées										
Titres de créances										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers	256 573,19	1,18								
Passif										
Opérations temporaires sur titres										
Comptes financiers										
Hors-bilan										
Opérations de couverture										
Autres opérations										

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

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

	Devise 1 USD	%	Devise 2 GBP	%	Devise 3	%	Devise N AUTRE(S)	%
Actif								
Dépôts								
Actions et valeurs assimilées								
Obligations et valeurs assimilées								
Titres de créances								
OPC								
Opérations temporaires sur titres								
Créances								
Comptes financiers	130,45	0,00	38,83	0,00				
Passif								
Opérations de cession sur instruments financiers								
Opérations temporaires sur titres								
Comptes financiers								
Hors-bilan								
Opérations de couverture								
Autres opérations								

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

VENTILATION PAR NATURE DES POSTES CRÉANCES ET DETTES

	Nature de débit/crédit	31/12/2018
Créances	Rétrocession de frais de gestion	1 244,26
Total des créances		1 244,28
Dettes	Frais de gestion	- 11 406,85
	Autres dettes	- 147,19
Total des dettes		- 11 554,04
Total dettes et créances		- 10 309,78

CAPITAUX PROPRES

Nombre de titres émis ou rachetés

	En actions	En montant
Actions souscrites durant l'exercice	22 811,619	1 411 075,49
Actions rachetées durant l'exercice	-47 512,317	-2 921 434,89
Nombre d'actions en circulation à la fin de l'exercice	358 507,078	

COMMISSIONS DE SOUSCRIPTION ET/OU RACHAT

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

FRAIS DE GESTION

	31/12/2018
Commissions de garantie	
Pourcentage de frais de gestion fixes	0,30
Frais de fonctionnement et de gestion (frais fixes)	69 528,20
Commission de performance (frais variables)	
Rétrocessions des frais de gestion	

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

ENGAGEMENTS REÇUS ET DONNÉS

Garanties reçues par l'OPC

Néant.

Autres engagements reçus et/ou donnés

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

Au 31/12/2018, le montant libéré s'élève à 2 076 232.00 euros.

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

AUTRES INFORMATIONS

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

	31/12/2018
Titres pris en pension livrée	
Titres empruntés	

Valeur actuelle des instruments financiers constitutifs de dépôts de garantie

	31/12/2018
Instruments financiers donnés en garantie et maintenus dans leur poste d'origine	
Instruments financiers reçus en garantie et non inscrits au bilan	

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

	Code Isin	Libellés	31/12/2018
Actions			
Obligations			
TCN			
OPC			19 607 260,02
	FR0007435920	AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	1 469 957,68
	FR0011210111	AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	164,83
	FR0010035162	AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	3 284 930,53
	FR0013187325	AMUNDI EURO BOND ESR S	1 121 772,29
	FR0011089424	AMUNDI EURO MODERATO ESR	5 459 527,96
	LU1328848970	AMUNDI FUNDS BOND GLOBAL HYBRID	344 002,32
	FR0013188737	AMUNDI IMPACT GREEN BOND I2	1 170 326,19
	FR0010236091	BFT CONVERTIBLES ISR I	885 492,43
	FR0010638676	BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	1 744 806,89
	FR0010796433	BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	2 192 071,37
	FR0010838722	CPR FOCUS INFLATION FCP I	329 039,56
	LU1653749918	CPR INVEST FOOD FOR GENERATIONS I	225 014,74
	FR0010376020	CPR 7-10 EURO	706 970,88
	FR0011305564	FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE	673 182,35
Instruments financiers à terme			
Total des titres du groupe			19 607 260,02

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT

RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

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

	31/12/2018	29/12/2017
Sommes restant à affecter		
Report à nouveau		
Résultat	-61 421,29	-72 462,37
Total	-61 421,29	-72 462,37

	31/12/2018	29/12/2017
Affectation		
Distribution		
Report à nouveau de l'exercice		
Capitalisation	-61 421,29	-72 462,37
Total	-61 421,29	-72 462,37

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

	31/12/2018	29/12/2017
Sommes restant à affecter		
Plus et moins-values nettes antérieures non distribuées		
Plus et moins-values nettes de l'exercice	104 413,08	416 415,38
Acomptes versés sur plus et moins-values nettes de l'exercice		
Total	104 413,08	416 415,38

	31/12/2018	29/12/2017
Affectation		
Distribution		
Plus et moins-values nettes non distribuées	104 413,08	416 415,38
Capitalisation		
Total	104 413,08	416 415,38

DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT

RESPONSABLE S3 (SICAV)

FIVG - Fonds d'Investissement à Vocation Générale

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

	31/12/2014	31/12/2015	30/12/2016	29/12/2017	31/12/2018
Actif net en EUR	22 282 158,22	23 473 503,45	23 832 208,21	24 136 806,63	21 715 460,88
Nombre de titres	357 808,572	386 307,711	387 392,286	383 207,776	358 507,078
Valeur liquidative unitaire en EUR	62,27	60,76	61,51	62,98	60,57
Plus et moins-values nettes unitaire non distribuées en EUR					0,29
Capitalisation unitaire sur plus et moins-values nettes en EUR	2,94	1,09	0,41	1,08	
Capitalisation unitaire en EUR sur résultat	-0,14	-0,14	-0,16	-0,18	-0,17

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

Inventaire détaillé des instruments financiers en EUR

Désignation des valeurs	Devise	Qté Nbre ou nominal	Valeur actuelle	% Actif Net
Organismes de placement collectif				
OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays				
FRANCE				
AMUNDI CASH INSTITUT SRI-IC	EUR	6,717	1 469 957,68	6,77
AMUNDI CASH INSTITUTIONS SRI S	EUR	0,164	164,83	
AMUNDI CREDIT EURO ISR Part I	EUR	2 125,192	3 284 930,53	15,13
AMUNDI EURO MODERATO ESR	EUR	53 326,118	5 459 527,96	25,13
AMUNDI IMPACT GREEN BOND I2	EUR	118,338	1 170 326,19	5,39
BFT CONVERTIBLES ISR I	EUR	634,566	885 492,43	4,08
BFT CREDIT OPPORTUNITES ISR I-C	EUR	512,446	1 744 806,89	8,03
BFT CREDIT 12 MOIS ISR I C	EUR	8,298	2 192 071,37	10,09
CPR FOCUS INFLATION FCP I	EUR	2 302,425	329 039,56	1,52
CPR 7-10 EURO	EUR	797	706 970,88	3,26
FINANCE ET SOLIDARITE EPARGNE ENTREPRISE	EUR	6 582,403	673 182,35	3,10
TOTAL FRANCE			17 916 470,67	82,50
LUXEMBOURG				
AMUNDI EURO BOND ESR S	EUR	11 623,138	1 121 772,29	5,17
AMUNDI FUNDS BOND GLOBAL HYBRID IE	EUR	2 997,058	344 002,32	1,58
AXA WF- GB FTR SS EQ-ICAPEUR	EUR	3 128,612	525 982,25	2,42
CPR INVEST FOOD FOR GENERATIONS I ACC	EUR	2,3736	225 014,74	1,04
TOTAL LUXEMBOURG			2 216 771,60	10,21
TOTAL OPCVM et FIA à vocation générale destinés aux non professionnels et équivalents d'autres pays			20 133 242,27	92,71
Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés				
FRANCE				
FPS DANONE COMMUNITIES A	EUR	2 720	1 335 955,20	6,15
TOTAL FRANCE			1 335 955,20	8,15
TOTAL Autres Fonds d'investissement professionnels et équivalents d'autres Etats membres de l'UE et organismes de titrisations non cotés			1 335 955,20	6,15
TOTAL Organismes de placement collectif			21 469 197,47	98,86
Créances			1 244,26	0,01
Dettes			-11 554,04	-0,05
Comptes financiers			256 573,19	1,18
Actif net			21 715 460,88	100,00
DANONE.COMMUNITIES INVESTISSEMENT RESPONSABLE S3				
	EUR		358 507,078	60,57