



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Fonds de Dotation EPI

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Fonds de Dotation EPI

6 Avenue d'Iéna 75116 PARIS

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

FONDS DE DOTATION EPI
BILAN

FONDS DE DOTATION EPI
BILAN

ACTIF	2023			2022	PASSIF	2023	2022
	Brut	Amort. prov.	Net	Net			
Actif immobilisé :					Fonds associatifs et réserves :		
Immobilisations incorporelles					<u>Fonds propres</u>		
Immobilisations corporelles					Fonds associatifs sans droit de reprise		
Immobilisations financières					Ecart de réévaluation		
TOTAL I					Réserves		
Actif circulant :					Report à nouveau	881,41	1 437,40
Stocks et encours					Résultat de l'exercice (excédent)	2 311,81	555,99
Avances et acomptes sur commandes					<u>Autres fonds associatifs</u>		
Créances :					Fonds associatifs avec droit de reprise		
Usagers et comptes rattachés					Apports		
Autres					Legs et donations		
Valeurs mobilières de placement					Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Disponibilités (autres que caisse)	1 949,09		1 949,09	2 118,59	Ecart de réévaluation		
Caisse					Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
TOTAL II	1 949,09		1 949,09	2 118,59	Provisions réglementées		
Charges constatées d'avance (III)					Droit des propriétaires (commodat)		
					TOTAL I	3 193,22	581,41
					Provisions pour risques et charges (TOTAL II)		
					Fonds dédiés		
					sur subventions de fonctionnement		
					sur autres ressources		
					Dettes		
					Emprunts et dettes assimilées		
					Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 142,31	3 000,00
					Fournisseurs et comptes rattachés		
					Autres		
					Produits constatés d'avance		
					TOTAL III	5 142,31	3 000,00
TOTAL GENERAL (I+II)	1 949,09		1 949,09	2 118,59	TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 949,09	2 118,59
ENGAGEMENTS RECUS					ENGAGEMENTS DONNES		

FONDS DE DOTATION EPI
COMPTE DE RESULTAT

	2023	2022
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
Prestations de services		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Dons	-	4 000,00
Cotisations		
Transferts de charges d'exploitation		
Legs et donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Utilisation des fonds		
TOTAL I	-	4 000,00
Charges d'exploitation		
Achats		
Variation de stocks		
Autres charges externes	2 311,81	3 444,01
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunération du personnel		
Charges sociales		
Subventions accordées par l'association		-
Dotation aux amortissements		
Dotation aux provisions		
Autres charges		
TOTAL II	2 311,81	3 444,01
1 RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	- 2 311,81	555,99
Produits financiers		
Charges financières		
2 RESULTAT FINANCIER	0,00	0,00
3 RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1+2)	- 2 311,81	555,99
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
4 RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Impôts sur les sociétés		
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES PRODUITS	-	4 000,00
TOTAL DES CHARGES	2 311,81	3 444,01
Excédent ou déficit	- 2 311,81	555,99
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL	-	-
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

FONDS DE DOTATION EPI

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

NOTE 1 : FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

1.1. Création et objet social

Le Fonds de dotation EPI a été constitué le 4 janvier 2012.

Le Fonds de dotation EPI a pour objet de recevoir et gérer, en les capitalisant, des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable afin de contribuer par l'échange et la mutualisation des bonnes pratiques, à la conservation, au développement et à la valorisation sociale, éducative et culturelle dans les métiers liés à l'art et à la culture, ou en mettant en œuvre un savoir-faire de qualité.

1.2. Donations reçues en 2023

En 2023, le Fonds de dotation EPI n'a reçu aucun don.

NOTE 2 : PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels 2023 sont établis selon le règlement 2018-06 de l'ANC entré en vigueur le 1er janvier 2020. Ce règlement remplace le règlement CRC n°99.01 du 16 février 1999 modifié par le règlement 2009-01 du 3 décembre 2009, entré en vigueur le 1er janvier 2010, relatif aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation.

NOTE 3 : INFORMATIONS SUR LE BILAN

3.1. Disponibilités

Le Fonds de dotation affiche une trésorerie positive de 1 949,09 euros au 31 décembre 2023.

3.3 Dettes (autres)

Les autres dettes sont constituées de la provision pour honoraires de commissaires aux comptes.

NOTE 4 : INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

4.1. Charges d'exploitation

Les charges d'exploitation sont constituées essentiellement des honoraires des commissaires aux comptes.

4.2. Evaluation des contributions volontaires en nature

Néant