



ECE
GROUPE

Conseil - Assistance
& Expertise

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le : 31 décembre 2020

FONDS DE DOTATION CANOPEE

17 rue de l'oasis

92800 PUTEAUX

CAE[®]

38 RUE ARISTIDE BRIAND

77100 MEAUX
0160230404



Compte rendu	3
Attestation/Rapport	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ANNEXE COMPTABLE	14

BILAN ACTIF

FONDS DE DOTATION CANOPEE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

01/01/2019 au
31/12/2019

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de recherche et développement

Donations temporaires d'usufruit

131 947,36

Concessions, brevets et droits similaires

Autres

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations techn., matériel et outil. ind.

Autres

22 500,00

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés

Immobilisations financières

Participations et créances rattachées

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres

TOTAL (I)

154 447,36

154 447,36

224 582,93

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Créances

Créances clients, usagers et comptes ratt.

Créances reçues par legs ou donations

Autres

Valeurs mobilières de placement

122 442,00

Instruments de trésorerie

Disponibilités

32 926,26

Charges constatées d'avance

TOTAL (II)

155 368,26

155 368,26

314 535,72

Frais d'émission des emprunts (III)

Primes de remboursement des emprunts (IV)

Ecarts de conversion actif (V)

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)

309 815,62

309 815,62

539 118,65

PASSIF

FONDS PROPRES

Fonds propres sans droit de reprise

Fonds propres statutaires

Fonds propres complémentaires

Fonds propres avec droit de reprise

Fonds propres statutaires

Fonds propres complémentaires

Ecarts de réévaluation

Réserves

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves pour projet de l'entité

Autres

Report à nouveau

Excédent ou déficit de l'exercice

Situation nette (sous total)

Fonds propres consommables

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL (I)

FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Fonds dédiés

TOTAL (II)

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)

DETTES

Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL (IV)

Ecarts de conversion passif

(V)

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)

Du 01/01/2020
au 31/12/2020

Du 01/01/2019
au 31/12/2019

325 299,83

328 927,38

-162 771,94

-3 627,55

162 527,89

325 299,83

162 527,89

325 299,83

131 947,36

202 082,93

131 947,36

202 082,93

15 283,20

11 721,60

57,17

14,29

15 340,37

11 735,89

309 815,62

539 118,65

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDS DE DOTATION CANOPEE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	445 210,27	290 023,34
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	445 210,27	290 023,34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-445 210,27	-290 023,34
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	283 500,00	276 300,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		10 095,79
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	283 500,00	286 395,79
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 061,67	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 061,67	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	282 438,33	286 395,79

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDS DE DOTATION CANOPEE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-162 771,94	-3 627,55
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	283 500,00	286 395,79
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	446 271,94	290 023,34
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-162 771,94	-3 627,55

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION CANOPEE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF

	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Donations temporaires d'usufruit	131 947,36		131 947,36	202 082,93
2040000000 DONATIONS TEMPORAIRES US	131 947,36		131 947,36	202 082,93
Immobilisations corporelles				
Autres	22 500,00		22 500,00	22 500,00
2181000000 INSTALL GALE, AGENC, AMEN D	22 500,00		22 500,00	22 500,00
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	154 447,36		154 447,36	224 582,93
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Valeurs mobilières de placement	122 442,00		122 442,00	291 532,94
5080000000 ODDO PARTAGE B FCP 3DEC				169 090,94
5081000000 ODDO PROAC.EUR.CR-EUR FCP 3DEC	49 999,88		49 999,88	49 999,88
5082000000 ODDO HAUT RENDEMENT 2021 PART				49 999,96
5083000000 HSBC SELECT MODERATE A	22 442,16		22 442,16	22 442,16
5084000000 ODDO BBF HAUT RDMT 2025 CR-EUR	49 999,96		49 999,96	
Disponibilités	32 926,26		32 926,26	23 002,78
5120000000 BANQUE PRIVÉE				23 002,78
5121000000 LODH	32 926,26		32 926,26	
TOTAL (II)	155 368,26		155 368,26	314 535,72
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	309 815,62		309 815,62	539 118,65

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION CANOPEE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF

FONDS PROPRES

Réserves

Report à nouveau

1100000000 REPORT A NOUVEAU CRED.

Excédent ou déficit de l'exercice

Situation nette (sous total)

TOTAL (I)

FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS

Fonds reportés liés aux legs ou donations

1912100000 DOT.TEMPORAIRES D'USUFRUIT

TOTAL (II)

PROVISIONS

TOTAL (III)

DETTES

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

401SOFT SOFIDEEC CAC

4081000000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE

Autres dettes

4671010000 MR LEFOULON PAUL

TOTAL (IV)

Ecart de conversion passif

(V)

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)

Du 01/01/2020
au 31/12/2020

Du 01/01/2019
au 31/12/2019

325 299,83

328 927,38

325 299,83

328 927,38

-162 771,94

-3 627,55

162 527,89

325 299,83

162 527,89

325 299,83

131 947,36

202 082,93

131 947,36

202 082,93

131 947,36

202 082,93

15 283,20

11 721,60

4 080,00

15 283,20

7 641,60

57,17

14,29

57,17

14,29

15 340,37

11 735,89

309 815,62

539 118,65

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION CANOPEE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	445 210,27	290 023,34
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 617,88	14,29
6226000000 HONORAIRES	7 641,60	8 001,60
6238000000 DONS COURANTS	421 000,00	272 000,00
6278000000 PRESTATIONS DE SERVICES BANCAI	14 006,64	10 007,45
6278010000 FRAIS LODH	944,15	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	445 210,27	290 023,34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-445 210,27	-290 023,34
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	283 500,00	276 300,00
7640000000 REVENUS DES VMP	283 500,00	276 300,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		10 095,79
7866000000 REPR/PROV DEP ELEM FINANCIERS		10 095,79
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	283 500,00	286 395,79

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION CANOPEE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES FINANCIÈRES

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Intérêts et charges assimilées

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

6670000000 CHARGES NET DE VALEUR DE CESSI

TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)

RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)

Participation des salariés aux résultats

Impôts sur les bénéfices

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)

EXCÉDENT OU DÉFICIT

Du 01/01/20
au 31/12/20

Du 01/01/19
au 31/12/19

1 061,67

1 061,67

1 061,67

282 438,33

286 395,79

-162 771,94

-3 627,55

283 500,00

286 395,79

446 271,94

290 023,34

-162 771,94

-3 627,55

ANNEXE COMPTABLE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS			
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT CHANGEMENT DE MÉTHODE			
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES			
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations apportées en usufruits sont comptabilisées à hauteur de 23% de la valeur de propriété entière, conformément à l'article 669 du C.G.I.

Les amortissements ont été pratiqué suivant la durée d'apport en usufruit décrites dans l'acte notarié.

Les donations temporaires d'usufruit comptabilisées en immobilisations incorporelles sont donc amorties sur la durée de la donation temporaire. Au titre de l'exercice 2020, le compte 191210 a été débité pour la somme de 70 135.57 euros par le crédit du compte 204000.

Les produits financiers correspondent aux dividendes reçus dans le cadre de l'apport en usufruit des valeurs mobilières de placements. Le montant des produits perçus s'élève à 283 500 euros.

Informations sur les valeurs mobilières de placement apportées en usufruit.

Apport DTU		Valeur	Amortissements	Type de
Début	Fin	usufruit	pratiqués	donations
06/05/2013	05/05/2023	562 626	430 679	Actions SANOFI
	Total	562 626	430 679	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	202 082,93		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	22 500,00		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			22 500,00		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL			224 582,93		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL	70 135,57		131 947,36	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			22 500,00	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL					22 500,00	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			70 135,57		154 447,36	

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	15 283,20	15 283,20		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	57,17	57,17		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	15 340,37	15 340,37		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

