



ECE
GROUPE

Conseil - Assistance
& Expertise

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le : 31 décembre 2019

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit	202 082,93		202 082,93	
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				321 033,11
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	22 500,00		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)	224 582,93		224 582,93	321 033,11
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement	291 532,94		291 532,94	281 437,15
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	23 002,78		23 002,78	40 590,23
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	314 535,72		314 535,72	322 027,38
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	539 118,65		539 118,65	643 060,49

BILAN PASSIF

FONDS DE DOTATION CANOPEE

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

PASSIF

	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
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	328 927,38	294 375,98
Excédent ou déficit de l'exercice	-3 627,55	34 551,40
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>325 299,83</i>	<i>328 927,38</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	325 299,83	328 927,38
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	202 082,93	298 533,11
Fonds dédiés		
TOTAL (II)	202 082,93	298 533,11
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	11 721,60	15 600,00
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14,29	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	11 735,89	15 600,00
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	539 118,65	643 060,49

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDS DE DOTATION CANOPEE

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
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	290 023,34	228 055,52
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)	290 023,34	228 055,52
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-290 023,34	-228 055,52
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	276 300,00	272 771,64
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)	286 395,79	272 771,64
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		10 095,79
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		68,93
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		10 164,72
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	286 395,79	262 606,92

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDS DE DOTATION CANOPEE

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-3 627,55	34 551,40
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)	286 395,79	272 771,64
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	290 023,34	238 220,24
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-3 627,55	34 551,40

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION CANOPEE

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Donations temporaires d'usufruit	202 082,93		202 082,93	
2040000000 DONATIONS TEMPORAIRES US	202 082,93		202 082,93	
Autres				321 033,11
2080000000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCO				321 033,11
Immobilisations corporelles				
Autres	22 500,00		22 500,00	
2181000000 INSTALL GALE, AGENC, AMEN D	22 500,00		22 500,00	
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	224 582,93		224 582,93	321 033,11
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Valeurs mobilières de placement	291 532,94		291 532,94	281 437,15
5080000000 ODDO PARTAGE B FCP 3DEC	169 090,94		169 090,94	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		49 999,96	49 999,96
5083000000 HSBC SELECT MODERATE A	22 442,16		22 442,16	22 442,16
5900000000 PROVISION POUR DÉPRÉCIATION DE				-10 095,79
Disponibilités	23 002,78		23 002,78	40 590,23
5120000000 BANQUE PRIVÉE	23 002,78		23 002,78	40 590,23
TOTAL (II)	314 535,72		314 535,72	322 027,38
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	539 118,65		539 118,65	643 060,49

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION CANOPEE

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

PASSIF

		Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS PROPRES			
Réserves			
Report à nouveau		328 927,38	294 375,98
1100000000 REPORT A NOUVEAU CRED.		328 927,38	294 375,98
Excédent ou déficit de l'exercice		-3 627,55	34 551,40
	Situation nette (sous total)	325 299,83	328 927,38
	TOTAL (I)	325 299,83	328 927,38
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
Fonds reportés liés aux legs ou donations		202 082,93	298 533,11
1912100000 DOT.TEMPORAIRES D'USUFRUIT		202 082,93	298 533,11
	TOTAL (II)	202 082,93	298 533,11
PROVISIONS			
	TOTAL (III)		
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 721,60	15 600,00
401000 FOURNISSEURS			7 800,00
401SOFI SOFIDEEC CAC		4 080,00	
4081000000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE		7 641,60	7 800,00
Autres dettes		14,29	
4671010000 MR LEFOULON PAUL		14,29	
	TOTAL (IV)	11 735,89	15 600,00
	(V)		
Ecart de conversion passif			
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	539 118,65	643 060,49

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION CANOPEE

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
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	290 023,34	228 055,52
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	14,29	
6181000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE ET GÉN		55,00
6226000000 HONORAIRES	8 001,60	7 720,00
6227000000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		150,00
6238000000 DONS COURANTS	272 000,00	210 100,00
6278000000 PRESTATIONS DE SERVICES BANCAI	10 007,45	10 030,52
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)	290 023,34	228 055,52
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-290 023,34	-228 055,52
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	276 300,00	272 771,64
7640000000 REVENUS DES VMP	276 300,00	272 771,64
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)	286 395,79	272 771,64

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDS DE DOTATION CANOPEE

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions <i>6866000000 DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR</i>		10 095,79 10 095,79
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement <i>6670000000 CHARGES NET DE VALEUR DE CESSI</i>		68,93 68,93
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		10 164,72
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	286 395,79	262 606,92
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-3 627,55	34 551,40
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)	286 395,79	272 771,64
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	290 023,34	238 220,24
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-3 627,55	34 551,40

ANNEXE COMPTABLE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
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	0		
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 31/12/2019 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 usufruit 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 2019, le compte 191210 a été débité pour la somme de 96 450.18 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 placement et aux produits net sur cession de VMP. Le montant des produits perçus s'élève à 276 300 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	05/05/2020	281 313	267 440	Actions SANOFI
06/05/2013	05/05/2023	562 626	374 416	Actions SANOFI
	Total	843 939	641 856	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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			298 533,10
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	321 033,11		
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			321 033,11		321 033,10

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	96 450,17		202 082,93	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	321 033,11			
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			417 483,28		224 582,93	

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		11 721,60	11 721,60		
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.)		14,29	14,29		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		11 735,89	11 735,89		

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

