



THE COMGEST FOUNDATION

17 square Edouard VII
75009 PARIS-09

Comptes Annuels au : 30 septembre 2024

APE : 9499Z

SIRET : 83761210000011



SOMMAIRE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

COMPTES ANNUELS

Compte rendu de Mission	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat charges détaillés	10
Compte de résultat produits détaillés	11
SIG	12

IMMOBILISATIONS

Entrées de l'exercice	13
Sorties de l'exercice	15
Liste des immobilisations	16

ANNEXE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables	18
Etat des immobilisations	20
Etat des dépréciations	22
Actif circulant - Créances	23
Comptes régularisation Actif	24
Etat des échéances des dettes	25
Cptes de régularisation Passif	26
Honoraires commiss. aux cptes	27

COMPTES ANNUELS



COMPTE RENDU DE MISSION

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Dans le cadre de la mission d'assistance à l'élaboration des comptes annuels arrêtés par l'association :

THE COMGEST FOUNDATION

Pour l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux, qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	4 957 396,29 €
Total des produits d'exploitation :	215 917,96 €
Résultat net comptable :	-453 908,13 €

Fait à PARIS
Le 29/10/2024

BINOT FANNY
Expert comptable



BILAN ACTIF

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF	Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024			01/10/2022 au 30/09/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outill. ind.				
Autres				
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées	2 297 668	429 213	1 868 454	1 954 580
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	2 297 668	429 213	1 868 454	1 954 580
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement	2 904 427		2 904 427	2 854 541
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	184 515		184 515	461 556
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	3 088 942		3 088 942	3 316 097
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 386 610	429 213	4 957 396	5 270 677



BILAN PASSIF

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF	Du 01/10/2023 au 30/09/2024	Du 01/10/2022 au 30/09/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	4 797 600	4 647 600
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	576 572	364 378
Excédent ou déficit de l'exercice	-453 908	212 194
<i>Situation nette (sous total)</i>	4 920 264	5 224 172
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 920 264	5 224 172
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	3 371	3 192
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	33 761	43 313
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	37 132	46 505
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 957 396	5 270 677

COMPTE DE RÉSULTAT

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 au 30/09/24	Du 01/10/22 au 30/09/23
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	215 918	340 793
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	215 918	340 793
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	15 282	3 428
Aides financières	445 500	345 000
Impôts, taxes et versements assimilés	343	882
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)	461 125	349 310
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-245 207	-8 517
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	225 071	288 750
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	29 202	4 037
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	254 273	292 787
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	429 213	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	429 213	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-174 941	292 787

COMPTE DE RÉSULTAT

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 au 30/09/24	Du 01/10/22 au 30/09/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-420 147	284 270
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)	33 761	72 076
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	470 191	633 580
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	924 099	421 386
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-453 908	212 194

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

01/10/2022 au
30/09/2023

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Immobilisations financières

Participations et créances rattachées

2 297 667,71

429 213,43

1 868 454,28

1 954 580,00

26110000 TITRES COMGEST GLOBAL INVES

2 297 667,71

2 297 667,71

1 954 580,00

29611000 DEP TITRE COMGEST GLOBAL

429 213,43

-429 213,43

TOTAL (I)

2 297 667,71

429 213,43

1 868 454,28

1 954 580,00

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Créances

Valeurs mobilières de placement

2 904 426,82

2 904 426,82

2 854 541,09

50810000 AMUNDI EURO LIQUIDITY SHORT TE 478 144,00

478 144,00

1 264 088,13

50820000 EPARGNE ETHIQUE MONETAIRE ACTI 2 426 282,82

2 426 282,82

1 590 452,96

Disponibilités

184 515,19

184 515,19

461 556,33

51200000 BANQUE

184 515,19

184 515,19

461 556,33

TOTAL (II)

3 088 942,01

3 088 942,01

3 316 097,42

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

5 386 609,72

429 213,43

4 957 396,29

5 270 677,42

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF	Du 01/10/2023 au 30/09/2024	Du 01/10/2022 au 30/09/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	4 797 600,00	4 647 600,00
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	4 782 600,00	4 632 600,00
10270000 FONDS PROPRES - DOT CONSOMPTIB	15 000,00	15 000,00
Réserves		
Report à nouveau	576 572,42	364 378,11
11000000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDIT	576 572,42	364 378,11
Excédent ou déficit de l'exercice	-453 908,13	212 194,31
Situation nette (sous total)	4 920 264,29	5 224 172,42
TOTAL (I)	4 920 264,29	5 224 172,42
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 371,00	3 192,00
Dettes fiscales et sociales	33 761,00	43 313,00
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE	33 761,00	43 313,00
TOTAL (IV)	37 132,00	46 505,00
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 957 396,29	5 270 677,42

COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉS

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 au 30/09/24	Du 01/10/22 au 30/09/23
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	15 281,52	3 427,70
62260000 HONORAIRES	4 588,47	3 360,00
62300000 PUBLICI, PUBLICAT, RELAT PUBLI	10 560,00	
62780000 PRESTATIONS DE SERVICES BANCAI	133,05	67,70
Aides financières	445 500,00	345 000,00
65700000 SUBV VERSÉES PAR FONDS DE DOTA	445 500,00	345 000,00
Impôts, taxes et versements assimilés	343,00	882,00
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT	343,00	882,00
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	461 124,52	349 309,70
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	429 213,43	
68662000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	429 213,43	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	429 213,43	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	33 761,00	72 076,00
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	33 761,00	72 076,00
TOTAL DES CHARGES	924 098,95	421 385,70
EXCÉDENT		212 194,31
TOTAL GÉNÉRAL	924 098,95	633 580,01

COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS DÉTAILLÉS

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 au 30/09/24	Du 01/10/22 au 30/09/23
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	215 917,96	340 793,20
75200000 VERSEMENTS DIVERS DONATEURS	215 917,96	340 793,20
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	215 917,96	340 793,20
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	225 071,00	288 750,00
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	225 071,00	288 750,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	29 201,86	4 036,81
76700000 PRODUITS NETS S/CESSIONS VMP	29 201,86	4 036,81
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	254 272,86	292 786,81
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
TOTAL DES PRODUITS	470 190,82	633 580,01
DÉFICIT	453 908,13	
TOTAL GÉNÉRAL	924 098,95	633 580,01



	Du 01/10/23 au 30/09/24	Du 01/10/22 au 30/09/23
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	215 918	340 793
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	215 918	340 793
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	15 282	3 428
Aides financières	445 500	345 000
Impôts, taxes et versements assimilés	343	882
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)	461 125	349 310
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-245 207	-8 517
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	225 071	288 750
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	29 202	4 037
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	254 273	292 787
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	429 213	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	429 213	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-174 941	292 787



	Du 01/10/23 au 30/09/24	Du 01/10/22 au 30/09/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-420 147	284 270
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)	33 761	72 076
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	470 191	633 580
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	924 099	421 386
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-453 908	212 194

IMMOBILISATIONS



ENTRÉES DE L'EXERCICE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

N°	Désignation	Acquisition					Amortissement				
		date	état	mode	montant	qté	date	mode	durée	taux	montant
Cumul tous comptes		Acquisition					Valeur à amortir				

Total des entrées



SORTIES DE L'EXERCICE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Désignation					Date sortie	Amt Eco cumul	PV compta	PV fiscale CT	PV fiscale LT
N°	Date acq.	Mode acq.	V. Acquis.	V. Amortir	Motif de sortie	Amt Déro cumul	MV compta	MV fiscale CT	MV fiscale LT
					Val. sortie	V.résiduelle cpt	Solde DeducEc	PV Exonérée	
Cumul tous comptes					Date sorti	Amt Eco cumul	PV compta	PV fiscale CT	PV fiscale LT
						Amt Déro cumul	MV compta	MV fiscale CT	MV fiscale LT
					Val. sortie	V.résiduelle cpt	Solde DeducEC	PV Exonérée	

Sorties



LISTE DES IMMOBILISATIONS

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

N°	Désignation	Date acquisition	Valeur acquisition	Durée amort. / Dt cession	Amortissement					Valeur nette fin d'exercice
					taux	mode	antérieur	de l'exercice	cumulé	
Cumul tous comptes			Valeur acquisition			antérieur	Amortissement de l'exercice	cumulé	Valeur nette fin d'exercice	
						E	E	E		
						D	D	D		
(hors cessions)						E	E	E		
						D	D	D		

ANNEXE COMPTABLE

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Selon l'article 2 des statuts, le fonds de dotation The Comgest Foundation a pour objet, de contribuer à l'amélioration des conditions de vie de populations, notamment :

- en favorisant l'éducation et l'autonomisation économique de personnes vulnérables;
- en soutenant des projets dans le domaine du handicap et de la santé;
- en contribuant à la protection de l'environnement.

Dans le cadre de la réalisation de son objet, le fonds de dotation pourra notamment sélectionner et financer tout projet relevant d'un des thèmes mentionnés ci-dessus et présenté par un organisme d'intérêt général de droit français.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 4 957 396,29 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -453 908,13 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Sont également mentionnés, les faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant.

Au cours de l'exercice 2023/2024, The Comgest Foundation a investi dans 833 actions Comgest Global Investors SAS dont les dividendes contribueront au financement des soutiens aux projets sélectionnés.

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 30/09/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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 FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	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				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	TOTAL				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 954 580		343 088
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			1 954 580		343 088
TOTAL GENERAL			1 954 580		343 088

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				
	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.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
	TOTAL					
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 297 668	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					2 297 668	
TOTAL GENERAL					2 297 668	

ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations		429 213		429 213
Autres				
TOTAL		429 213		429 213
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL		429 213		429 213

ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)			
	Charges constatées d'avance			
TOTALS				
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			



ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	3 371	3 371		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices	33 761	33 761		
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.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	37 132	37 132		

Renvois

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



ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	3 371
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 371



ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires du commissaires aux comptes au titre de l'exercice 2023/2024 s'élèvent à 689.47€TTC.



Soyez

SEREIN

avec **Fideliance**

Chez Fideliance, nous sommes passionnés par notre métier et souhaitons apporter à nos clients le meilleur de notre savoir-faire dans toutes les spécialités qui composent leur activité. Apprendre à les connaître, jour après jour, forge les fondations d'une confiance pérenne dans la collaboration qui nous unit.

Nous partageons un objectif commun : aller au bout de leurs projets.

Retrouvez toutes nos lignes de services sur :

 www.fideliance.fr



Fonds de dotation THE COMGEST FOUNDATION

17 Square Edouard VII
75009 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 septembre 2024
SIREN 837612100

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2024

Au Conseil d'Administration du fonds de dotation THE COMGEST FOUNDATION,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation THE COMGEST FOUNDATION relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Administrateurs.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LA GOUVERNANCE DU FONDS DE DOTATION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris,

TALENZ ALTEIS AUDIT ILE DE FRANCE SAS

Christophe CHARETON
Commissaire aux Comptes
Associé



BILAN ACTIF

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF	Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024			01/10/2022 au 30/09/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outill. ind.				
Autres				
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées	2 297 668	429 213	1 868 454	1 954 580
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	2 297 668	429 213	1 868 454	1 954 580
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement	2 904 427		2 904 427	2 854 541
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	184 515		184 515	461 556
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	3 088 942		3 088 942	3 316 097
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 386 610	429 213	4 957 396	5 270 677

BILAN PASSIF

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF	Du 01/10/2023 au 30/09/2024	Du 01/10/2022 au 30/09/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	4 797 600	4 647 600
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	576 572	364 378
Excédent ou déficit de l'exercice	-453 908	212 194
<i>Situation nette (sous total)</i>	4 920 264	5 224 172
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 920 264	5 224 172
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	3 371	3 192
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	33 761	43 313
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	37 132	46 505
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 957 396	5 270 677

COMPTE DE RÉSULTAT

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 au 30/09/24	Du 01/10/22 au 30/09/23
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	215 918	340 793
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	215 918	340 793
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	15 282	3 428
Aides financières	445 500	345 000
Impôts, taxes et versements assimilés	343	882
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)	461 125	349 310
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-245 207	-8 517
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	225 071	288 750
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	29 202	4 037
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	254 273	292 787
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	429 213	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	429 213	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-174 941	292 787

COMPTE DE RÉSULTAT

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 au 30/09/24	Du 01/10/22 au 30/09/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-420 147	284 270
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)	33 761	72 076
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	470 191	633 580
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	924 099	421 386
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-453 908	212 194

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Selon l'article 2 des statuts, le fonds de dotation The Comgest Foundation a pour objet, de contribuer à l'amélioration des conditions de vie de populations, notamment :

- en favorisant l'éducation et l'autonomisation économique de personnes vulnérables;
- en soutenant des projets dans le domaine du handicap et de la santé;
- en contribuant à la protection de l'environnement.

Dans le cadre de la réalisation de son objet, le fonds de dotation pourra notamment sélectionner et financer tout projet relevant d'un des thèmes mentionnés ci-dessus et présenté par un organisme d'intérêt général de droit français.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 4 957 396,29 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -453 908,13 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Sont également mentionnés, les faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant.

Au cours de l'exercice 2023/2024, The Comgest Foundation a investi dans 833 actions Comgest Global Investors SAS dont les dividendes contribueront au financement des soutiens aux projets sélectionnés.

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 30/09/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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 FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	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				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 954 580		343 088
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			1 954 580		343 088
TOTAL GENERAL			1 954 580		343 088

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				
	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.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 297 668	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					2 297 668	
TOTAL GENERAL					2 297 668	

ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations		429 213		429 213
Autres				
TOTAL		429 213		429 213
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL		429 213		429 213

ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)			
	Charges constatées d'avance			
TOTALS				
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			



ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024



ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024



ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	3 371	3 371		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices	33 761	33 761		
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.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	37 132	37 132		

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



ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	3 371
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 371



ANNEXE COMPTABLE

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires du commissaires aux comptes au titre de l'exercice 2023/2024 s'élèvent à 689.47€TTC.



TABLEAU DES FONDS PROPRES

THE COMGEST FOUNDATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise	4 647 600,00		150000		4 797 600,00
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	364 378,00	212 194,00			576 572,00
<i>dont report à nouveau des activités sociales et médicosociales sous gestion contrôlée</i>					0,00
Excédent ou déficit de l'exercice	212 194,00	-212 194,00		453 908,00	-453 908,00
Situation nette			0,00	453 908,00	4 920 264,00
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 224 172,00		150 000,00	453 908,00	4 920 264,00