



Nos compétences au service de vos idées !

FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-FEKL

9 RUE DUPHOT

75001 PARIS-01

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le
31/12/2022

Bertrand GACHET
Benoit GODEAU

Experts - Comptables
Commissaires aux comptes associés

H • EXPERTISE COMPTABLE • TRANSMISSION • CONSEIL • AUDIT • PAIE
TISE COMPTABLE • CONSEIL • COMMISSARIAT AUX COMPTES • ORGAN
JSMISSION • EXPERTISE COMPTABLE • GESTION • AUDIT • PAIE RH • CC
OMPTES • ORGANISATION • AUDIT • GESTION • TRANSMISSION • GES
• ORGANISATION • COMMISSARIAT AUX COMPTES • EXPERTISE COMP

SOMMAIRE

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS

Compte rendu

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

Solde Intermédiaire de Gestion

Solde Intermédiaire de Gestion détaillé

Tableau de financement

ANNEXE

2

3

4

5

6

8

9

10

11

13

14

15

16

17

COMPTE RENDU

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-FEKL
Pour l'exercice du 08/04/2022 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	18 216,06 €
Résultat net comptable	0,00 €
Total du bilan	11 783,94 €

Fait à CHOLET,
Le 03/04/2024.

BILAN ACTIF

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 08/04/2022 au 31/12/2022			au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres				
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)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 783,94		11 783,94	
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	11 783,94		11 783,94	
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	11 783,94		11 783,94	

BILAN PASSIF

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 08/04/2022 au 31/12/2022	Du au
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		
<i>Situation nette (sous total)</i>		
Fonds propres consommables	11 783,94	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	11 783,94	
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)	11 783,94	

COMPTE DE RÉSULTAT

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDI T-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

	Du 08/04/22 au 31/12/22	Du au
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	18 216,06	
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)	18 216,06	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		
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)	18 216,06	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
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		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
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		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		

COMPTE DE RÉSULTAT

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

	Du 08/04/22 au 31/12/22	Du au
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 (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	18 216,06	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	18 216,06	
EXCÉDENT OU DÉFICIT		

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 08/04/2022 au 31/12/2022			au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Disponibilités	11 783,94		11 783,94	
51211000 BANQUE LCL	11 783,94		11 783,94	
TOTAL (II)	11 783,94		11 783,94	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	11 783,94		11 783,94	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 08/04/2022 au 31/12/2022	Du au
FONDS PROPRES		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<i>Situation nette (sous total)</i>		
Fonds propres consommables	11 783,94	
10810000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	30 000,00	
10890000 DOT. CONSOMPTIBLES INSC. AU CR	-18 216,06	
TOTAL (I)	11 783,94	
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
TOTAL (IV)		
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	11 783,94	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDI T-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

	Du 08/04/22 au 31/12/22	Du au
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	18 216,06	
75320000 QP DOT. CONSOMPT. INSCR. AU CR	18 216,06	
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)	18 216,06	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	18 216,06	
62380000 DONS	18 000,00	
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	216,06	
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)	18 216,06	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
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		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

	Du 08/04/22 au 31/12/22	Du au
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		
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 (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	18 216,06	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	18 216,06	
EXCÉDENT OU DÉFICIT		

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

	Du 08/04/22 Au 31/12/22	en %	Du Au	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100,00		100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation				
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable	18 216,06			
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	18 216,06			
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE				
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION				
+ Autres produits				
- Autres charges				
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ				
+ Produits financiers				
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT				
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT				
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions				
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET				

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

	Du 08/04/22 Au 31/12/22	en %	Du Au	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100,00		100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable	18 216,06			
75320000 OP DOT. CONSOMPT. INSCR. AU CR	18 216,06			
- Autres achats et charges externes	18 216,06			
62380000 DONS	18 000,00			
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	216,06			
VALEUR AJOUTÉE				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ				
COÛT DE FINANCEMENT				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT				
RÉSULTAT NET				

TABLEAU DE FINANCEMENT

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

	au 31/12/22	au	Capacité d'autofinancement		
			Variation		
Immobilisations				Acquisition	Cession
Emplois stables					
Fonds propres				Diminution	Augmentation
Fonds propres	11 783,94		11 783,94		11 783,94
Résultat					
Emprunts, dettes fin.				Remboursé	Réalisé
Ressources stables	11 783,94		-11 783,94	Emploi	Ressource
Fonds de roulement net global	11 783,94		-11 783,94	Total	11 783,94
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL					Augmentation
(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)					11 783,94
Stocks et créances				Augmentation	Diminution
Total					
Dettes				Diminution	Augmentation
Total					
Besoin en fonds de roulement					
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT					
(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)					
Trésorerie				Augmentation	Diminution
Disponibilités	11 783,94		11 783,94		
Total	11 783,94		11 783,94	11 783,94	
VARIATION DE TRÉSORERIE				Augmentation	
(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)				11 783,94	

ANNEXE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'objet consiste à soutenir, pérenniser, financer, ou co-financer, promouvoir et développer toute action d'intérêt général contribuant à la réduction des inégalités et déséquilibres économiques, sociaux, environnementaux ou migratoires et à prévenir et remédier à des situations de détresse humaine sur différents territoires notamment en intervenant par le biais de soutiens financiers ou humains auprès des acteurs d'intérêt général.

Les moyens mis en oeuvre :

Le fonds de dotation a vocation à recevoir et à gérer, en les capitalisant, des biens et des droits de toute nature qui lui sont apportée à titre irrévocable et gratuit, pour affecter les revenus de cette capitalisation au financement et à la réalisation d'une ou plusieurs missions d'intérêt général mises en oeuvre directement par lui ou par d'autres organismes, et notamment :

- La collecte de fonds par tous moyens, notamment auprès d'entreprises et de personnes physiques ou morales établies tant en France qu'à l'étranger;
 - La détention d'actifs et de droits mobiliers et immobiliers ainsi que la mise en valeur de ces actifs et droits;
 - L'organisation et la participation à des événements, en ce compris par des colloques, congrès, séminaires, conférences, formations ou toute autre manifestation, notamment l'installation de chaires d'enseignement, permettant d'accroître la notoriété du Fonds et de communiquer autour de ses projets;
 - L'édition de toutes publications ou autres documents d'information au sujet de ses activités;
 - Le financement ou le co-financement de la mise en oeuvre de programmes conformes à son objet;
 - Le recrutement de personnel qualifié pour permettre la réalisation de son objet;
 - L'attribution de soutiens, de toute nature, à tout organisme ou entité d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens et / ou conformes à son objet;
 - Le prêt, la location ou la mise à disposition des moyens matériels et humains dans le cadre de projets conformes à son objet;
 - La création de partenariats avec tout organisme ou entité d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes;
 - La mise en oeuvre de tout autre moyen, de toute nature, qui lui apparaît utile à la poursuite de son objet, dans le respect des réglementations en vigueur.
- Il pourra, à cette fin, prendre en charge des dépenses de toute nature dès lors qu'elles concourent aux objectifs tels que définis ci-dessus.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 08/04/2022 au 31/12/2022.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/12/2022 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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

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.

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDIT-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Le fonds de dotation n'a pas de dotation non consommable.

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Excédent ou déficit de l'exercice			18 216,06	18 216,06	
Fonds propres consommables			30 000,00	18 216,06	11 783,94
TOTAUX			48 216,06	36 432,12	11 783,94

ENGAGEMENTS

MLH0040 - FONDS DE DOTATION AUDI T-DUPREY-F

Du 08/04/2022 au 31/12/2022

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Le fonds de dotation ne présente pas d'engagements financiers donnés et reçus.