



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

# Fonds de Dotation Vital Stratégies

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023  
Fonds de Dotation Vital Stratégies  
9 rue Charlot - 75003 PARIS

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

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



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

## Fonds de Dotation Vital Stratégies

9 rue Charlot - 75003 PARIS

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux membres du Conseil d'Administration du Fonds de Dotation Vital Stratégies,

## 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 Vital Stratégies relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note 2 « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels qui expose le changement de méthode comptable relatif à la présentation dans l'annexe du nouvel état séparé des avantages et ressources en provenance de l'étranger, présenté dans la note 8 de l'annexe « Etat des avantages et ressources provenant de l'étranger ».

## **Justification des appréciations**

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Nous avons également vérifié que les modalités retenues pour l'élaboration de l'état des avantages et ressources en provenance de l'étranger, mentionné dans la note 2 de l'annexe « Règles et méthodes comptables » et figurant dans la note 8 de l'annexe « Etat des avantages et ressources provenant de l'étranger », sont conformes aux dispositions du règlement ANC n° 2022-04 et ont été correctement appliquées.

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.

## **Vérifications spécifiques**

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 d'activité et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du Conseil d'Administration.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise 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 la Directrice Générale.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.

Paris La Défense, le 14 juin 2024

KPMG SA

**Erik Boulois**

Signature

numérique de

Erik Boulois

Date : 2024.06.14

14:38:32 +02'00'

Erik Boulois

Associé

**ACTIF**

Actif		Exercice au 31/12/2023			Exercice précédent au 31/12/2022
		Montant brut	Dépréciation	Montant net	
Actif immobilisé	immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Cessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>	0	0	0	0
	immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. Industriels				
	Autres immobilisations corporelles	114 757	112 870	1 887	6 245
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	<b>TOTAL</b>	114 757	112 870	1 887	6 245
immobilisations financières	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11 712		11 712	11 310
<b>TOTAL</b>		11 712	0	11 712	11 310
<b>TOTAL I</b>		<b>126 469</b>	<b>112 870</b>	<b>13 599</b>	<b>17 555</b>
Actif circulant	Stock et en-cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>TOTAL</b>				
	Créances				
	Avances et acomptes versés sur commande				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	30 515		30 515	
	<b>TOTAL</b>	30 515	0	30 515	0
Divers	Valeurs mobilières de placement	28 730		28 730	27 861
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	231 547		231 547	538 359
	Charges constatées d'avance	882		882	542
<b>TOTAL II</b>		<b>291 674</b>	<b>0</b>	<b>291 674</b>	<b>566 762</b>
Frais d'émission d'emprunt (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion - Actif (V)					
<b>TOTAL DE L'ACTIF (I+II)</b>		<b>418 143</b>	<b>112 870</b>	<b>305 273</b>	<b>584 317</b>

P ASSIF			
Passif (avant répartition)		31/12/2023	31/12/2022
Fonds propres	Sans droit de reprise	Fonds propres sans droit de reprise	
		Fonds propres statutaires	
		Fonds propres complémentaires	
		Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. Inv, biens renouvelables)	
	Avec droit de reprise	Fonds propres avec droit de reprise	
		Fonds propres statutaires	
		Fonds propres complémentaires	
		Apports	
		Legs et donations	
		Résultats sous contrôle de tiers financeurs	
		Ecart de réévaluation	
	Réserves	Réserves statutaires ou contractuelles	
		Réserves pour projet de l'entité	
Réserves			
Autres			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		-30 089	
SITUATION NETTE		-30 089	0
Autres fonds	Fonds propres consommables		375 187
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
	TOTAL I	-30 089	375 187
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés			
TOTAL FONDS REPORTES ET DEBIES II		0	0
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS III	0	0
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 389	18 921
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	259 973	190 209
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance			
TOTAL IV		335 362	209 130
ECART DE CONVERSION PASSIF IV			
TOTAL DU PASSIF (I+II+III+IV)		305 273	584 317
Ratios	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) Dont emprunts participatifs		

**COMPTE DE RESULTAT**

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation	Cotisations		
	<b>Ventes de biens et services</b>		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations		
	<i>dont parrainages</i>		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	<b>Produits de tiers financeurs</b>		
	Subvention d'exploitation		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	3 005 262	2 453 917
	Quote-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat		
	<b>Ressources liées à la générosité du public</b>		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	1 500	24
	<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>	<b>3 006 762</b>	<b>2 453 941</b>
Charges d'exploitation	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats		
	Variation		
	Autres achats et charges externes	1 717 773	1 026 362
	Aides financières	89 168	243 426
	Impôts, taxes et versements assimilés	90 909	96 964
	Salaires et traitements	771 412	751 923
	Charges sociales	326 969	334 095
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 358	22 801
	Dotations aux provisions		
	Subventions versées par l'association		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		1
	<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>	<b>3 000 589</b>	<b>2 475 572</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		<b>6 173</b>	<b>-21 631</b>



Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	869	82
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change	3 284	29 553
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III</b>	<b>4 153</b>	<b>29 635</b>
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	40 415	7 740
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV</b>	<b>40 415</b>	<b>7 740</b>
	<b>RE SULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-36 262</b>	<b>21 895</b>
	<b>RE SULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV)</b>	<b>-30 089</b>	<b>264</b>
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		264
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELS VI</b>	<b>0</b>	<b>264</b>
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>0</b>	<b>-264</b>
	Participation des salariés aux résultats (VII)		
	Impôts sur les bénéfices (VIII)		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>3 010 915</b>	<b>2 483 576</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)</b>	<b>3 041 004</b>	<b>2 483 576</b>
	<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-30 089</b>	<b>0</b>
Produits			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Charges			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole		

## ANNEXE

### 1. Activités

Objet du fonds et moyens d'actions :

Le fonds de dotation VITALSTRATEGIES est organisé exclusivement à des fins caritatives, scientifiques et éducatives : élaboration, suivi et évaluation de programmes de prévention pour améliorer la santé publique dans le monde.

Nature et périmètre du fonds :

- ▶ Entreprendre et soutenir la recherche scientifique ;
- ▶ Proposer une assistance technique aux gouvernements et autres organisations et aux programmes de formation ;
- ▶ Piloter des programmes de subventions internationales ;
- ▶ Collaborer financièrement et techniquement avec les fondations et organisations locales et internationales qui œuvrent à améliorer la santé mondiale dans les domaines suivants, non exclusif : tuberculose, VIH / sida, asthme, tuberculose infantile, lutte contre le tabagisme, sécurité routière, collecte et analyse de statistiques sur la santé publique; parrainage de publications, de conférences et d'ateliers scientifiques.

Moyens mis en œuvre par le fonds :

Afin de réaliser son objet, le fonds peut, notamment, sans que cette liste soit exhaustive :

- Etablir et maintenir des partenariats avec des fondations et des organisations gouvernementales et non gouvernementales agissant dans le domaine de la santé et du développement à travers le monde.

- Financer, favoriser et mettre en oeuvre le développement de tout programme ou toute oeuvre participant à son objet ;
- Procéder par tous les moyens à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de l'objet du fonds ;
- Soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires au sien en se situant dans le prolongement de son objet ;
- Favoriser, par les modalités de gestion de sa dotation, l'emploi de ses actifs au profit d'oeuvres exerçant des activités conformes à son objet ;
- Organiser des colloques, séminaires, congrès et formations en vue de favoriser le développement de ces activités et de celles des organismes d'intérêt général qu'il entend soutenir ;
- Editer toutes publications et autres documents d'information.

#### Sécurité Routière :

Programme d'envergure internationale de sécurité routière, financé par Bloomberg Philanthropies déployé dans 15 pays et 30 villes dans le monde pour la réduction de la mortalité liées aux accidents de la route.

## 2. Règles et méthodes comptables

Le premier exercice social du FONDS DE DOTATION VITAL STRATEGIES a une durée de 12 mois, commençant le 01 Janvier 2023 et se terminant le 31 décembre 2023, comme prévu par les statuts constitutifs et enregistré à la Préfecture de Paris.

La première application du règlement ANC 2022-04 au 1er janvier 2023 dont la conséquence est la présentation du nouvel état séparé des avantages et ressources en provenance de l'étranger et d'un compte de résultat par origine et destination ainsi que d'un compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public provenant du culte dans l'annexe des comptes annuels, constitue un changement de méthode comptable. Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 sont établis conformément aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations, en application du règlement ANC n° 2018-06 du 05 Décembre 2018. Les conventions

comptables de base ont été appliquées dans le respect des principes de prudence, de permanence des méthodes d'un exercice à l'autre, d'indépendance des exercices et de continuité de l'exploitation. Les comptes ont été présentés avec le changement de méthodes comptables, et retraités selon la nouvelle méthode.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est réalisée en utilisant la méthode dite des coûts historiques.

### Transactions en devises

Les dotations reçues en numéraire de la part du Fondateur, VITAL STRATEG IES, sont en USD. Elles sont converties en EURO à la date de la transaction.

La comptabilité des autres comptes d'actif et de passif circulant dont les opérations sont en devise ainsi que le compte bancaire est tenue en devise dans des comptes individualisés. A la clôture de l'exercice, les soldes sont convertis en EURO au taux du jour de clôture. Les produits ou charges financières qui en résultent sont comptabilisés dans le résultat financier.

Les taux utilisés sont ceux publiés par la Banque de France.

### 3. Les ressources

Les ressources tant en numéraire qu'en compétence du FONDS DE DOTATION VITAL STRATEGIES proviennent essentiellement de VITALSTRATEGIES, 64th floor, New York, NY 10005 USA, le Fondateur. Il n'y a pas de programme de dotations pluriannuel.

### 4. Dotation en capital

La dotation en capital du FONDS DE DOTATION VITAL STRATEGIES est consommable.

**TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES**

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture de l'exercice
		Montant	Montant	Montant	Montant
Fonds propres sans droit de reprise					-
Fonds propres avec droit de reprise					-
Ecart de réévaluation					-
Réserves					-
Dont réserves des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée					-
Report à nouveau					
Dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée					-
Excédent ou déficit de l'exercice		- 30 089			- 30 089
Dont résultat des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée					-
Fonds propres de la totalité des Fondations abritées					-
<b>Situation nette</b>	-	30 089	-	-	30 089
Fonds propres consommables	375 187		2 630 074	3 005 261	-
Subventions d'investissement					-
Provisions réglementées					-
<b>TOTAL</b>	375 187	- 30 089	2 630 074	3 005 261	- 30 089

## 5. Etat des créances et des dettes

### . ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif		Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an			Échéances à moins 1 an	Échéances	
							à plus 1 an	à plus 5 ans
Créances de l'actif immobilisé :				Emprunts obligataires convertibles (2)	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	Autres emprunts obligataires (2)	0	0	0	0
Prêts (1)	0	0	0	Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit				
Autres	0	0	0	dont :				
				- à 2 ans au maximum à l'origine	0	0	0	0
				- à plus de 2 ans à l'origine	0	0	0	0
Créances de l'actif circulant :				Emprunts et dettes financières divers (2) (3)	0	0	0	0
Créances Clients et Comptes rattachés	0	0	0	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	73 515	73 515	0	0
Autres	30 515	30 515	0	Dettes fiscales et sociales	259 973	259 973	0	0
Capital souscrit - appelé, non versé	0	0	0	Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	0	0	0	Autres dettes (3)	0	0	0	0
				Produits constatés d'avance	0	0	0	0
TOTAL	30 515	30 515	0	TOTAL	333 488	333 488	0	0
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Prêts récupérés en cours d'exercice				Emprunts remboursés en cours d'exercice				
				(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)				

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

## 5. Tableau des immobilisations et des amortissements

Système de base  
**TABEAU DES IMMOBILISATIONS**

SITUATIONS ET MOUVEMENTS	A	B	C	D
RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	114 757			114 757
Immobilisations financières	11 310	402	0	11 712
<b>TOTAL</b>	<b>126 067</b>	<b>402</b>	<b>0</b>	<b>126 469</b>

- (a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.  
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]  
(c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes ( $A + B - C = D$ ).

### TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS  RUBRIQUE S	A	B	C	D
	AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	AMORTISSEMENTS CUMULES A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	108 512	4 358		112 870
Immobilisations financières	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>108 512</b>	<b>4 358</b>	<b>0</b>	<b>112 870</b>

(a) A développer si nécessaire selon la même nomenclature que celle du tableau des immobilisations.

(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].

(c) Les amortissements cumulés à la fin de l'exercice sont égaux à la somme algébrique des colonnes précédentes ( $A + B - C = D$ ).

## 6. Informations complémentaires

Le FONDS DE DOTATION VITAL STRATEGIES a un effectif de 9 salariés au 31/12/2023.

Les honoraires pour l'exercice clos le 31 décembre 2023 des Commissaires aux comptes s'élèvent à 12 174,00 euros TTC.

## 7. Evènements postérieurs à la clôture

Le conflit en Ukraine survenu à la fin du mois de février 2022 constitue un événement postérieur au 31 décembre 2023 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes



annuels clos au 31 décembre 2023, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2023 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

## 8. Etat des avantages et ressources provenant de l'étranger

Etat du contributeur	Date de l'avantage de la ou de la ressource	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou indirect de l'avantage ou de la ressource	Mode de paiement	Montant de la valorisation de l'avantage ou de la ressource
Etats Unis d'Amerique	13/01/2023	501(c)(3) not-for-profit organization, association	contribution financière	direct	virement	522 869,72
Etats Unis d'Amerique	07/04/2023	501(c)(3) not-for-profit organization, association	contribution financière	direct	virement	583 130,16
Etats Unis d'Amerique	20/07/2023	501(c)(3) not-for-profit organization, association	contribution financière	direct	virement	861 179,12
Etats Unis d'Amerique	13/10/2023	501(c)(3) not-for-profit organization, association	contribution financière	direct	virement	662 894,85
TOTAL ETATS UNIS D'AMERIQUE						2 630 073,85

**Offices**

New York | Paris | Singapore | Jinan | São Paulo