

Fonds de dotation KARAVAN

5, Villa des Iris
92220 BAGNEUX

COMPTES ANNUELS

du 16/10/2023 au 31/12/2024



Société d'expertise comptable
SARL au capital de 2.000 euros – RCS de Paris B484 182 969 - Siret : 484 182 969 00028
Siège social : 32, rue de Londres – 75009 PARIS
Tél : 01.53.20.84.94 – Fax : 01.53.20.84.95

Sommaire

Sommaire	1
Attestation sans observation	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des créances et dettes	9
Charges à payer et produits à recevoir	10
Variation des fonds propres art. 431-5	11
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	12
Bilan Passif détaillé	13
Compte de résultat détaillé	15

ATTESTATION**Mission de présentation des comptes**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **KARAVAN** relatifs à la période du **16/10/2023** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 108 470 €
- Déficit : 8 894 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris
Le 13/06/2025

F2P Audit & Conseil représenté par Fabienne PICARD
Expert-Comptable

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 16/10/2023 au 31/12/2024			Net
	Brut	Amort. Prov.	Net	
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	100 000		100 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	100 000		100 000	
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	8 470		8 470	
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	8 470		8 470	
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	108 470		108 470	

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	
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		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-8 894	
Situation nette	-8 894	
Fonds propres consommables	115 000	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	106 106	
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 364	
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 V	2 364	
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	108 470	

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
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	6 900	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	6 900	
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	9 294	
Aides financières	6 500	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	15 794	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 894	
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des 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 III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-8 894	

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	6 900	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	15 794	
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-8 894	

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	100 000.00		100 000.00	-
26100000 Titres de participation	100 000.00		100 000.00	-
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	100 000.00		100 000.00	
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	8 470.00		8 470.00	-
51200000 BANQUES	8 470.00		8 470.00	-
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	8 470.00		8 470.00	
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	108 470.00		108 470.00	

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024			
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				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	-8 894.00		-8 894.00	
Situation nette	-8 894.00		-8 894.00	
Fonds propres consommables	115 000.00		115 000.00	-
10810000 Dot. consommables	115 000.00		115 000.00	-
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	106 106.00		106 106.00	
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 364.00		2 364.00	-
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 364.00		2 364.00	-
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 V	2 364.00		2 364.00	

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024			
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	108 470.00		108 470.00	

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024		Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
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	6 900.00		6 900.00	-
75411000 Dons manuels	6 900.00		6 900.00	-
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL I	6 900.00		6 900.00	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	9 294.00		9 294.00	-
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	2 364.00		2 364.00	-
62262000 HONORAIRES AUTRES	6 930.00		6 930.00	-
Aides financières	6 500.00		6 500.00	-
65710000 Aides financières octroyées	6 500.00		6 500.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL II	15 794.00		15 794.00	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 894.00		-8 894.00	
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des 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				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024		Montant	%
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-8 894.00		-8 894.00	
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	6 900.00		6 900.00	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	15 794.00		15 794.00	
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-8 894.00		-8 894.00	

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 108 470 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -8 894 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 16/10/2023 au 31/12/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- 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.

Présentation

Le Fonds a pour objet d'organiser et/ou de soutenir en France et à l'étranger dans un but non lucratif et dans une finalité d'intérêt général, toute action à caractère solidaire, culturel, éducatif et/ou environnemental.

Faits caractéristiques

Le fonds de dotation KARAVAN a été créé le 16/10/2023.

L'exercice clos au 31/12/2024 constitue le 1er exercice d'exploitation et court sur une durée exceptionnelle de 15 mois.

Le fonds a bénéficié au cours de l'exercice d'une donation de titres pour 100 000€ qui est venu compléter sa dotation initiale de 15 000€.

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 cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

Contributions volontaires en nature

Le fonds de dotation Karavan dispose du bénévolat de ses fondateurs et de sa gouvernance. Cependant, s'agissant de la 1ère année d'exploitation, ce bénévolat n'a pas pu être valorisé avec précision et ne peut donc pas être constaté en comptabilité.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif. Cependant, sa dotation en capital étant consommable, les revenus de ses placements financiers sont soumis aux impôts sur les revenus mobiliers.

Aucun revenu de placement n'a été constaté sur l'exercice 2023-2024.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			100 000
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			100 000
TOTAL GÉNÉRAL			100 000

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			100 000	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			100 000	
TOTAL GÉNÉRAL			100 000	

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL			

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 364	2 364		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 364	2 364		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 364	
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 364	

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Variation des fonds propres art. 431-5
(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice				-8 894	-8 894
Situation nette				-8 894	-8 894
Dotations consommables			115 000		115 000
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL			115 000	-8 894	106 106

Commentaires : néant

RAPPORT FINANCIER

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Ce rapport a pour objet de rendre compte au Conseil d'administration de l'activité du Fonds Karavan au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à la disposition du Conseil dans les délais impartis.

1. FAITS SIGNIFICATIFS

En 2024, le fonds de dotation KARAVAN a reçu la pleine propriété, par transfert par don manuel, de cent mille (100 000) actions détenues dans le capital de la FINANCIERE Etoges (SAS) pour une valeur de 100 000 Euros.

2. L'ACTIVITE

Le fonds KARAVAN a pour objet d'organiser et/ou de soutenir en France et à l'étranger, dans un but non lucratif et dans une finalité d'intérêt général, toute action à caractère solidaire, culturel, éducatif et/ou environnemental.

Pour accomplir son objet, le Fonds de dotation se propose notamment de :

- Soutenir des programmes, projets ou actions entrant dans l'objet d'intérêt général du Fonds (soutien aux associations, aux collectivités locales, ...), et en particulier à caractère humanitaire (défense des Droits de l'Homme et des populations en détresse) ;
- Créer ou participer à des bourses, Prix et plus généralement soutenir par tous moyens des personnes en situation de précarité, notamment par l'accès à l'éducation et à la formation ;
- Soutenir tout évènement, recherche ou étude en faveur de la protection de l'environnement ;
- Soutenir tout projet de préservation de la culture et du patrimoine, et notamment la restauration de lieux historiques ;
- Soutenir des manifestations culturelles, artistiques ou éducatives (expositions, arts du spectacle vivant, ateliers pédagogiques...) ;
- Poursuivre une démarche philanthropique auprès de tous partenaires pour recueillir les fonds nécessaires à la mise en œuvre des actions entrant dans son objet ;
- Accepter, réceptionner et gérer des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable ;
- Le cas échéant, et à titre accessoire, vendre tous services ou biens en rapport avec son objet pour financer les projets d'intérêt général du Fonds ;
- Plus généralement, accomplir tout acte nécessaire à son fonctionnement en entreprenant toutes opérations connexes ou accessoires à l'objet du Fonds ou susceptible d'en faciliter, directement ou indirectement, la réalisation.

Les actions menées en 2024 sont détaillées dans le rapport d'activité de l'exercice.

3. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 du Fonds KARAVAN ont été établis en conformité avec les principes comptables spécifiques aux Associations et Fondations, définis par le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé non commerçante, à but non lucratif, avec ou sans activité économique et homologué par l'arrêté du 26 décembre 2018 (Journal Officiel du 30 décembre 2018).

➤ Compte de résultat

En Euros	31/12/2024
Dons	6 900
Quote-part de dotation consommable virée au résultat	
Transfert de charges	
Produits d'exploitation	6 900
Produits financiers	
Total des produits	6 900
Charges externes	9 264
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Subventions accordées	6 500
Dotation dépréciation créances	
Charges d'exploitation	15 794
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Impôts sur les valeurs mobilières	
Total des charges	15 794
Excédent/Déficit	-8 894

Le total des recettes du fonds s'est élevé à 6 900 euros composées uniquement en 2024 de dons.

Les charges d'exploitation totalisent 15 794 euros pour l'exercice.

Les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Honoraires d'avocats qui s'élèvent à 6 930 euros.
- Aides financières octroyées qui s'élèvent à 6 500 euros.

➤ **Bilan**

En euros			
Actif	31/12/2024	Passif	31/12/2024
Immobilisations	100 000	Fonds et réserves	115 000
		Résultat	-8 894
Autres créances		Dettes financières	
Disponibilités	8 470	Dettes fournisseurs	2 364
Charges constatées d'avance		Autres dettes	
Total	108 470		108 470

- La trésorerie nette s'établit à 8 470 euros correspondant à un compte bancaire courant.
- La dotation consommable nette de l'exercice s'élève à 115 000 euros,
- Les dettes fournisseurs ressortent à 2 364 euros.

➤ **Résultats - Affectation**

Le résultat de l'exercice est un déficit de 8 894 euros.

Nous proposons l'imputation du résultat de l'exercice sur la dotation consommable en totalité.

4. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

5. EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Il s'agit du premier exercice du fonds, il est en cours de développement. Il prévoit de soutenir des programmes, projets ou actions à caractère humanitaire ; soutenir par tous les moyens des personnes en situation de précarité ; soutenir tout projet en faveur de la protection de l'environnement...

6. PRISES DE PARTICIPATION

Le fonds KARAVAN a pris une participation dans le capital de la société FINANCIERE Etoges (SAS) au cours de l'exercice. Son % de détention est de 2.53% des titres de la société.

7. SITUATION DES MANDATS DES ADMINISTRATEURS

Nous vous informons que les mandats des administrateurs sont en cours à la clôture des comptes 2024.

8. SITUATION DES MANDATS DES MEMBRES DU BUREAU

Nous vous informons que les mandats des membres du bureau sont en cours à la clôture des comptes 2024.

RAPPORT D'ACTIVITE 2024

FONDS KARAVAN

Le **Fonds Karavan** est un **fonds de dotation créé le 23 octobre 2023** à l'initiative de Fabienne et Thierry LASSALLE pour organiser et/ou soutenir en France et à l'étranger, dans un but non lucratif et dans une finalité d'intérêt général, toute action à caractère solidaire, culturel, éducatif et/ou environnemental.

Plus précisément, les axes de développement du Fonds sont les suivantes :

- Soutenir des programmes, projets ou actions entrant dans l'objet d'intérêt général du Fonds (soutien aux associations, aux collectivités locales, ...), et en particulier à caractère humanitaire (défense des Droits de l'Homme et des populations en détresse) ;
- Créer ou participer à des bourses, Prix et plus généralement soutenir par tous moyens des personnes en situation de précarité, notamment par l'accès à l'éducation et à la formation ;
- Soutenir tout évènement, recherche ou étude en faveur de la protection de l'environnement ;
- Soutenir tout projet de préservation de la culture et du patrimoine, et notamment la restauration de lieux historiques ;
- Soutenir des manifestations culturelles, artistiques ou éducatives (expositions, arts du spectacle vivant, ateliers pédagogiques...) ;
- Poursuivre une démarche philanthropique auprès de tous partenaires pour recueillir les fonds nécessaires à la mise en œuvre des actions entrant dans son objet ;
- Accepter, réceptionner et gérer des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable ;
- Le cas échéant, et à titre accessoire, vendre tous services ou biens en rapport avec son objet pour financer les projets d'intérêt général du Fonds ;
- Plus généralement, accomplir tout acte nécessaire à son fonctionnement en entreprenant toutes opérations connexes ou accessoires à l'objet du Fonds ou susceptible d'en faciliter, directement ou indirectement, la réalisation.

1. LE FONCTIONNEMENT INTERNE

► Conseil d'administration

A compter du 18 novembre 2023, le fonds est administré par un Conseil d'administration restreint composé de quatre membres. La liste des membres est la suivante :

- Monsieur Thierry LASSALLE, Président du Conseil d'administration et Administrateur membre fondateur du Fonds ;
- Madame Fabienne LASSALLE, Trésorière, membre fondatrice du fonds ;
- Madame Iris LASSALLE, Secrétaire et Administratrice ;
- Monsieur Noé LASSALLE, Administrateur ;
- Monsieur Hippolyte LASSALLE, associé à toutes les délibérations.

Les membres du bureau sont les suivants :

- Monsieur Thierry LASSALLE, Président du Conseil d'administration et Administrateur membre fondateur du Fonds
- Madame Fabienne LASSALLE, Trésorière, membre fondatrice du fonds ;

Le conseil d'administration s'est réuni à deux reprises en 2024, le 23 juin, le 22 novembre 2024.

► Equipe permanente

Le fonctionnement du fonds est assuré par deux personnes :

- Monsieur Thierry LASSALLE, Président du Conseil d'administration et Administrateur membre fondateur du Fonds
- Madame Fabienne LASSALLE, Trésorière, membre fondatrice du fonds ;

2. LISTE DES STRUCTURES BENEFICIAIRES D'AIDES VERSEES EN 2024 AU TITRE D' ACTIONS ENGAGEES LORS DES ANNEES ANTERIEURES

Les dons et aides versés en 2024, au titre des actions développées antérieurement sont les suivants :

- Association Salam (Liban), octobre : 4000 Euros
- Musée du Louvre (Paris), janvier : 1000 Euros
- Association SOS MEDITERRANEE, décembre : 1500 Euros

3. LIBERALITES REÇUES

Le fonds a reçu la pleine propriété, par transfert par don manuel, de cent mille (100 000) actions détenues dans le capital de la FINANCIERE Etoges (SAS) pour une valeur de 100 000 Euros. L'acte a été consigné par un pacte adjoint valant reconnaissance de dons manuels. Extrait ci-dessous.

Monsieur Thierry Lassalle et Madame Fabienne Gardot ép. Lassalle, Donateurs, déclarent avoir, préalablement à l'établissement des présentes, transféré par don manuel au Donataire, lequel a déclaré l'avoir accepté, la pleine propriété des actions suivantes composant le capital social de la société FINANCIÈRE ÉTOGES, société par actions simplifiée au capital de 3.950.000,00 € dont le siège social est sis 14 bis rue d'Alger à Nantes (44), immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nantes sous le numéro 979 819 331 (ci-après la « **Société** »), lesdites actions leur appartenant communément pour dépendre de la communauté d'acquêts existante entre eux, et pour la valeur ci-après rapportée.

Ce don manuel a été réalisé sous les charges et conditions ci-après rapportées.

→ **DON MANUEL PRESENTEMENT RECONNU :**

- **A KARAVAN** : La pleine propriété de CENT MILLE (100.000) actions nominatives ordinaires composant le capital social de la Société (ci-après les « **Actions** »), pour une valeur de :

En pleine propriété _____ 100.000,00 €

~ ● ~

Ce don manuel a été réalisé au moyen d'un (1) ordre de mouvement donné par Monsieur Thierry Lassalle, au nom duquel les Actions étaient inscrites dans les registres de la Société dès avant la réalisation dudit transfert, sans incidence quant à la patrimonialité commune de celles-ci, laquelle l'a inscrit sur son registre des mouvements de titres et sur les fiches individuelles des actionnaires à effet du 13 décembre 2024 et a remis, au Donataire, une attestation d'inscription en compte en date du 13 décembre 2024 ainsi que ce dernier le reconnaît.