

2025

COMPTES ANNUELS

au 31/12/2025

Fondation FONDS DE DOTATION ETAP

Route des Cabanes

BENTENAC

34130 MAUGUIO

Code APE :

SIRET : 92370381300017

Sommaire

Compte rendu de travaux de l'Expert-Comptable	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat page 1	4
Compte de résultat page 2	5
Détail de l'Actif	6
Détail du Passif	7
Détail du Compte de Résultat	8

Compte Rendu de travaux de l'Expert-Comptable

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Fondation FONDS DE DOTATION ETAP** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 338 334 euros

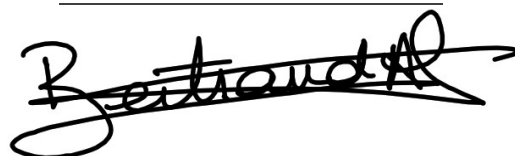
Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : -250 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Montpellier,
Le 19/05/2026

Anne-Laure BERTRAND



Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	332 500,00		332 500,00	332 500,00
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	332 500,00		332 500,00	332 500,00
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	Charges constatées d'avance				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	5 834,06		5 834,06	6 084,51
	TOTAL (III)	5 834,06		5 834,06	6 084,51
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		31/12/2025		31/12/2024	
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise				
	Fonds propres statutaires		15 000,00		15 000,00
	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				
FONDS PROPRES	Autres				
	Report à nouveau		323 464,51		
	Excédent ou déficit de l'exercice		(250,45)		323 464,51
	Total des fonds propres (situation nette)		338 214,06		338 464,51
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des autres fonds propres				
	Total des fonds propres		338 214,06		338 464,51
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation				
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes				
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				
Fonds reportés et dédiés	Total des fonds reportés et dédiés				
Provisions	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Provisions	Total des provisions				
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit				
	Emprunts et dettes financières divers (2)				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
DETTES	Autres dettes		120,00		120,00
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes (1)		120,00		120,00
DETTES					
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL PASSIF			338 334,06		338 584,51
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			120,00		120,00
(2) Dont emprunts participatifs					

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)		
	Montant net du chiffre d'affaires		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons	350,00	332 500,00
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	Total des produits de fonctionnement	350,00	332 500,00
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	600,45	0,70
	Impôts, taxes et versements assimilés		9 034,79
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges de fonctionnement	600,45	9 035,49
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(250,45)	323 464,51

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(250,45)	323 464,51
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT		(250,45)	323 464,51
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		350,00	332 500,00
TOTAL DES CHARGES		600,45	9 035,49
EXCEDENT ou DEFICIT		(250,45)	323 464,51
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		PRODUITS	CHARGES
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d’établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	332 500,00	98,28	332 500,00	98,20		
Constructions	332 500,00	98,28	332 500,00	98,20		
21300000 CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE.	332 500,00	98,28	332 500,00	98,20		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	5 834,06	1,72	6 084,51	1,80	(250,45)	-4,12
Disponibilités	5 834,06	1,72	6 084,51	1,80	(250,45)	-4,12
51200000 BANQUE CA	5 834,06	1,72	6 084,51	1,80	(250,45)	-4,12
TOTAL DU BILAN ACTIF	338 334,06	100,00	338 584,51	100,00	(250,45)	-0,07

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	338 214,06	99,96	338 464,51	99,96	(250,45)	-0,07
Total des fonds propres (situation nette)	338 214,06	99,96	338 464,51	99,96	(250,45)	-0,07
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	15 000,00	4,43	15 000,00	4,43		
10220000 FONDOS STATUTAIRES	15 000,00	4,43	15 000,00	4,43		
Report à nouveau	323 464,51	95,61			323 464,51	
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	323 464,51	95,61			323 464,51	
Excédent ou déficit de l'exercice	(250,45)	-0,07	323 464,51	95,53	(323 714,96)	-100,08
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	120,00	0,04	120,00	0,04		
Autres dettes	120,00	0,04	120,00	0,04		
46710000 AUTRES COMPTES CREDITEURS.	120,00	0,04	120,00	0,04		
Total du passif	338 334,06	100,00	338 584,51	100,00	(250,45)	-0,07

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	350,00	100,00	332 500,00	100,00	(332 150,00)	-99,89
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs	350,00	100,00	332 500,00	100,00	(332 150,00)	-99,89
Ressources générosité du public - Legs, don. et ass-vie	350,00	100,00	332 500,00	100,00	(332 150,00)	-99,89
75432000 LEGS DONATION	350,00	100,00	332 500,00	100,00	(332 150,00)	-99,89
Autres produits d'exploitation						
Total des charges d'exploitation	600,45	171,56	9 035,49	2,72	(8 435,04)	-93,35
Autres achats et charges externes	600,45	171,56	0,70		599,75	N/S
62262000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	600,00	171,43			600,00	
62700000 FRAIS BANCAIRES	0,45	0,13	0,70		(0,25)	-35,71
Impôts, taxes et versements assimilés			9 034,79	2,72	(9 034,79)	-100,00
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE			9 034,79	2,72	(9 034,79)	-100,00
Résultat d'exploitation	(250,45)	-71,56	323 464,51	97,28	(323 714,96)	-100,08
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	(250,45)	-71,56	323 464,51	97,28	(323 714,96)	-100,08
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	(250,45)	-71,56	323 464,51	97,28	(323 714,96)	-100,08
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						