



CEF
Société d'expertise-comptable

LIRE EN POCHE (FONDS DE DOTATION)

CHATEAU POUMEY, 7 RUE DU PROFESSEUR BERNARD

33170 GRADIGNAN

Etats financiers au 31 décembre 2025

Le 05/05/2026

SAS au capital de 9 900 € RCS Bordeaux B 414 973 073
Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Nouvelle-Aquitaine
9 Impasse Jules Hetzel 33700 MERIGNAC
166 Route des Pyrénées 40320 SAMADET
Tél : 05 56 34 24 23 Mail : contact@cabinetcef.fr

BILAN ACTIF

LIRE - LIRE EN POCHE (FONDS DE DOTATION)

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles						
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières				0,14		0,14
Participations	105,00		105,00		105,00	
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	105,00		105,00	0,14	105,00	0,14
Stocks et en-cours						
Créances				3,97		5,15
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	2 917,54		2 917,54			
Créances reçues par legs ou donations					3 945,38	
Autres créances						
Charges constatées d'avance						
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	70 414,17		70 414,17	95,88	72 574,26	94,71
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	73 331,71		73 331,71	99,86	76 519,64	99,86
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	73 436,71		73 436,71	100	76 624,64	100

BILAN PASSIF

LIRE - LIRE EN POCHE (FONDS DE DOTATION)

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
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 réserves				
Report à nouveau	72 242,66	98,37	59 493,56	77,64
Excédent ou déficit de l'exercice	-3 308,55	-4,51	12 749,10	16,64
Situation nette (sous-total)	68 934,11	93,87	72 242,66	94,28
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	68 934,11	93,87	72 242,66	94,28
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (III)				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	4 502,60	6,13	4 381,98	5,72
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (IV)	4 502,60	6,13	4 381,98	5,72
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	73 436,71	100	76 624,64	100

COMPTE DE RÉSULTAT

LIRE - LIRE EN POCHE (FONDS DE DOTATION)

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	5 476,26	5 735,18	-258,92	-4,51
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	108 937,20	100 347,99	8 589,21	8,56
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	114 413,46	106 083,17	8 330,29	7,85
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	114 755,05	91 242,76	23 512,29	25,77
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires	4 030,27	3 603,84	426,43	11,83
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés				
Autres charges	410,94	92,94	318,00	342,16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	119 196,26	94 939,54	24 256,72	25,55
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 782,80	11 143,63	-15 926,43	-142,92

COMPTE DE RÉSULTAT

LIRE - LIRE EN POCHE (FONDS DE DOTATION)

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation	2,84	3,26	-0,42	-12,88
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 471,41	1 602,21	-130,80	-8,16
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 474,25	1 605,47	-131,22	-8,17
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 474,25	1 605,47	-131,22	-8,17
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-3 308,55	12 749,10	-16 057,65	-125,95
Produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles (VI)				
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	115 887,71	107 688,64	8 199,07	7,61
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	119 196,26	94 939,54	24 256,72	25,55
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-3 308,55	12 749,10	-16 057,65	-125,95
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	-3 308,55	12 749,10	-16 057,65	-125,95

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

LIRE - LIRE EN POCHE (FONDS DE DOTATION)

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations financières				
Participations	105,00	105,00		
2610000000 PARTS SOCIALES	105,00	105,00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	105,00	105,00		
Créances				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	2 917,54		2 917,54	
4110000000 MAISONS D'EDITION	2 917,54		2 917,54	
Autres créances		3 945,38	-3 945,38	-100,00
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR		3 945,38	-3 945,38	-100,00
Disponibilités	70 414,17	72 574,26	-2 160,09	-2,98
5121000000 CREDIT AGRICOLE	4 266,78	4 898,28	-631,50	-12,89
5122000000 CREDIT AGRICOLE - LIVRET A	66 147,39	67 675,98	-1 528,59	-2,26
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	73 331,71	76 519,64	-3 187,93	-4,17
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	73 436,71	76 624,64	-3 187,93	-4,16

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

LIRE - LIRE EN POCHE (FONDS DE DOTATION)

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Report à nouveau	72 242,66	59 493,56	12 749,10	21,43
1100000000 REPORT A NOUVEAU	72 242,66	59 493,56	12 749,10	21,43
Excédent ou déficit de l'exercice	-3 308,55	12 749,10	-16 057,65	-125,95
Situation nette (sous-total)	68 934,11	72 242,66	-3 308,55	-4,58
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	68 934,11	72 242,66	-3 308,55	-4,58
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
TOTAL DES PROVISIONS (III)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 502,60	4 381,98	120,62	2,75
4010000000 FOURNISSEURS	2 168,60	1 241,98	926,62	74,61
4081000000 FACTURES NON PARVENUES	2 334,00	3 140,00	-806,00	-25,67
TOTAL DES DETTES (IV)	4 502,60	4 381,98	120,62	2,75
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	73 436,71	76 624,64	-3 187,93	-4,16

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LIRE - LIRE EN POCHE (FONDS DE DOTATION)

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	5 476,26	5 735,18	-258,92	-4,51
7084000000 RBT MAISONS D'EDITION/DIVERS	5 476,26	5 735,18	-258,92	-4,51
Produits de tiers financeurs				
Ressources liées à la générosité du public				
Autres produits	108 937,20	100 347,99	8 589,21	8,56
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	15,21	15,21		
7585000000 MECENAT & DONS	96 519,99	87 669,99	8 850,00	10,09
7586000000 DONS EN NATURE	12 402,00	12 678,00	-276,00	-2,18
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	114 413,46	106 083,17	8 330,29	7,85
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	114 755,05	91 242,76	23 512,29	25,77
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	599,95	444,93	155,02	34,84
6135300000 LOCATION VEHICULES	4 000,00	4 000,00		
6155200000 ENTRETIEN VEHICULES	1 273,80		1 273,80	
6161000000 MULTIRISQUES	730,77	153,43	577,34	376,29
6180000000 SERVICES EXTERIEURS DIVERS		920,00	-920,00	-100,00
6182000000 FRAIS D'ACTIVITES	32 512,59	23 500,62	9 011,97	38,35
6226200000 HONORAIRES	3 341,20	3 219,20	122,00	3,79
6238000000 PRIX ATTRIBUES	4 409,99	4 439,99	-30,00	-0,68
6251000000 DEPLACEMENTS INTERVENANTS	29 961,96	24 309,43	5 652,53	23,25
6252000000 HOTELS RESTO INTERVENANTS	17 691,72	18 421,90	-730,18	-3,96
6257000000 RECEPTIONS	19 705,45	11 432,58	8 272,87	72,36
6263000000 AFFRANCHISSEMENTS	233,58	256,66	-23,08	-8,99
6270000000 FRAIS BANCAIRES	294,04	144,02	150,02	104,17
Salaires	4 030,27	3 603,84	426,43	11,83
6413000000 GRATIFICATIONS STAGIAIRES	4 030,27	3 603,84	426,43	11,83
Autres charges	410,94	92,94	318,00	342,16
6510000000 REDEVANCES LOGICIELS	410,94	92,94	318,00	342,16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	119 196,26	94 939,54	24 256,72	25,55
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 782,80	11 143,63	-15 926,43	-142,92
Produits financiers				
De participation	2,84	3,26	-0,42	-12,88
7610000000 INTERETS PARTS SOC.	2,84	3,26	-0,42	-12,88
Autres intérêts et produits assimilés	1 471,41	1 602,21	-130,80	-8,16
7680000000 INTERETS LIVRET A	1 471,41	1 602,21	-130,80	-8,16
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 474,25	1 605,47	-131,22	-8,17
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 474,25	1 605,47	-131,22	-8,17
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-3 308,55	12 749,10	-16 057,65	-125,95

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LIRE - LIRE EN POCHE (FONDS DE DOTATION)

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	115 887,71	107 688,64	8 199,07	7,61
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	119 196,26	94 939,54	24 256,72	25,55
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-3 308,55	12 749,10	-16 057,65	-125,95
Contributions volontaires en nature				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	-3 308,55	12 749,10	-16 057,65	-125,95