

## **FONDS DE DOTATION AURORE ET FAMILLES**

Action sociale sans hébergement n.c.a.

3 Rue Ferdinand Dreyfus  
78120 RAMBOUILLET

### **ÉTATS FINANCIERS**

Du 01/06/2024 au 31/12/2024



## Compte rendu des travaux de l'Expert-Comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité FONDS DE DOTATION AURORE ET FAMILLES relatifs à l'exercice du 01/06/2024 au 31/12/2024 caractérisés notamment par les données suivantes :

Total du bilan ..... 10 013 882,85 Euros.

Dotat. Consomptibles inscrites cpt résultat ..... 115 891.13 Euros.

Excédent ou déficit ..... 0 Euros.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

A Sèvres, le 17/06/2025

Jean-François ANDARELLI  
Expert-Comptable Associé



# Bilan association ANC

Présenté en Euros

| ACTIF   | du 01/06/2024<br>au 31/12/2024<br>(07 mois) |               |                   | Néant | Variation         |
|---|---|---------------|-------------------|-------|-------------------|
|   | Brut  | Amort.prov.   | Net               | Net   |                   |
| Capital souscrit non appelé                                 |   |               |                   |       |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                        |   |               |                   |       |                   |
| Frais d'établissement                                       |   |               |                   |       |                   |
| Frais de recherche et développement                         |   |               |                   |       |                   |
| Donations temporaires d'usufruit                            |   |               |                   |       |                   |
| Concessions, brevets, droits similaires                     |   |               |                   |       |                   |
| Fonds commercial  |   |               |                   |       |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                        |   |               |                   |       |                   |
| Immobilisations incorporelles en cours                      |   |               |                   |       |                   |
| Avances et acomptes   |   |               |                   |       |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                          |   |               |                   |       |                   |
| Terrains  |   |               |                   |       |                   |
| Constructions   |   |               |                   |       |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |   |               |                   |       |                   |
| Autres immobilisations corporelles                          |   |               |                   |       |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                        |   |               |                   |       |                   |
| Avances et acomptes   |   |               |                   |       |                   |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés     |   |               |                   |       |                   |
| <b>Immobilisations financières</b>                          |   |               |                   |       |                   |
| Participations et créances rattachées                       |   |               |                   |       |                   |
| Autres titres immobilisés                                   |   |               |                   |       |                   |
| Prêts   |   |               |                   |       |                   |
| Autres  |   |               |                   |       |                   |
| <b>TOTAL (I)</b>  |   |               |                   |       |                   |
| <b>Actif circulant</b>                                      |   |               |                   |       |                   |
| Stocks et en-cours  |   |               |                   |       |                   |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    |   |               |                   |       |                   |
| Créances  |   |               |                   |       |                   |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés            |   |               |                   |       |                   |
| . Créances reçues par legs ou donations                     |   |               |                   |       |                   |
| . Autres  |   |               |                   |       |                   |
| Valeurs mobilières de placement                             | 8 009 927                                   | 66 823        | 7 943 104         |       | 7 943 104         |
| Instruments de trésorerie                                   |   |               |                   |       |                   |
| Disponibilités  | 2 070 779                                   |               | 2 070 779         |       | 2 070 779         |
| Charges constatées d'avance                                 |   |               |                   |       |                   |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>10 080 706</b>                           | <b>66 823</b> | <b>10 013 883</b> |       | <b>10 013 883</b> |
| Frais d'émission des emprunts (III)                         |   |               |                   |       |                   |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)                   |   |               |                   |       |                   |
| Ecart de conversion actif (V)                               |   |               |                   |       |                   |
| <b>TOTAL ACTIF</b>  | <b>10 080 706</b>                           | <b>66 823</b> | <b>10 013 883</b> |       | <b>10 013 883</b> |

# Bilan association ANC(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF  | du 01/06/2024<br>au 31/12/2024<br>(07 mois) | Néant | Variation         |
|---|---|-------|-------------------|
| <b>Fonds propres</b>                                    |   |       |                   |
| <i>Fonds propres sans droit de reprise</i>              |   |       |                   |
| . Fonds propres statutaires                             | 7 515 000                                   |       | 7 515 000         |
| . Fonds propres complémentaires                         |   |       |                   |
| <i>Fonds propres avec droit de reprise</i>              |   |       |                   |
| . Fonds statutaires                                     |   |       |                   |
| . Fonds propres complémentaires                         |   |       |                   |
| Ecart de réévaluation                                   |   |       |                   |
| <i>Réserves</i>   |   |       |                   |
| . Réserves statutaires ou contractuelles                |   |       |                   |
| . Réserves pour projet de l'entité                      |   |       |                   |
| . Autres  |   |       |                   |
| Report à nouveau  |   |       |                   |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       |   |       |                   |
| Situation nette (sous total)                            | 7 515 000                                   |       | 7 515 000         |
| Fonds propres consommables                              | 2 373 036                                   |       | 2 373 036         |
| Subventions d'investissement                            |   |       |                   |
| Provisions réglementées                                 |   |       |                   |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>9 888 036</b>                            |       | <b>9 888 036</b>  |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                         |   |       |                   |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |   |       |                   |
| Fonds dédiés  |   |       |                   |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       |   |       |                   |
| <b>Provisions</b>                                       |   |       |                   |
| Provisions pour risques                                 |   |       |                   |
| Provisions pour charges                                 |   |       |                   |
| <b>TOTAL (III)</b>                                      |   |       |                   |
| <b>Dettes</b>   |   |       |                   |
| 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                             | 17 725                                      |       | 17 725            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |   |       |                   |
| Autres dettes   | 108 122                                     |       | 108 122           |
| Instruments de trésorerie                               |   |       |                   |
| Produits constatés d'avance                             |   |       |                   |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                       | <b>125 847</b>                              |       | <b>125 847</b>    |
| Ecart de conversion passif (V)                          |   |       |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>10 013 883</b>                           |       | <b>10 013 883</b> |
| <b>Engagements reçus</b>                                |   |       |                   |
| Legs nets à réaliser                                    |   |       |                   |
| . acceptés par les organes statutairement compétents    |   |       |                   |
| . autorisés par l'organisme de tutelle                  |   |       |                   |
| Dont en nature restant à vendre                         |   |       |                   |

Présenté en Euros

| PASSIF             | du 01/06/2024<br>au 31/12/2024<br>(07 mois) | Néant | Variation |
|--------------------|---|-------|-----------|
| Engagements donnés |   |       |           |

# Compte de résultat association ANC

Présenté en Euros

|   | du 01/06/2024<br>au 31/12/2024<br>(07 mois) | Néant | Variation         | %          |
|---|---|-------|-------------------|------------|
|   | Total                                       | Total |                   |            |
| 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/dotation consommable       | 115 891                                     |       | 115 891           | N/S        |
| Ressources liées à la générosité du public                            |   |       |                   |            |
| Dons manuels  |   |       |                   |            |
| Mécénats  |   |       |                   |            |
| Legs, donations et assurances-vie                                     |   |       |                   |            |
| Contributions financières   |   |       |                   |            |
| Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge |   |       |                   |            |
| Utilisations des fonds dédiés   |   |       |                   |            |
| Autres produits   |   |       |                   |            |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                          | <b>115 891</b>                              |       | <b>115 891</b>    | <b>N/S</b> |
| Charges d'exploitation  |   |       |                   |            |
| Achats de marchandises  |   |       |                   |            |
| Variations stocks   |   |       |                   |            |
| Autres achats et charges externes                                     | 58 409                                      |       | 58 409            | N/S        |
| Aides financières   | 101 700                                     |       | 101 700           | N/S        |
| 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  |   |       |                   |            |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                          | <b>160 109</b>                              |       | <b>160 109</b>    | <b>N/S</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)</b>                               | <b>-44 217</b>                              |       | <b>- 44 217</b>   | <b>N/S</b> |
| Produits financiers   |   |       |                   |            |
| De participations   |   |       |                   |            |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif                       |   |       |                   |            |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 | 126 423                                     |       | 126 423           | N/S        |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges     |   |       |                   |            |
| Différences positives de change                                       |   |       |                   |            |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement               | 9 991 270                                   |       | 9 991 270         | N/S        |
| <b>Total des produits financiers (III)</b>                            | <b>10 117 693</b>                           |       | <b>10 117 693</b> | <b>N/S</b> |
| Charges financières   |   |       |                   |            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions     | 66 823                                      |       | 66 823            | N/S        |
| Intérêts et charges assimilées  |   |       |                   |            |
| Différences négatives de change                                       |   |       |                   |            |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements          | 9 988 927                                   |       | 9 988 927         | N/S        |
| <b>Total des charges financières (IV)</b>                             | <b>10 055 750</b>                           |       | <b>10 055 750</b> | <b>N/S</b> |
| <b>RESULTAT FINANCIER (III – IV)</b>                                  | <b>61 942</b>                               |       | <b>61 942</b>     | <b>N/S</b> |

|   | du 01/06/2024<br>au 31/12/2024<br>(07 mois) | Néant | Variation     | %          |
|---|---|-------|---------------|------------|
|   | Total                                       | Total |               |            |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)</b>      | <b>17 725</b>                               |       | <b>17 725</b> | <b>N/S</b> |
| Produits exceptionnels  |   |       |               |            |
| Sur opérations de gestion                                     |   |       |               |            |
| Sur opérations en capital                                     |   |       |               |            |
| Reprises sur provisions et transferts de charges              |   |       |               |            |
| <b>Total des produits exceptionnels (V)</b>                   |   |       |               |            |
| Charges exceptionnelles                                       |   |       |               |            |
| Sur opérations de gestion                                     |   |       |               |            |
| Sur opérations en capital                                     |   |       |               |            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions |   |       |               |            |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>                 |   |       |               |            |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                         |   |       |               |            |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                |   |       |               |            |
| Impôts sur les sociétés (VIII)                                | 17 725                                      |       | 17 725        | N/S        |
| Total des produits (I + III + IV)                             | 10 233 584                                  |       | 10 233 584    | N/S        |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)                 | 10 233 584                                  |       | 10 233 584    | N/S        |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                    |   |       |               |            |
| Evaluation des contributions volontaires en nature            |   |       |               |            |
| Produits  |   |       |               |            |
| . Dons en nature  |   |       |               |            |
| . Prestations en nature                                       |   |       |               |            |
| . Bénévolats  |   |       |               |            |
| <b>Total</b>  |   |       |               |            |
| Charges   |   |       |               |            |
| . Secours en nature   |   |       |               |            |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services            |   |       |               |            |
| . Prestations   |   |       |               |            |
| . Personnel bénévole  |   |       |               |            |
| <b>Total</b>  |   |       |               |            |

## Soldes intermédiaires de gestion

|  | 31/12/2024     | 31/05/2024 | Variation       | %          |
|--|----------------|------------|-----------------|------------|
| Ventes de marchandises   |                |            |                 |            |
| - Coût direct d'achat  |                |            |                 |            |
| +/- Variation du stock de marchandises                               |                |            |                 |            |
| <b>Marge commerciale ( I )</b>                                       |                |            |                 |            |
| Taux de marge commerciale  | %              | %          |                 |            |
| + Production vendue  |                |            |                 |            |
| + Production stockée   |                |            |                 |            |
| + Production immobilisée   |                |            |                 |            |
| <b>Production de l'exercice</b>                                      |                |            |                 |            |
| - Matières premières et approvisionnements consommés                 |                |            |                 |            |
| - Sous-traitance directe   |                |            |                 |            |
| <b>Marge brute sur production ( II )</b>                             |                |            |                 |            |
| Taux de marge brute sur production                                   | %              | %          |                 |            |
| <b>MARGE BRUTE GLOBALE ( I + II )</b>                                |                |            |                 |            |
| Taux de marge brute globale  | %              | %          |                 |            |
| - Services extérieurs et autres charges externes                     | 58 409         |            | 58 409          | N/S        |
| <b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>                                       | <b>-58 409</b> |            | <b>- 58 409</b> | <b>N/S</b> |
| Valeur ajoutée / chiffre d'affaires                                  | %              | %          |                 |            |
| + Subventions d'exploitation   |                |            |                 |            |
| - Impôts, taxes et versements assimilés                              |                |            |                 |            |
| - Salaires et traitements  |                |            |                 |            |
| - Charges sociales   |                |            |                 |            |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                                  | <b>-58 409</b> |            | <b>- 58 409</b> | <b>N/S</b> |
| Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires                    | %              | %          |                 |            |
| + Reprise sur amortissements et provisions                           |                |            |                 |            |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations                   |                |            |                 |            |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations                       |                |            |                 |            |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant                       |                |            |                 |            |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges                   |                |            |                 |            |
| + Autres produits de gestion courante                                | 115 891        |            | 115 891         | N/S        |
| - Autres charges de gestion courante                                 | 101 700        |            | 101 700         | N/S        |
| + Transfert de charges d'exploitation                                |                |            |                 |            |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)</b> | <b>-44 217</b> |            | <b>- 44 217</b> | <b>N/S</b> |
| Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires                         | %              | %          |                 |            |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)            |                |            |                 |            |
| - Perte supportée (quote part sur opérations en commun)              |                |            |                 |            |
| + Produits financiers de participations                              |                |            |                 |            |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances                 |                |            |                 |            |
| + Autres intérêts et produits assimilés                              | 126 423        |            | 126 423         | N/S        |
| + Reprises sur provisions financières                                |                |            |                 |            |
| + Différences positives de change                                    |                |            |                 |            |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement            | 9 991 270      |            | 9 991 270       | N/S        |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions             | 66 823         |            | 66 823          | N/S        |
| - Intérêts et charges assimilées                                     |                |            |                 |            |
| - Différences négatives de change                                    |                |            |                 |            |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements          | 9 988 927      |            | 9 988 927       | N/S        |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>                                  | <b>17 725</b>  |            | <b>17 725</b>   | <b>N/S</b> |
| Résultat courant / chiffre d'affaires                                | %              | %          |                 |            |
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                |            |                 |            |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital                   |                |            |                 |            |
| + Reprises sur provisions & transferts de charges except°.           |                |            |                 |            |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                  |                |            |                 |            |
| - Charges exceptionnelles sur opérations en capital                  |                |            |                 |            |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions         |                |            |                 |            |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>   |                |            |                 |            |
| - Participation des salariés aux résultats                           |                |            |                 |            |
| - Impôts sur les bénéfices   | 17 725         |            | 17 725          | N/S        |
| <b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>  |                |            |                 |            |
| Résultat net / chiffre d'affaires                                    | %              | %          |                 |            |