

BV POUR UNE PLANETE HEUREUSE

Fonds de dotation régi par la loi n°2008-776 du 4 août 2008
Siège social : 25, rue du Gros Caillou – 78340 Les Clayes-sous-Bois
SIREN : 884 983 347

PROCES-VERBAL DE LA REUNION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION EN DATE DU 27 SEPTEMBRE 2023

Le 27 septembre 2023, à 19 heures 30,

Les membres du Conseil d'administration du Fonds de dotation « BV pour une planète heureuse » (ci-après le « **Fonds** ») se sont réunis au Country club d'Etiolles, rue du vieux Chemin de Paris – 91450 Etiolles, sur convocation de son Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre du Conseil d'administration, en entrant en séance, à laquelle sont annexés les pouvoirs des membres représentés.

La société FITECO, représentée par Monsieur Yannick Geslin, commissaire aux comptes titulaire régulièrement convoquée, est présente.

La réunion est ouverte sous la présidence de Monsieur Bruno Peyroles, Président du Conseil d'administration.

Le Président constate, d'après la feuille de présence, qu'au moins la moitié des membres sont présents ou représentés. En conséquence, le Conseil d'administration peut valablement délibérer, conformément aux stipulations de l'article 9.2 des statuts du Fonds.

Le Président déclare la séance ouverte puis dépose sur le bureau et met à la disposition du Conseil les documents suivants :

- la copie des lettres de convocations adressées aux membres du Conseil,
- la copie de la lettre de convocation adressée au commissaire aux comptes,
- la feuille de présence,
- le rapport d'activité,
- les rapports du commissaire aux comptes,

Le Président rappelle que l'ordre du jour de la réunion porte sur les sujets suivants :

- *Lecture du rapport d'activité établi par le Président ;*
- *Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023 ;*
- *Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.612-5 du Code de commerce ;*
- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023 et du rapport d'activité ;*
- *Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023 ;*
- *Approbation des conventions visées à l'article L.612-5 du Code de commerce ;*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

P

Le Président rappelle que la convocation pour la présente réunion, portant sur l'approbation des comptes annuels et du rapport d'activité, a été envoyée conformément aux dispositions de l'article 9.2 des statuts du Fonds.

Les membres du Conseil prennent acte de ce que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives, réglementaires et statutaires, ont été tenus à leur disposition et à celle du commissaire aux comptes, pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

1. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023 et du rapport d'activité

Les membres du Conseil d'administration, après avoir pris connaissance :

- des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023,
- du rapport établi par le commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023,
- du rapport d'activité, conformément aux dispositions de l'article 11.1 des statuts du Fonds,

approuvent, à l'unanimité, les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023, ainsi que les termes du rapport d'activité, conformément aux dispositions de l'article 10 des statuts du Fonds.

Les membres du Conseil d'administration prennent acte de ce que le rapport d'activité, les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023 ainsi que le rapport du commissaire aux comptes, seront adressés à la Préfecture.

2. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023

Les membres du Conseil d'administration constatent que les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023 se soldent par un bénéfice net comptable de 194 866 €.

Le Président propose aux membres du Conseil d'administration d'affecter ce résultat en totalité au compte de « Report à nouveau ».

Après en avoir délibéré, les membres du Conseil d'administration approuvent l'affectation proposée par le Président et décident, à l'unanimité, d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023 au compte de « Report à nouveau », lequel est ainsi porté de 34 295 € à 229 161 €.

3. Approbation des conventions visées à l'article L.612-5 du code de commerce

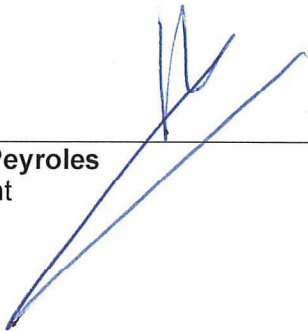
Les membres du Conseil d'administration, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux comptes relatif aux conventions relevant des dispositions de l'article L.612-5 du Code de commerce, approuvent les termes de ce rapport.

4. Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

Les membres du Conseil d'administration confèrent tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

Il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président et un administrateur, conformément aux dispositions de l'article 9.2 des statuts du Fonds.



Bruno Peyroles
Président



Christel Jaffres
Administrateur

RAPPORT D'ACTIVITE
(Exercice clos le 31 mars 2023)

1. PREAMBULE

Le Fonds a été constitué avec une dotation en capital initiale d'une somme en numéraire de 15 000 €, apportée par les fondateurs du Fonds. Elle est complétée par des titres de la société Blue Forest Investment (BFI), société par actions simplifiée au capital de 274 056 €, dont le siège social est situé 25, rue du Gros Caillou - 78340 Les Clayes sous-bois, ayant pour numéro unique d'identification 421 970 575 R.C.S. Versailles.

L'exercice clos le 31 mars 2023 est le troisième exercice social du Fonds.

Les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023 ont été certifiés par le cabinet Fiteco, représenté par Monsieur Yannick Geslin, qui assure la mission de commissariat aux comptes.

2. FONCTIONNEMENT INTERNE DU FONDS

2.1. Conseil d'administration

Le Fonds est administré par un Conseil d'administration qui comprend 4 membres et est composé par les fondateurs administrateurs suivants :

- Monsieur Bruno Peyroles, Président,
- Madame Christel Jaffres, Vice-Présidente,
- Madame Joelle Peyroles, administratrice,
- Monsieur Adrien Peyroles, administrateur.

Le mandat des administrateurs est à durée indéterminée.

2.2. Délégué Général

L'article 13 des statuts du Fonds prévoit la possibilité, pour le Président, de nommer un Délégué Général agissant sous l'autorité directe du Président du Fonds.

A ce jour, aucun Délégué Général n'a été nommé par le Président.

2.3. Comité consultatif

L'article 14 des statuts du Fonds prévoit l'obligation d'instituer un Comité consultatif auprès du Conseil d'administration lorsque la dotation dépasse un million d'euros. Le Comité consultatif est composé d'au moins deux personnalités qualifiées extérieures nommées par le Conseil d'administration sur proposition du Président.

Le Comité consultatif est chargé de faire des propositions de politique de placements et d'en assurer le suivi. Pour mener à bien sa mission, il réalise des études et des expertises.

La dotation étant supérieure à un million d'euros, un comité consultatif va être mis en place lors de la prochaine réunion du Fonds.

3. RAPPORTS DU FONDS AVEC LES TIERS

3.1. Actions de communication menées par le Fonds

Néant.



3.2. Liste des partenaires du Fonds

Néant.

3.3. Actions de prospection de donateurs menées par le Fonds

Néant.

4. LISTE DES ACTIONS D'INTERET GENERAL FINANCEES PAR LE FONDS ET INDICATION DE LEURS MONTANTS

Néant.

5. LISTE DES PERSONNES MORALES BENEFICIAIRES DES REDISTRIBUTIONS DU FONDS ET INDICATION DE LEURS MONTANTS

- **Don de 100 000 € au fonds de dotation EXPLORE, ZI du Moros, 29900 Concarneau :**

KAIROS est une société spécialisée dans la recherche et le développement de matériaux composites biosourcés innovants avec son département KAIROS Environnement depuis 2012.

KAIROS crée en 2013 le **fonds de dotation EXPLORE**, un incubateur d'explorations à impact positif. En ce début de XXIème siècle, à l'heure des grands enjeux sociaux et environnementaux et du défi de la transition qu'il nous faut relever, le monde a plus que jamais besoin des explorateurs pour nous ouvrir les yeux sur de nouveaux possibles.

Le fonds de dotation Explore est un incubateur d'explorations à impact positif.

Le don de 100 000 € a été réalisé au fonds Explore afin de contribuer à la construction du catamaran « We Explore » ayant deux particularités :

- Il intègre des matériaux composites biosourcés dans sa construction et des systèmes Low Tech
- Il sera mis au service de l'intérêt général en intégrant le Fonds de dotation EXPLORE comme projet incubé afin de mener des opérations pédagogiques et de sensibilisation

6. COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC

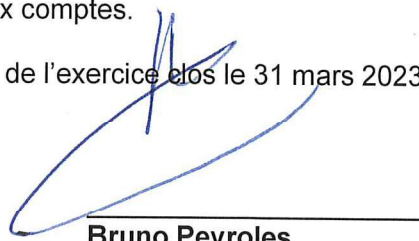
Néant.

7. LISTE DES LIBERALITES REÇUES

Néant.

Il vous sera donné lecture des rapports des Commissaires aux comptes.

Nous vous remercions de bien vouloir approuver les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023.


Bruno Peyroles
Président

Présentation des comptes annuels

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023

BV POUR UNE PLANETE HEUREUSE

25 RUE DU GROS CAILLOU
78340 LES CLAYES SOUS BOIS
0130075858
maurice.chukri@bureau-vallee.com

Sommaire

Le bilan actif

Le bilan passif

Le compte de résultat (première partie)

Le compte de résultat (seconde partie)

Détail des comptes - Bilan Actif

Détail des comptes - Bilan Passif

Détail des comptes - Compte de Résultat - Page 1

Détail des comptes - Compte de Résultat - Page 2

Variation des fonds propres

Variation des fonds dédiés issus de

Legs, donations et assurances-vie

Compte de résultat par origine et destination - Page 1

Compte de résultat par origine et destination - Page 2

Règles et méthodes comptables-1

Variation des fonds propres (générosité du public)

BILAN ACTIF

| | Exercice N | | | Exercice N-1 |
|---|------------------|---|------------------|------------------|
| | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Autres | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et Créances rattachées | 4 051 111 | | 4 051 111 | 4 051 111 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL I | 4 051 111 | | 4 051 111 | 4 051 111 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 193 937 | | 193 937 | 37 522 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL II | 193 937 | | 193 937 | 37 522 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Écarts de conversion Actif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) | 4 245 048 | | 4 245 048 | 4 088 633 |

BILAN PASSIF

| | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|------------------|------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 15 000 | 15 000 |
| Fonds propres complémentaires | 4 000 011 | 4 000 011 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | 34 295 | (34 631) |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 194 866 | 68 926 |
| Situation nette (sous total) | 4 244 172 | 4 049 306 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL I | 4 244 172 | 4 049 306 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| | | |
| TOTAL I bis | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| TOTAL II | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL III | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 876 | 39 327 |
| 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 IV | 876 | 39 327 |
| Ecart de conversion Passif (V) | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V) | 4 245 048 | 4 088 633 |

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

| | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|------------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de service | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 4 387 | 6 074 |
| Aides financières | 100 000 | 100 000 |
| 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 | | |
| TOTAL II | 104 387 | 106 074 |
| 1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | (104 387) | (106 074) |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | 299 253 | 175 000 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL III | 299 253 | 175 000 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL IV | | |
| 2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 299 253 | 175 000 |

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

| | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|----------------|----------------|
| 3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | 194 866 | 68 926 |
| 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, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL VI | | |
| 4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 299 253 | 175 000 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 104 387 | 106 074 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 194 866 | 68 926 |
| | | |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |

Détail des comptes

Détail des Comptes

BV POUR UNE PLANETE HEUREUSE

Période du 01/04/22 au 31/03/23

Edition du 06/09/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Bilan Actif ANC 2018-6 | | | | | | |
|--|---------------------|----------------|---------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| | Brut | Amortissements | Net 31/03/2023 | Net N-1 31/03/2022 | Variation En valeur | En % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | |
| Participations et créances rattachées | 4 051 111,00 | | 4 051 111,00 | 4 051 111,00 | 0,00 | |
| 26100000 Titres de participations | 4 051 111,00 | | 4 051 111,00 | 4 051 111,00 | | |
| TOTAL I | 4 051 111,00 | | 4 051 111,00 | 4 051 111,00 | 0,00 | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| <u>Créances</u> | | | | | | |
| Disponibilités | 193 936,92 | | 193 936,92 | 37 522,00 | 156 414,92 | 416,86 |
| 51211000 CIC | 193 936,92 | | 193 936,92 | 37 522,00 | 156 414,92 | 416,86 |
| TOTAL II | 193 936,92 | | 193 936,92 | 37 522,00 | 156 414,92 | 416,86 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + | 4 245 047,92 | | 4 245 047,92 | 4 088 633,00 | 156 414,92 | 3,83 |
| X | | | | | | |

| Bilan Passif ANC 2018-6 | | | | |
|--|-------------------|-----------------------|------------|---------|
| | Net 31/03/2023 | Net N-1 31/03/2022 | Variation | |
| | | | En valeur | En % |
| FONDS PROPRES | | | | |
| <i>Fonds propres sans droit de reprise</i> | | | | |
| Fonds propres statutaires | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | |
| 10220000 DOTAT. NON CONSOMPTIBLES INITIALES | 15 000,00 | 15 000,00 | | |
| Fonds propres complémentaires | 4 000 011,00 | 4 000 011,00 | 0,00 | |
| 10231000 FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE | 4 000 011,00 | 4 000 011,00 | | |
| <i>Fonds propres avec droit de reprise</i> | | | | |
| <i>Réserves</i> | | | | |
| Report à nouveau | 34 295,00 | -34 631,20 | 68 926,20 | 199,03 |
| 11900000 Report à nouveau (débiteur) | 34 295,00 | -34 631,20 | 68 926,20 | 199,03 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 194 865,92 | 68 926,20 | 125 939,72 | 182,72 |
| Situation nette (sous total) | 4 244 171,92 | 4 049 306,00 | 194 865,92 | 4,81 |
| TOTAL I | 4 244 171,92 | 4 049 306,00 | 194 865,92 | 4,81 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| DETTES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 876,00 | 39 327,00 | -38 451,00 | -97,77 |
| 40100000 Fournisseurs | | 38 727,00 | -38 727,00 | -100,00 |
| 40800000 Fournisseurs - fact. non parvenues | 876,00 | 600,00 | 276,00 | 46,00 |
| TOTAL IV | 876,00 | 39 327,00 | -38 451,00 | -97,77 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 4 245 047,92 | 4 088 633,00 | 156 414,92 | 3,83 |
| X | | | | |

| Compte de résultat ANC 2018-6 | | | | |
|---|--------------------|-----------------------|-------------------|--------------|
| | Net 31/03/2023 | Net N-1 31/03/2022 | Variation | |
| | | | En valeur | En % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| <u>Ventes de biens et services</u> | | | | |
| <u>Produits de tiers financeurs</u> | | | | |
| <u>Ressources liées à la générosité du public</u> | | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| Autres achats et charges externes | 4 387,08 | 6 073,80 | -1 686,72 | -27,77 |
| 62220000 Honoraires CAC | 1 152,00 | 600,00 | 552,00 | 92,00 |
| 62260000 Honoraires | 2 488,00 | 5 035,80 | -2 547,80 | -50,59 |
| 62700000 Services bancaires et assimilés | 747,08 | 438,00 | 309,08 | 70,57 |
| Aides financières | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 65710000 AIDES FINANCIERES OCTROYEES | 100 000,00 | 100 000,00 | | |
| Autres charges | | | | |
| 65710000 AIDES FINANCIERES OCTROYEES | | | | |
| TOTAL II | 104 387,08 | 106 073,80 | -1 686,72 | -1,59 |
| 1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -104 387,08 | -106 073,80 | 1 686,72 | 1,59 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| De participation | 299 253,00 | 175 000,00 | 124 253,00 | 71,00 |
| 76100000 Produits de participations | 299 253,00 | 175 000,00 | 124 253,00 | 71,00 |
| TOTAL III | 299 253,00 | 175 000,00 | 124 253,00 | 71,00 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | |
| 2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 299 253,00 | 175 000,00 | 124 253,00 | 71,00 |
| X | | | | |

Détail des Comptes

BV POUR UNE PLANETE HEUREUSE

Période du 01/04/22 au 31/03/23
Edition du 06/09/23
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Compte de résultat suite ANC 2018-6 | | | | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|---------------|
| | Net 31/03/2023 | Net N-1 31/03/2022 | Variation | |
| | | | En valeur | En % |
| 3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I-II+III-IV) | 194 865,92 | 68 926,20 | 125 939,72 | 182,72 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 299 253,00 | 175 000,00 | 124 253,00 | 71,00 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 104 387,08 | 106 073,80 | -1 686,72 | -1,59 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 194 865,92 | 68 926,20 | 125 939,72 | 182,72 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| X | | | | |

VARIATION DES FONDS PROPRES

| | A L'OUVERTURE | AFFECTATION DU RESULTAT | AUGMENTATION | DIMINUTION OU CONSOMMATION | A LA CLOTURE |
|-------------------------------------|------------------|-------------------------|----------------|----------------------------|------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | 4 015 011 | | | | 4 015 011 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Report à nouveau | (34 631) | 68 926 | | | 34 295 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 68 926 | (68 926) | 194 866 | | 194 866 |
| Situation nette | 4 049 306 | | 194 866 | | 4 244 172 |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 4 049 306 | | 194 866 | | 4 244 172 |

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE

| | | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS | | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE | |
|--|-------|--------------------------------------|---------|-------------------|------------------------|------------|----------------------------|---|
| | | | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| Subventions d'exploitation (1) | | | | | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes (1) | | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public (1) | | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | | |

(1) Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet

LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE

| PRODUITS | MONTANTS |
|---|----------|
| Montant perçu au titre d'assurances-vie | |
| Montant de la rubrique de produits «Legs ou donations» définie à l'article 213-9 | |
| Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | |
| Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés | |
| Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations | |
| CHARGES | MONTANTS |
| Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | |
| Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés | |
| Report en fonds reportés liés aux aux legs ou donations | |
| SOLDE DE LA RUBRIQUE | |

COMPTES DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

| A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|----------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| | TOTAL | Dont générosité du public | TOTAL | Dont générosité du public |
| PRODUITS PAR ORIGINE | | | | |
| 1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | | | | |
| 1.1 Cotisations sans contrepartie | | | | |
| 1.2 Dons, legs et mécénat | | | | |
| - Dons manuels | | | | |
| - Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| - Mécénat | | | | |
| 1.3 Autres produits liés à la générosité du public | | | | |
| 2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | 299 253 | | 175 000 | |
| 2.1 Cotisations avec contrepartie | | | | |
| 2.2 Parrainage des entreprises | | | | |
| 2.3 Contributions financières sans contrepartie | | | | |
| 2.4 Autres produits non liés à la générosité du public | 299 253 | | 175 000 | |
| 3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS | | | | |
| 4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS | | | | |
| 5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS | | | | |
| TOTAL | 299 253 | | 175 000 | |
| CHARGES PAR DESTINATION | | | | |
| 1 - MISSIONS SOCIALES | 100 000 | | 100 000 | |
| 1.1 Réalisées en France | | | | |
| - Actions réalisées par l'organisme | | | | |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France | 100 000 | | 100 000 | |
| 1.2 Réalisées à l'étranger | | | | |
| - Actions réalisées par l'organisme | | | | |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger | | | | |
| 2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS | | | | |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public | | | | |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources | | | | |
| 3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT | 4 387 | | 6 074 | |
| 4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS | | | | |
| 5 - IMPOT SUR LES BENEFICES | | | | |
| 6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE | | | | |
| TOTAL | 104 387 | | 106 074 | |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 194 866 | | 68 926 | |

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION - SUITE

| B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|------------|--------------------------|--------------|--------------------------|
| | TOTAL | Dont générosité du pulic | TOTAL | Dont générosité du pulic |
| PRODUITS PAR ORIGINE | | | | |
| 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | | | | |
| 3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| TOTAL | | | | |
| CHARGES PAR DESTINATION | | | | |
| 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES | | | | |
| Réalisées en France | | | | |
| Réalisées à l'étranger | | | | |
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS | | | | |
| 3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT | | | | |
| TOTAL | | | | |

L'exercice clôturé au 31/03/2023 présente un montant total du bilan de 4 245 048 €
et dégage un résultat de 194 866 €

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2018-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Objet :

Le fonds de dotation "BV pour une planète heureuse" s'engage dans une action d'intérêt général dans le champ de la transition écologique, démographique et solidaire. Il agira en particulier dans les domaines de l'éducation, de l'environnement, des alternatives éco et socio-responsables, en privilégiant notamment des projets à dimension entrepreneuriale, mis en œuvre en priorité dans les territoires où le réseau Bureau Vallée est implanté, afin de faciliter l'implication de ses collaborateurs et franchisés.

Informations relatives à la politique de gestion des dotations :

Le fonds est constitué avec une donation en capital initiale d'une somme en numéraire de quinze mille euros (15 000€) apportée par les Fondateurs après la constitution du Fonds. Cette donation a été complétée par des actions de la société Blue Forest Investment (BFI) pour une somme de 4 000 011 €.

Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.

Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sont inclus.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Amortissements (durées moyennes) :

- Installations / Agencements / Aménagements : 5 à 15 ans
- Matériels de bureau & Mobilier : 3 à 8 ans
- Matériels informatiques : 2 à 5 ans

Immobilisations financières :

Les titres de participations figurent au bilan à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode PAMP. Le prix d'achat ne comprend pas les droits de douanes et les taxes non récupérables et est diminué des escomptes de règlement.

Dès lors que le prix de vente des marchandises est inférieur aux prix d'achat, une dépréciation est constatée.

La méthode utilisée par la société consiste à déprécier les marchandises non mouvementées depuis au moins 6 mois, auxquelles, on applique un pourcentage de 16%.

Créances :

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

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

| | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | AFFECTATION DU RESULTAT | | AUGMENTATION | | DIMINUTION OU CONSOMMATION | | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |
|-------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| | MONTANT | MONTANT | DONT GENEROSITE DU PUBLIC | MONTANT | DONT GENEROSITE DU PUBLIC | MONTANT | DONT GENEROSITE DU PUBLIC | MONTANT |
| Fonds propres sans droit de reprise | 4 015 011 | | | | | | | 4 015 011 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | | | | |
| Réserves | | | | | | | | |
| Report à nouveau | (34 631) | 68 926 | | | | | | 34 295 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 68 926 | (68 926) | | 194 866 | | | | 194 866 |
| Dotations consommables | | | | | | | | |
| Subventions d'investissements | | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | | |
| TOTAL | 4 049 306 | | | 194 866 | | | | 4 244 172 |