




# Etats Comptables

31/12/2024



*Sous copie certifiée conforme  
de l'original*  


Bilan



# Bilan Actif

Période du 01/01/24 au 31/12/24

AAD - FUND

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	6 229	1 386	4 844	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>6 229</b>	<b>1 386</b>	<b>4 844</b>	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	25 411		25 411	725
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>25 411</b>		<b>25 411</b>	<b>725</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>31 640</b>	<b>1 386</b>	<b>30 255</b>	<b>725</b>

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	79 141	79 141		79 141
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>79 141</b>	<b>79 141</b>		<b>79 141</b>
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	203 000		203 000	166 000
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>203 000</b>		<b>203 000</b>	<b>166 000</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 187		9 187	7 142
Charges constatées d'avance				1 742
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>9 187</b>		<b>9 187</b>	<b>8 883</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>291 327</b>	<b>79 141</b>	<b>212 187</b>	<b>254 024</b>

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>322 968</b>	<b>80 526</b>	<b>242 442</b>	<b>254 749</b>
----------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

# Bilan Passif

Période du 01/01/24 au 31/12/24

AAD - FUND

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
<b>SITUATION NETTE</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 149	1 306
Écarts de réévaluation		
Réserve		
Report à nouv eau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	349	844
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>2 498</b>	<b>2 149</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>2 498</b>	<b>2 149</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 051	2 051
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>2 051</b>	<b>2 051</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 808	171 324
Dettes fiscales et sociales	84	84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>237 892</b>	<b>171 408</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
<b>DETTES</b>	<b>239 944</b>	<b>173 459</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>242 442</b>	<b>175 608</b>

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/24 au 31/12/24

AAD - FUND

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services <b>Chiffres d'affaires nets</b>				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			72 000	81 000 79 691 36
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>72 000</b>	<b>160 727</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b> Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock [matières premières et approvisionnement] Autres achats et charges externes			86 216	551 77 810
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>86 216</b>	<b>78 361</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>				
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b> Salaires et traitements Charges sociales				
<b>TOTAL charges de personnel :</b>				
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b> Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			436	79 141
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>436</b>	<b>79 141</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			(15 000)	2 382
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>71 651</b>	<b>159 883</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>349</b>	<b>844</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/24 au 31/12/24

AAD - FUND

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>349</b>	<b>844</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré <b>PRODUITS FINANCIERS</b> Produits financiers de participation Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement  <b>CHARGES FINANCIÈRES</b> Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>349</b>	<b>844</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b> Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges  <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b> Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>72 000</b>	<b>160 727</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>71 651</b>	<b>159 883</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>349</b>	<b>844</b>

# Annexe





L'exercice comptable clôturé au 31/12/2024 présente un montant total du bilan de 242 442 €  
et dégage un résultat de 349 €

## Principes, règles et méthodes comptables

### Généralités sur les règles comptables

Ces documents ont été établis suivants les règlements n°2014-03 du 5 juin 2014 et n°2018-06 du 5 décembre 2018 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, et selon les hypothèses de bases suivantes

- continuité de l'exploitation
- indépendance des exercices

En ce qui concerne la permanence des méthodes, l'application du règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 de l'ANC se substituant au règlement CRC 99-01, provoque un changement de méthode pour la première fois sur cet exercice. Cette nouvelle méthode a un impact non significatif sur la présentation des comptes.

La présentation de nouveaux tableaux a ainsi été mise en place comme indiqué dans le chapitre "Autres informations".

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

## Descriptif de l'activité

### **Objet Social**

Le fond de dotation a pour objet de soutenir des micro-projets humanitaires ou de développement en Afrique bénéficiant de l'engagement direct ou indirect d'artistes africains contemporains et de participer au rayonnement et au développement de ces projets auprès du grand public français et international, à travers la mise en place d'actions d'information et de communication.

### **Moyens**

#### **Les moyens d'action du fonds de dotation sont :**

- Le soutien, notamment financier, à des projets humanitaires ou de développement dans lesquels des artistes contemporains sont engagés directement ou indirectement.
- La mise en place d'actions locales en soutien de ces projets éventuellement à travers des partenariats avec tout type d'organismes.
- L'organisation d'événements (expositions, colloques, conférences, ateliers, etc.) liés à ces projets
- Les programmes d'information et de communication liés à ces projets.

### **Fondateurs et dotation**

Les fondateurs du fond de dotation sont la société TILDER et la société COFILEBO. Le fond de dotation est financé par ses fondateurs par abondement. La dotation est entièrement consommable.

## **Autres informations**

**Immobilisations et amortissements :** Deux tableaux sont présentés en page 11 et en page 12.

**Etats des créances et des dettes :** Un tableau est présenté en page 13.

**Variations des fonds propres :** Un tableau est présenté en page 14.

## **Annexe guerre en Ukraine**

En février 2022, la Russie a initié une action militaire contre l'Ukraine. A la date d'établissement des états financiers, la société estime que cet événement n'a pas eu d'impact direct sur l'activité du fond de dotation.

# Immobilisations

AAD - FUND

Période du 01/01/24 au 31/12/24  
Edition du 28/04/25  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement	950		5 279
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>950</b>		<b>5 279</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	725		35 016
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			5 279
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>725</b>		<b>40 295</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 675</b>		<b>45 575</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement			6 229	
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>6 229</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport		10 330	25 411	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		5 279		
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>15 609</b>	<b>25 411</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>15 609</b>	<b>31 640</b>	

# Amortissements

AAD - FUND

Période du 01/01/24 au 31/12/24  
Edition du 28/04/25  
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	950	436		1 386
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>950</b>	<b>436</b>		<b>1 386</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>950</b>	<b>436</b>		<b>1 386</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	436		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>436</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>436</b>		

# État des Créances et Dettes

AAD - FUND

Période du 01/01/24 au 31/12/24  
Edition du 28/04/25  
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres créances immobilisées			
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>			
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Usagers	203 000	203 000	
Personnel et charges sociales à récupérer			
État et autres collectivités publiques			
Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés			
Débiteurs divers			
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>203 000</b>	<b>203 000</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>203 000</b>	<b>203 000</b>	
----------------------	----------------	----------------	--

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
<b>TOTAL :</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés	237 808	237 808		
Usagers avances reçues	84	84		
Dettes relatives au personnel				
État et autres collectivités publiques	2 051	2 051		
Conf., Fédération, Asso. & organ. appar				
Autres dettes				
<b>TOTAL :</b>	<b>239 944</b>	<b>239 944</b>		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>239 944</b>	<b>239 944</b>		
----------------------	----------------	----------------	--	--

## VARIATION DES FONDS PROPRES

	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	844				844
<b>Situation nette</b>	<b>844</b>				<b>844</b>
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>844</b>				<b>844</b>