

OSMOSE

Za de la Prade

33650 Saint-Médard-d'Eyrans

0557977010



Etats Comptables et Fiscaux

30/04/2024



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 Autres titres immobilisés Prêts Autres				
TOTAL I				
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 Charges constatées d'avance	182 650		182 650	
TOTAL II	182 650		182 650	
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	182 650		182 650	

BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	15 000	
Fonds propres complémentaires		
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		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette (sous total)	15 000	
Fonds propres consommables	165 850	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	180 850	
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTEES 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	1 800	
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	1 800	
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	182 650	

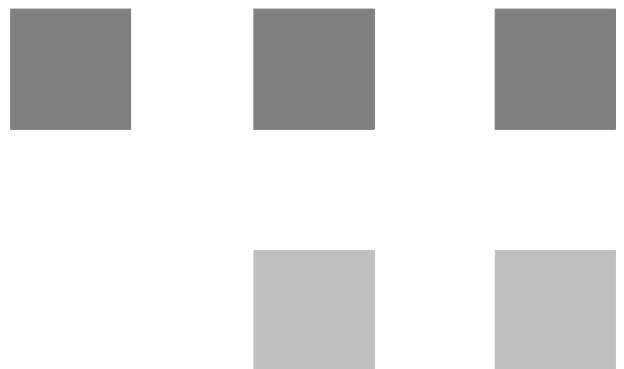
COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	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	1 984	
Autres produits	67 000	
TOTAL I	68 984	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 984	
Aides financières	67 000	
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	68 984	
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
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		
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)		

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)		
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)	68 984	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	68 984	
EXCEDENT OU DEFICIT		
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		

Annexe



Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan de l'exercice clos le 30 avril 2024.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 7 juin 2024 par les dirigeants du fonds.

L'exercice a une durée de 9 mois couvrant la période du 25 juillet 2023 au 30 avril 2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1. Objet social du Fonds de dotation

Le Fonds a pour objet de permettre la réalisation d'oeuvres ou de missions d'intérêt général dans les différents domaines suivants :

- Défense de l'environnement naturel : aider les acteurs locaux à limiter leurs impacts environnementaux et contribuer à la préservation de notre biopère,
- Social : être un acteur engagé dans la Société au sens large, avec pour objectifs notamment de lutter contre les injustices sociales, promouvoir l'égalité des chances, promouvoir la santé et la sécurité au travail,
- Philanthropique : sensibiliser les acteurs locaux aux conséquences du changement de notre milieu naturel, aux objectifs à atteindre pour y remédier à notre niveau et aux moyens à mettre en oeuvre pour s'y adapter,
- Culturel : soutenir des activités culturelles ou de sauvegarde du patrimoine local des contributeurs.

Le Fonds de dotation a donc pour objet de soutenir et développer les actions menées par ses bénéficiaires, et, pour objet accessoire, de réaliser lui-même toute action d'intérêt général contribuant aux projets visés ci-dessus.

Afin de réaliser cet objet social, le fonds de dotation reçoit annuellement des fonds de la part des filiales du groupe Aramis. Ces fonds sont ensuite redistribués à des associations sélectionnées trimestriellement lors d'un comité de sélection mixte.

2. Evénements significatifs de l'Exercice :

Le Fonds a reçu des dotations consommables pour 234 834 euros et a reversé 67 000 euros.

3. Règles & Méthodes comptables :

Les états financiers sont présentés en euros.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 (modifiés par les règlements ANC 2020-08 et 2021-05) de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes : les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode du coût historique, dans le respect de la continuité de l'exploitation, de la permanence des méthodes et de l'indépendance des exercices.

3.1 Produits d'exploitation.

Les produits d'exploitation sont constitués de :

- la consommation de dotations,
- le cas échéant de produits financiers,
- le cas échéant de produits des dons et legs.

Les subventions d'exploitation sont le cas échéant comptabilisées en produit lors de la notification de l'acte d'attribution de la subvention par l'autorité administrative. Le cas échéant, la fraction d'une subvention pluriannuelle rattachée à des exercices futurs est inscrite à la clôture de l'exercice dans un compte "Produits constatés d'avance".

3.1 Charges d'exploitation.

Les opérations de mécénat sont comptabilisées dès la réception des reçus fiscaux émis par les organismes. Les prestations de service sont prises en charge par le Fonds de dotation au fur et à mesure de leur réalisation.

3.3 Mise à disposition

Du personnel administratif at été mis à la disposition d'Osmose. Cette mise à disposition est évaluée à un montant de 350 euros.

3.4 Dotations consommables

Les dotations consommables du Fonds de dotation sont comptabilisées dans une rubrique spécifique des fonds propres.
La consommation de la dotation consommable d'un exercice correspond à l'excédent de charges sur les produits de l'exercice et les aides financières octroyées aux organismes.
Pour l'exercice suivant, les dotations restant à consommer s'élèvent à 165 850.16 euros.

4. Notes sur le compte de résultat

4.1 Honoraires du Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 1 800 euros..

4.2 Rémunération des dirigeants

Néant.

5. Notes sur le Bilan et le Hors bilan

5.1 Etat des échéances des créances

Il n'existe pas de créance à la date de clôture de l'exercice.

5.2 Etat des échéances des dettes

Le solde Fournisseur de 1 800 euros est constitué d'une facture à recevoir Deloitte pour le commissariat aux comptes 2023/2024.

5.3 Engagements Hors Bilan

a) Engagements reçus

Le Fonds de dotation Osmose n'a pas reçu d'engagement au titre de l'exercice clos le 30 avril 2024.

b) Engagements donnés

Le Fonds de dotation Osmose n'a pas donné d'engagement au titre de l'exercice clos le 30 avril 2024.

5.4 Perspectives 2024/2025

Pour l'année 2024/2025, les promesses de dons s'élèvent environ à 194 000 euros.

6. Evènements post-clôture

Pas d'évènement post-clôture majeur à la date d'arrêté des comptes.

VARIATION DES FONDS PROPRES

	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise			15 000		15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette			15 000		15 000
Fonds propres consommables			234 834	68 984	165 850
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL			249 834	68 984	180 850

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	68 984			
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	68 984			
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				
TOTAL	68 984			
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES	67 000			
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	67 000			
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	1 984			
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
TOTAL	68 984			
EXCEDENT OU DEFICIT				

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	350			
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE Prestations en nature Dons en nature				
TOTAL	350			
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	350			
TOTAL	350			

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT CONTRIBUTIONS

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mises à disposition gratuites de biens					
Prestations de services					
Personnel bénévole				350	350
TOTAL				350	350

État des Créances et Dettes

OSMOSE

Période du 25/07/23 au 30/04/24

Devise d'édition EURO

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

(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 TOTAL :				
Fournisseurs et comptes rattachés Usagers avances reçues Dettes relatives au personnel État et autres collectivités publiques Conf., Fédération, Asso. & organ. appar Autres dettes TOTAL :	1 800	1 800		
TOTAL GÉNÉRAL	1 800	1 800		

Charges à Payer

OSMOSE

Période du 25/07/23 au 30/04/24

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	1 800
TOTAL	1 800

Les dettes fournisseurs correspondent aux honoraires du Commissaire aux comptes.

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL		

pas d'effectif salarié par le fonds de dotation