ECB
Expertise Comptable
Conseil

Comptes annuels 2025

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

FONDS VINCENT POUR L EAU

22 RUE DE KERVOURDEN
56470 LA TRINITE-SUR-MER

SIREN : 898.720.305

Forme juridique : Fondation

N° TVA : FR46898720305

CABINET ECB

SAS au capital de 8375 Euros - SIREN : 428772289
PARC FARADAY - 1B AVENUE CHRISTIAN DOPPLER, 77700 SERRIS
Tél : 01 60 41 10 78 - https://www.cabinetecb.com/

Sommaire

Bilan 3

Bilan actif 4

Bilan passif 5

Compte de résultat 6

Compte de résultat 7

Détails des comptes 9

Bilan actif détaillé 10

Bilan passif détaillé 11

Compte de résultat détaillé 12

Dossier de gestion 14

Soldes intermédiaires de gestion 15

Soldes intermédiaires de gestion détaillés 16

Bilan

Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Frais d'établissement (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres	11 545,56		11 545,56	13 159,57
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 040,35		1 040,35	40,43
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	**12 585,91**		**12 585,91**	**13 200,00**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**12 585,91**	**0,00**	**12 585,91**	**13 200,00**

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
RÉSERVES		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice		
Fonds propres consomptibles	9 785,91	11 400,00
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	**9 785,91**	**11 400,00**
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800,00	1 800,00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 000,00	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	**2 800,00**	**1 800,00**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	**12 585,91**	**13 200,00**

Compte de résultat

Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
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	1 614,09	3 600,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénat		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**1 614,09**	**3 600,00**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 800,00	3 600,00
Aides financières		
Impôts, taxes, et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Reports des fonds dédiés		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**1 800,00**	**3 600,00**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-185,91**	
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	185,91	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	**185,91**	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		

Postes	2025	2024
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	185,91	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		
Produits exceptionnels (V)		
Charges exceptionnelles (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 800,00	3 600,00
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 800,00	3 600,00
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL CONTRIBUTIONS 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 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	0,00	0,00

Détails des comptes

Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (%)
Frais d'établissement (I)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs ...					
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériels et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)					
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes sur commandes					
CRÉANCES					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances					
Charges constatées d'avance					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
Actions propres					
Autres titres	11 545,56		11 545,56	13 159,57	-12,26
5060000 - OBLIGATIONS	*11 545,56*		*11 545,56*	*13 159,57*	*-12,26*
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités	1 040,35		1 040,35	40,43	2,47k
5121001 - AUTRE - COMPTE EN MONNAIE ÉTRANGÈRE	*1 040,35*		*1 040,35*	*40,43*	*2,47k*
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	**12 585,91**		**12 585,91**	**13 200,00**	**-4,65**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**12 585,91**	**0,00**	**12 585,91**	**13 200,00**	**-4,65**

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (%)
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droits de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Écarts de réévaluation			
RÉSERVES			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projets de l'entité			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice			
Fonds propres consomptibles	9 785,91	11 400,00	-14,16
1081 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES	*9 785,91*	*11 400,00*	*-14,16*
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL FONDS PROPRES (I)	**9 785,91**	**11 400,00**	**-14,16**
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS (III)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Instruments financiers à terme			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800,00	1 800,00	
4081 - FOURNISSEURS	*1 800,00*	*1 800,00*	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 000,00		
4671 - M & MME VINCENT	*1 000,00*		
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES (IV)	**2 800,00**	**1 800,00**	**55,56**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)			
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	**12 585,91**	**13 200,00**	**-4,65**

Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024	Var. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations			
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	1 614,09	3 600,00	-55,16
7390 - QUOTE PART DE RÉSULTAT	*1 614,09*	*3 600,00*	*-55,16*
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels			
Mécénat			
Legs, donations et assurance-vie			
Contributions financières			
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**1 614,09**	**3 600,00**	**-55,16**
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes	1 800,00	3 600,00	-50,00
6226 - HONORAIRES	*1 800,00*	*3 600,00*	*-50,00*
Aides financières			
Impôts, taxes, et versements assimilés			
Salaires			
Cotisations sociales			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux provisions			
Reports des fonds dédiés			
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées			
Autres charges			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**1 800,00**	**3 600,00**	**-50,00**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-185,91**		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions			
Différences positives de change			
Produits des cessions d'immobilisations financières			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	185,91		
7670 - PRODUITS SUR CESSION D'ÉLÉMENTS FINANCIERS (ANCIENNEMENT PRODUITS NETS SUR CESSIO...	*185,91*		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	**185,91**		

Postes	2025	2024	Var. (%)
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)			
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	**185,91**		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)			
Produits exceptionnels (V)			
Charges exceptionnelles (VI)			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	**1 800,00**	**3 600,00**	**-50,00**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	**1 800,00**	**3 600,00**	**-50,00**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL CONTRIBUTIONS 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 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**0,00**	**0,00**	

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES		**100,00**		**100,00**		
VENTES DE MARCHANDISES						
+ Ventes de marchandises						
- Coûts d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou destockage						
+ Production immobilisée	1 614,09	100,00	3 600,00	100,00	-1 985,91	-55,16
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**1 614,09**		**3 600,00**		**-1 985,91**	**-55,16**
- MP, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**1 614,09**	**100,00**	**3 600,00**	**100,00**	**-1 985,91**	**-55,16**
MARGE TOTALE	**1 614,09**		**3 600,00**		**-1 985,91**	**-55,16**
- Autres achats						
- Charges externes	1 800,00		3 600,00		-1 800,00	-50,00
VALEUR AJOUTÉE	**-185,91**				**-185,91**	
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes, et versements assimilés						
- Salaires et traitements						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-185,91**				**-185,91**	
+ Autres produits de gestion courante						
+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements et aux provisions						
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-185,91**				**-185,91**	
+ QP de résultat positif sur opérations en commun						
+ Produits financiers	185,91				185,91	
- QP de résultat négatif sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS						
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT NET	**0,00**		**0,00**		**0,00**	

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES		**100,00**		**100,00**		
VENTES DE MARCHANDISES						
+ Ventes de marchandises						
- Coûts d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou destockage						
+ Production immobilisée	1 614,09	100,00	3 600,00	100,00	-1 985,91	-55,16
7390 - QUOTE PART DE RÉSULTAT	*1 614,09*	*100,00*	*3 600,00*	*100,00*	*-1 985,91*	*-55,16*
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**1 614,09**		**3 600,00**		**-1 985,91**	**-55,16**
- MP, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**1 614,09**	**100,00**	**3 600,00**	**100,00**	**-1 985,91**	**-55,16**
MARGE TOTALE	**1 614,09**		**3 600,00**		**-1 985,91**	**-55,16**
- Autres achats						
- Charges externes	1 800,00		3 600,00		-1 800,00	-50,00
6226 - HONORAIRES	*1 800,00*		*3 600,00*		*-1 800,00*	*-50,00*
VALEUR AJOUTÉE	**-185,91**				**-185,91**	
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes, et versements assimilés						
- Salaires et traitements						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-185,91**				**-185,91**	
+ Autres produits de gestion courante						
+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements et aux provisions						
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-185,91**				**-185,91**	
+ QP de résultat positif sur opérations en commun						
+ Produits financiers	185,91				185,91	
7670 - PRODUITS SUR CESSION D'ÉLÉMENTS FINANCIERS (ANCIENNE...	*185,91*				*185,91*	
- QP de résultat négatif sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS						
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT NET	**0,00**		**0,00**		**0,00**	

ECB
Expertise Comptable
Conseil

CABINET ECB

SAS au capital de 8375 Euros - SIREN : 428772289
PARC FARADAY - 1B AVENUE CHRISTIAN DOPPLER, 77700 SERRIS
Tél : 01 60 41 10 78 - https://www.cabinetecb.com/