SE3C Xavier VERACX
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Xavier VERACX

FONDS DE DOTATION

ALTRUWE FOUNDATION

2 Allée de la Haye du Temple

59160 LILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

49, Rue Dunant 62400 BETHUNE – Tél 03.21.68.29.03 – Email : cabinet@veracx.fr
4 Rue Canteraine 62130 ST POL SUR TERNOISE - Tél 03.21.41.45.89 - Email : stpol@veracx.fr
99 Boulevard de Mons–Greenway A - 59650 VILLENEUVE D'ASCQ – Tél 03.20.71.70.96 - Email : vda@veracx.fr
SARL au capital de 481000 € inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille – 519 102 305 RCS Arras – NAF 6920Z – FR57 519 102 305

SE3C Xavier VERACX
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Xavier VERACX

Aux Membres du Fonds de dotation
ALTRUWE FOUNDATION
2 Allée de la Haye du Temple
59160 LILLE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux Membres du Conseil d'Administration,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2024, sur :

- le contrôle des comptes annuels du Fonds de dotation « ALTRUWE FOUNDATION », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du Fonds de dotation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre Fonds de dotation, nous avons vérifié que les modalités retenues pour l'élaboration du compte de résultat par origine et destination et des contributions volontaires faites en nature, sont décrites de manière appropriée dans la note « Contributions volontaires en nature » de l'annexe, sont conformes aux dispositions du règlement ANC n°2018-06 et ont été correctement appliquées.

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Certaines dispositions statutaires ne sont pas respectées à savoir le changement de président en fonction des années paires et impaires. A ce titre, de nouvelles dispositions statutaires sont prévues pour éviter ce changement annuel de président et le formalisme y afférent.

De plus, à la date d'établissement de notre rapport, la demande d'agrément pour l'appel à la générosité du public n'a pas été faite, bien que le fonds de dotation perçoive des dons mais pour un montant total inférieur à 153 000€.

Hormis ces points relevés, nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Trésorier et dans les documents adressés aux Conseil d'Administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du Fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le Fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Fonds de dotation.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Béthune,
Le 30 septembre 2025

COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
MEMBRE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE
AUX
COMPTES

49, Rue Dunant 62400 BETHUNE – Tél 03.21.68.29.03 – Email : cabinet@veracx.fr
4 Rue Canteraine 62130 ST POL SUR TERNOISE - Tél 03.21.41.45.89 - Email : stpol@veracx.fr
99 Boulevard de Mons–Greenway A - 59650 VILLENEUVE D'ASCQ – Tél 03.20.71.70.96 - Email : vda@veracx.fr
SARL au capital de 481000 € inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille – 519 102 305 RCS Arras – NAF 6920Z – FR57 519 102 305

SE3C Xavier VERACX
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Xavier VERACX

Annexe

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du Fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



49, Rue Dunant 62400 BETHUNE – Tél 03.21.68.29.03 – Email : cabinet@veracx.fr
4 Rue Canteraine 62130 ST POL SUR TERNOISE - Tél 03.21.41.45.89 - Email : stpol@veracx.fr
99 Boulevard de Mons–Greenway A - 59650 VILLENEUVE D'ASCQ – Tél 03.20.71.70.96 - Email : vda@veracx.fr
SARL au capital de 481000 € inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille – 519 102 305 RCS Arras – NAF 6920Z – FR57 519 102 305

Bilan Actif

		31/12/2024		31/12/2023
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions brevets droits similaires	114 381	41 717	72 664	71 880
Autres immobilisations incorporelles (1)				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 200		4 200	4 200
TOTAL (I)	**118 581**	**41 717**	**76 864**	**76 080**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	1 304		1 304	9 571
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 249		1 249	
TOTAL (II)	**2 553**		**2 553**	**9 571**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)	**121 135**	**41 717**	**79 417**	**85 651**
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an			4 200	
(3) dont à plus d'un an				

COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires	15 000	15 000
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(7 609)	
	Excédent ou déficit de l'exercice	**(690)**	**(7 609)**
	Total des fonds propres (situation nette)	**6 700**	**7 391**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	**6 700**	**7 391**
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 560	3 600
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	57	60
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	67 100	54 600
	Produits constatés d'avance		20 000
	Total des dettes	**72 717**	**78 260**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**79 417**	**85 651**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(690,48)	(7 609,41)
	(1) Dont à moins d'un an	72 717	78 260
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	2 750	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	20 000	30 000
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		63 087
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	60 260	1 679
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	**83 010**	**94 766**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	62 854	80 544
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		87
	Salaires et traitements		3 852
	Charges sociales		955
	Dotation aux amortissements et dépréciations	20 846	16 797
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	**83 700**	**102 236**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(690)**	**(7 469)**

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(690)**	**(7 469)**
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		7
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		**7**
	RESULTAT FINANCIER		**(7)**
	RESULTAT COURANT avant impôts	**(690)**	**(7 476)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		133
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		**133**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(133)**
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		
	TOTAL DES PRODUITS	**83 010**	**94 766**
	TOTAL DES CHARGES	**83 700**	**102 376**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**(690)**	**(7 609)**

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Dons en nature
Prestations en nature
Bénévolat

TOTAL

CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Secours en nature
Mise à disposition gratuite de biens
Prestations
Personnel bénévole

TOTAL

COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
MEMBRE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Annexe Comptable

INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **79 417** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **83 010** euros et un total **charges** de **83 700** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-690** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024.**

Il a une durée de **12** mois.

PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L'Association FDOT ALTRUWE FOUNDATION a pour objet social la promotion et mise en avant de l'altruisme

Elle a pour mission et activité la mise en avant d'associations, de personnes, d'entreprises qui agissent pour rendre meilleur notre société

Les moyens mis en œuvre par l'association sont la mise à disposition d'une application et d'un réseau

Informations sur les concours publics et subventions octroyés dans l'exercice			
Intitulé	**Nature**	**catégories d'autorités administratives**	**Montant**
Subvention Malakoff Humanis	Convention de partenariat	Privé	50 000 (dont 30000 qui concernent l'exercice 2023)

FAITS CARACTERISTIQUES

Aucun

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Annexe Comptable

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'Association FDOT ALTRUWE FOUNDATION ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et en particulier les Règlements du Comité de la Réglementation comptable rappelées ci-dessous :

- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et le n°2020-08 qui est venu le compléter.

Les méthodes comptables retenues ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

1- Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Les amortissements sont comptabilisés en mode linéaire

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

Application mobile : 5 ans

COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE
AUX
COMPTES

Annexe Comptable

2 - Immobilisations financières :

La valeur des immobilisations financières est constituée par le coût d'achats hors frais accessoires, directement imputable à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée par le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base des critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net.

3 - Stocks et en-cours

Néant

4 - Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

5 - Valeur mobilière de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres et elles ont été constatées sous forme de provision.

6 - Disponibilité

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DES COMPTES

Néant



Annexe Comptable

CONTINUITE D'EXPLOITATION

Aucun évènement à signaler

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 1600€ HT soit 1920€ TTC.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Aucune contribution volontaire en 2024.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	Valeurs brutes au 31/12/202
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	92 751		21 630			114 381
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**92 751**		**21 630**			**114 381**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 200					4 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**4 200**					**4 200**
	TOTAL	**96 951**		**21 630**			**118 581**

CE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE
AUX
COMPTES

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	20 871	20 846		41 717
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**20 871**	**20 846**		**41 717**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL	**20 871**	**20 846**		**41 717**

COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE
AUX
COMPTES

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : legs ou donations				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				

Dont dotations et reprises
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Créances et Dettes

CREANCES

	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 200	4 200	
Clients, usagers douteux ou litigieux			
Autres créances clients, usagers			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, entités affiliées			
Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 249	1 249	
TOTAL DES CREANCES	**5 449**	**5 449**	

Prêts accordés en cours d'exercice
Remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 560	5 560		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18	18		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	39	39		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes	67 100	67 100		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**72 717**	**72 717**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques)

COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE
AUX
COMPTES

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		(7 609)			(7 609)
Excédent ou déficit de l'exercice	(7 609)	7 609		690	(690)
Situation nette	**7 391**			**690**	**6 700**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**7 391**			**690**	**6 700**

COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE
AUX
COMPTES

Variation des Fonds Reportés

	Fonds reportés clôture 31/12/2023	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2024
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
TOTAL				



Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
			Montant global	dont rembour-sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							





Charges constatées d'avance

	Période		Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				**1 249**
CCA PODCAST RADIO HOUSE	30/04/2024	30/04/2027	1 249	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL **1 249**



Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE
AUX
COMPTES

Legs, donations et assurances-vie

	31/12/2024	31/12/2023
PRODUITS		
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		
Total des produits		
CHARGES		
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 legs ou donations		
Total des charges		
SOLDE		

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE
AUX
COMPTES

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Accompagnements & conseils sur la structuration		
Marketing, communication		
Personnel bénévole		
Total		



Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

	Missions sociales				Frais de recherche de f						Valeurs nettes comptabl des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriqu		Total compte de résultat au 31/12/2024
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger										
	par l'organisme	Versement à d'autres organismes	par l'organism	Versemen à d'autres organisme	Générosité du public	Autres ressources	Frais de fonctionne ment	Dotations aux provisions et dépréciatio	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Aut pdts liés à la gsité du public	Aut pdts non liés à la gsit du public	
Achats de marchandises													
Variation de stock													
Achats de mat. approv.													
Variation de stock													
Aut. achats et chges ext.							62 854						**62 854**
Aides financières													
Impôts, taxes et vrst ass.													
Salaires et traitements													
Charges sociales													
Dot. aux amts et dép.								20 846					**20 846**
Dotations aux provisions													
Reports en fonds dédiés													
Autres charges													
Charges financières													
Charges exceptionnelles													
Part. salariés aux résultats													
Impôt sur les bénéfices													
TOTAL							**62 854**	**20 846**					**83 700**

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat au 31/12/202
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations en nature					
Personnel bénévole					
TOTAL					

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE

Compte de Résultat par Origine et Destination

		31/12/2024	31/12/2023
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		**12 mois**	**12 mois**
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	1.1 Cotisations sans contrepartie		
	1.2 Dons, legs et mécénat		
	- Dons manuels	60 260	1 679
	- 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		
	2.1 Cotisations avec contrepartie		
	2.2 Parrainage des entreprises		
	2.3 Contributions financières sans contrepartie		63 087
	2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	2 750	
	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	20 000	30 000
	4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
	5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
	Total des produits par origine	**83 010**	**94 766**
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES		
	1.1 Réalisées en France		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France		
	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	62 854	85 579
	4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	20 846	16 797
	5 - IMPOT SUR LES BENEFICES		
	6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE		
	7 - VALEURS NETTES COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES		
	7.1 Autres produits liés à la générosité du public		
	7.2 Autres produits non liés à la générosité du public		
	Total des charges par destination	**83 700**	**102 376**
	EXCEDENT OU DEFICIT	**(690)**	**(7 609)**

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat par Origine et Destination

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
	B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	12 mois	12 mois
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 des produits par origine		
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 des charges par destination		

COMPAGNIE RÉGIONALE DES HAUTS-DE-FRANCE
SE3C
Xavier VERACX
COMMISSAIRE
MEMBRE

