

# Comptes Annuels

---

Exercice du 01/07/2023 au 31/12/2023

FONDATION D'ENTREPRISE AUTOSPHERE

12 Boulevard René Descartes 86360 CHASSENEUIL-DU-POITOU

Code SIRET : 92419235400018 – APE : 8899A

# BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

---

**- Bilan Actif -**

Rubriques	Brut	Amortissement	Net 2023	Net N-1
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Total immobilisations corporelles</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Total immobilisations financières</b>				
<b>Total I</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 300		1 300	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	63 984		63 984	
Charges constatées d'avance				
<b>Total II</b>	65 284		65 284	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>Total général</b>	65 284		65 284	

**- Bilan Passif -**

Rubriques	Net 2023	Net N-1
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	36 984	
<b>Total situation nette</b>	36 984	
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
<b>Total autres fonds associatifs</b>		
<b>Total I</b>	36 984	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Comptes de liaison		
<b>Total II</b>		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>		
<b>Dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 300	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	27 000	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>Total IV</b>	28 300	
Ecarts de conversion passif		
<b>Total général (I + II + III + IV + V)</b>	65 284	

## Compte de résultat (Partie 1)

Rubriques	Net 2023	Net N-1
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services	1 300	
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	1 300	
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs	250 000	
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	250 000	
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		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	251 300	
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 300	
Aides financières	213 016	
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		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	214 316	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	36 984	
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		
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		
Charges financières :		
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		
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES (IV)</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	36 984	

## Compte de résultat (Partie 2)

Rubriques	Net 2023	Net N-1
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V- VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VII)		
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	251 300	
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VII)</b>	214 316	
<b>Excédent ou déficit</b>	36 984	

Contributions volontaires en nature	Net 2023	Net Net N-1
Produits		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

# ANNEXE

---

## **- Règles et méthodes comptables -**

L'exercice social clos au 31/12/2023 à une durée de 6 mois recouvrant la période du 10/07/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 7 juin 2024.

Les comptes annuels de la Fondation pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC n°2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03, relatif au plan comptable général.

### I - MODE ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES.

#### **Créances et Dettes**

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

### II - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE.

L'année écoulée a été marquée par la création de la Fondation d'Entreprise Autosphere le 10 juillet 2023. Dès son lancement, la fondation s'est investie dans 17 projets en faveur du bien-être des enfants, adolescents et jeunes, sur des thématiques telles que : inclusion scolaire, animaux guides, sport adapté au handicap, recherche médicale, accessibilité culturelle, inclusion sociale, ateliers et divertissements pour les enfants hospitalisés.

Un conflit armé s'est fait jour le 24 février 2022 entre l'Ukraine et la Russie, cela étant notre fondation d'entreprise Autosphere n'a aucune activité en Ukraine et n'a donc subi aucune perturbation directe liée à ce conflit.

### III - EVENEMENTS POST CLÔTURE.

Néant

#### **MISSIONS DE LA FONDATION D'ENTREPRISE AUTOSPHERE**

La Fondation d'Entreprise Autosphere a pour objet soutenir et de promouvoir des associations et des institutions dans leurs projets en faveur de la santé et du bien-être des enfants, adolescents et jeunes.



## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS PROPRES

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			36 984		36 984
<b>Situation nette</b>					
Fonds propres consommables			0	0	0
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	0		36 984	0	36 984

**- Etat des Créances -**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
<b>Actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<b>Total actif immobilisé</b>				

<b>Actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	1 300	1 300		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
<b>Total actif circulant</b>	<b>1 300</b>	<b>1 300</b>		

Charges constatées d'avance				
-----------------------------	--	--	--	--

<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>1 300</b>	<b>1 300</b>		
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

**- État des Dettes -**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	1 300	1 300			
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	27 000	27 000			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>28 300</b>	<b>28 300</b>			
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

**- Produits à recevoir -**

PRODUITS A RECEVOIR	2023	
<b>Immobilisations financières</b>		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<b>Total immobilisations financières</b>		
<b>Créances</b>		
Créances clients et comptes rattachés	1 300	
Autres créances		
<b>Total créances</b>	<b>1 300</b>	
<b>Disponibilités et divers</b>		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>Total disponibilités et divers</b>		
<b>Autres</b>		
<b>Total autres</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>1 300</b>	

**- Charges à payer -**

Nature des charges	2023	
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<b>Total dettes financières</b>		
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 300	
Dettes fiscales et sociales		
<b>Total dettes d'exploitation</b>	<b>1 300</b>	
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total dettes diverses</b>		
<b>Autres</b>		
<b>Total autres dettes</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>1 300</b>	

### **- Programme d'action pluriannuel -**

Le programme d'action pluriannuel s'élève à 250 000 €. Ce montant a été versé en totalité par le fondateur sur l'exercice.

### **- Engagements hors bilan -**

En 2023, le Conseil d'Administration a pris trois engagements pour les années 2024 et 2025 dans le cadre de soutiens pluriannuels :

- La Fondation d'Entreprise Autosphere s'engage à soutenir l'association *La Chrysalide de l'Etre* pour l'année 2024 à hauteur de 10 000 €.
- La Fondation d'Entreprise Autosphere s'engage à soutenir l'association *Eclats de l'Ile - Des Clowns à l'Hôpital* à hauteur de 20 000 €. (10 000 € pour 2024 et 10 000 € pour 2025).
- La Fondation d'Entreprise Autosphere s'engage à soutenir l'association *Les Raquettes du Mioisson* à hauteur de 9 480 €. (4 740 € pour 2024 et 4 740 € pour 2025).

### **- Contributions volontaires en nature -**

Les sociétés EMIL FREY MOTORS FRANCE et P.B.O. ont été les deux partenaires en 2023. La société P.B.O. a mis à disposition un certain nombre de personnel et donc de moyens, à savoir des services juridiques, de comptabilité et des ressources humaines, et a financé certains frais. Etant précisé que l'équipe digitale de la société P.B.O. a créé le site internet et les pages réseaux sociaux de la Fondation d'entreprise Autosphere.

Ces contributions volontaires en nature ne sont pas valorisées et ne sont pas comptabilisées dans la mesure où elles sont difficilement quantifiables et peu significatives.

### **- Honoraires du commissaire aux comptes -**

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes au titre de sa mission légale pour l'exercice 2023 s'élève à 1 300 euros TTC.