



FONDS DE DOTATION PEY BERLAND

Siege social : 183 Cours de la Somme, 33800 Bordeaux

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

BORDEAUX

35 Avenue Auguste Ferret
33110 Le Bouscat
tel : 05.57.22.45.22
fax : 05.56.08.14.22

www.db3c.fr
contact@db3c.fr

Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes,
Rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine
RCS Bordeaux : 398 828 814 – APE 6920Z
N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 87398828814



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux membres du Conseil d'administration

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du FONDS DE DOTATION PEY BERLAND relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport financier et des autres documents adressés aux membres

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux membres 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.821-55 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.

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.

Le Bouscat, le 11 juillet 2024

DB3C Audit
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'G' followed by a horizontal line.

Aurélien GERNEZ
Associé

FONDS DE DOTATION PEY BERLAND

BILAN ACTIF

INTITULE	EXERCICE N	EXERCICE N	EXERCICE N	EXERCICE N-1	VARIATION
	MONTANT BRUT	AMORT. PROV.	MONTANT NET	MONTANT NET	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement	44 703,69	- 13 231,02	31 472,67	33 707,85	- 2 235,18
Donation	59 800,00	- 35 398,28	24 401,72	30 381,72	- 5 980,00
Frais recherche et développement					
Concessions, brevets, licences, marques..					
Fonds commercial					
Autres					
Immobilisations corporelles	0	0	0	0	0
Terrains	179 600,00		179 600,00	179 600,00	
Constructions	1 968 928,22	- 233 398,86	1 735 529,36	1 767 061,35	- 31 531,99
Instal. techn., matériel et outillage ind	8 200,00	- 3 429,18	4 770,82	5 473,48	- 702,66
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Immobilisations financières					
Participations	190 000,00		190 000,00	190 000,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
===== TOTAL I =====	2 451 231,91	- 285 457,34	2 165 774,57	2 206 224,40	- 40 449,83
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés	12 600,00		12 600,00	6 300,00	6 300,00
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	0	0	0	0	0
Créances diverses	25259,17	0	25259,17	1256,29	24002,88
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Disponibilités	51831,17	0	51831,17	28174,18	23656,99
Charges constatées d'avance					
===== TOTAL II =====	94 690,34		94 690,34	35 730,47	58 959,87
===== TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) =====	2 545 922,25	- 285 457,34	2 260 464,91	2 241 954,87	18 510,04

FONDS DE DOTATION PEY BERLAND

BILAN PASSIF

INTITULE	EXERCICE N	EXERCICE N-1	VARIATION
	MONTANT	MONTANT	
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIF :			
102000000 Fond assoc. sans droits de reprise	60 000,00	60 000,00	
102211000 DOTATIONS PERENNES IMMOBILIERS	2 096 000,00	2 096 000,00	
102212000 DOTATIONS PERENNES MOBILIERES	190 000,00	190 000,00	
Fonds propres / fds ass. sans droit de reprise	2 346 000,00	2 346 000,00	
Réserves			
119000000 Report a nouveau (solde debiteur)	- 140 221,96	- 78 152,72	- 62 069,24
Report à nouveau	- 140 221,96	- 78 152,72	- 62 069,24
Excédent ou déficit de l'exercice	- 35 081,96	- 62 069,24	26 987,28
Subventions d'investissement			
===== TOTAL I =====	2 170 696,08	2 205 778,04	- 35 081,96
FONDS REPORTEES ET DEDIES :			
191200000 Donation temporaire d'usufruit	24 401,72	30 381,72	- 5 980,00
Fonds reportés liés aux legs ou donations	24 401,72	30 381,72	- 5 980,00
Fonds dédiés			
===== TOTAL II =====	24 401,72	30 381,72	- 5 980,00
PROVISIONS :			
151100000 PROVISION LOYERS IMPAYES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
===== TOTAL III =====			
DETTES :			
Emprunts obligataires et assimilés			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	2775,11	2145,11	630
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 592,00	3 480,00	- 888,00
Dettes des legs et donations			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et Comptes rattaché			
Autres dettes	60000	100	59900
487000000 Produits constatés d'avance		70,00	- 70,00
Produits constatés d'avance		70,00	- 70,00
===== TOTAL IV =====	65 367,11	5 795,11	59 572,00
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V)			
===== TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) =====	2 260 464,91	2 241 954,87	18 510,04

FONDS DE DOTATION PEY BERLAND

COMPTE DE RESULTAT

LIBELLE	MONTANT	MONTANT	VARIATION
	EXERCICE N	EXERCICE N-1	
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de biens et services			
Produits de tiers financeurs			
Ressources liées à la générosité du publi			
Dons manuels	112 915,55	119 965,75	- 7 050,20
Legs, donations et assurances vie			
Contributions financières			
Reprises / amort., dépréciat., prov. et trf c		8 100,00	- 8 100,00
Autres produits	100,00	667,06	- 567,06
..... TOTAL I	113 015,55	128 732,81	- 15 717,26
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achat de marchandises			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes	57 172,68	46 270,91	10 901,77
Aides financières	82 915,20	96 312,50	- 13 397,30
635120000 TAXE FONCIERE	21 384,00	20 549,00	835,00
Impôts, taxes et versements assimilés	21 384,00	20 549,00	835,00
Charges sociales			
681110000 Immobilisations incorporelles	2 235,18	2 235,18	
681120000 Immobilisations corporelles		42 216,69	- 42 216,69
681120100 DOTATION AMORT DIOCESE	44 212,68		44 212,68
681120200 DOTATION AMORT TRANSPORT			
681120300 DOTATION AMORT BUR ET INFORM			
681120400 DOTATION AMORT MOBILIER			
681120500 DOTATION AMORT MAT MAISON			
Dotations aux amortissements et aux dépréciat	46 447,86	44 451,87	1 995,99
Reports en fonds dédiés			
Autres charges			
Autres charges	177,77	8 700,00	- 8 522,23
..... TOTAL II	208 097,51	216 284,28	- 8 186,77
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I- II)	- 95 081,96	- 87 551,47	- 7 530,49
PRODUITS FINANCIERS			
761100000 DIVIDENDES GUYONNEAU	60 000,00		60 000,00
Dividendes	60 000,00		60 000,00
..... TOTAL III	60 000,00		60 000,00
CHARGES FINANCIERES			
Dotations amortissements/provisions			

FONDS DE DOTATION PEY BERLAND

Intérêts et charges assimilées			
Charges/cession valeurs mob. placement			
..... TOTAL IV			
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	60 000,00		60 000,00
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	- 35 081,96	- 87 551,47	52 469,51
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
775200000 PRODUITS CESSION ACTIFS			
778000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		25 482,23	- 25 482,23
Sur opérations en capital		25 482,23	- 25 482,23
Reprise/Prov. et transferts charges			
..... TOTAL V		25 482,23	- 25 482,23
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
675200000 VAL.COMPT.ELEM.CORP.CEDES			
Sur opérations en capital			
..... TOTAL VI			
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		25 482,23	- 25 482,23
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	173 015,55	154 215,04	18 800,51
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	208 097,51	216 284,28	- 8 186,77
===== BENEFICE OU PERTE =====	- 35 081,96	- 62 069,24	26 987,28

DUREE DE L'EXERCICE 2024

L'exercice 2024 est d'une durée de 12 mois.

DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL ET NATURE DES ACTIVITES

Le fonds de dotation a pour objet d'organiser et de soutenir toute action d'intérêt général dans le domaine éducatif, social ou culturel. Le Fonds de dotation a également pour objet de recevoir et gérer, en les capitalisant ou les utilisant, des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable.

PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles comptables, en respectant le règlement ANC 2018-06 et ses règlements modificatifs, ainsi que dans le respect du principe de prudence, de l'indépendance des exercices, en présupposant de la continuité de l'exploitation. L'évaluation des éléments inscrits est pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droits de reprise	2 346 000				2 346 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	-78 153	-62 069			-140 222
Excédent ou déficit de l'exercice	-62 069		26 987		-35 082
Situation nette	2 205 778				2 170 696
Fonds propres consommables	30 382			-5 980	24 402
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 236 160	-62 069	26 987	-5 980	2 195 098

IMMOBILISATIONS**DONATION TEMPORAIRE D'USUFRUIT**

- Nature de l'actif sous-jacent : Propriété située à Bazas (33430) lieu-dit "Quillet" composée de deux maisons d'habitation, dépendances et terrain autour.
- Date de signature de l'usufruit temporaire : 30 janvier 2019.
- Durée de la donation temporaire d'usufruit : Dix années.
- Nature et montant des produits perçus : Loyer d'habitation des deux locaux dont les montants annuels sont les suivants (sans charges locatives) 8 669 euros.
- Evaluation du prix de la donation temporaire d'usufruit : elle correspond à 23 % de la valeur en pleine propriété.

INFORMATIONS SUR LES ACTIFS INALIENABLES

NATURE DE L'ACTIF	Date inscription de l'actif	Descriptif & localisation de l'actif si localisation représentative de la valeur	Valeur immobilisée brute	Valeur immobilisée nette d'amortissement et de dépréciation
FRAIS NOTARIE	30/01/2019	FRAIS NOTARIE	44,703.69	31 472,67
TERRAINS PLACE STALINGRAD	31/01/2019	TERRAINS PLACE STALINGRAD	80,000.00	-
TERRAINS LIBOURNE 14 PLACE JEAN MOULIN	31/01/2019	TERRAINS LIBOURNE 14 PLACE JEAN MOULIN	15,000.00	-
TERRAINS DUBOURDIEU / KERGOMARD	31/01/2019	TERRAINS DUBOURDIEU / KERGOMARD	40,000.00	-
TERRAINS ANGEL DURAND	31/01/2019	TERRAINS ANGEL DURAND	30,000.00	-
TERRAINS OMBRAGES TALENCE	06/10/2021	TERRAINS OMBRAGES TALENCE	14,600.00	-
TERRAIN VIGNES YVRAC	30/01/2019	TERRAIN VIGNES YVRAC	300,000.00	-
IMMEUBLE STALINGRAD	30/01/2019	GROS ŒUVRE STALINGRAD	504,000.00	466 707,50
IMMEUBLE STALINGRAD	30/01/2019	TOITURE STALINGRAD	72,000.00	54 952,00
IMMEUBLE STALINGRAD	30/01/2019	INSTAL ELEC STALINGRAD	36,000.00	27 476,00
IMMEUBLE STALINGRAD	30/01/2019	AGENCEMENT STALINGRAD	72,000.00	43 586,67
IMMEUBLE STALINGRAD	30/01/2019	ETANCHEITE STALINGRAD	36,000.00	21 793,33
IMMEUBLE STALINGRAD	01/01/2024	STALINGRAD GRILLAGE + GARDE CORPS	4,235.00	3 952,67
IMMEUBLE STALINGRAD	28/03/2023	AGEO BORNAGE	750.00	662,08
IMMEUBLE STALINGRAD	18/09/2023	PHOENIX MACONNERIE	710.60	649,68
IMMEUBLE STALINGRAD	30/08/2023	PHOENIX TRAVAUX RENOVATION	948.81	864,30
IMMEUBLE STALINGRAD	14/10/2023	PHOENIX MACONNERIE	2,214.10	2 034,93
IMMEUBLE STALINGRAD	16/09/2023	PHOENIX ACOMPTE DEVIS MACONNERIE	1,432.36	1 309,02
IMMEUBLE STALINGRAD	06/11/2023	PHOENIX SOLDE TS	1,671.09	1 542,67
IMMEUBLE STALINGRAD	14/10/2023	PHOENIX MACONNERIE	1,912.13	1 757,39
IMMEUBLE STALINGRAD	11/01/2021	STALINGRAD VERRIERE REMPLACEMENT	2,995.00	1 805,32
IMMEUBLE JEAN MOULIN LIBOURNE	30/01/2019	GROS ŒUVRE LIBOURNE PLACE JEAN MOULIN	94,500.00	87 507,66
IMMEUBLE JEAN MOULIN LIBOURNE	30/01/2019	TOITURE LIBOURNE PLACE JEAN MOULIN	13,500.00	10 303,50
IMMEUBLE JEAN MOULIN LIBOURNE	30/01/2019	INSTALLATION ELECTRIQUE LIBOURNE PLACE JEAN MOULIN	6,750.00	5 151,75
IMMEUBLE JEAN MOULIN LIBOURNE	30/01/2019	AGENCEMENT LIBOURNE PLACE JEAN MOULIN	13,500.00	8 172,50
IMMEUBLE JEAN MOULIN LIBOURNE	30/01/2019	ETANCHEITE LIBOURNE PLACE JEAN MOULIN	6,750.00	4 086,25
IMMEUBLE JEAN MOULIN LIBOURNE	27/07/2023	ILTER	798.60	722,59
IMMEUBLE JEAN MOULIN LIBOURNE	27/07/2023	ILTER	1,881.00	1 701,96
IMMEUBLE JEAN MOULIN LIBOURNE	21/09/2023	ILTER	6,546.00	5 988,38
IMMEUBLE JEAN MOULIN LIBOURNE	07/11/2023	ILTER	9,427.00	8 704,27
IMMEUBLE JEAN MOULIN LIBOURNE	05/12/2023	ILTER	1,954.00	1 814,33
IMMEUBLE TALENCE A. DURAND	30/01/2019	GROS ŒUVRE A DURAND TALENCE	189,000.00	175 015,31
IMMEUBLE TALENCE A. DURAND	30/01/2019	TOITURE TALENCE A DURAND	27,000.00	20 607,00
IMMEUBLE TALENCE A. DURAND	30/01/2019	INSTALLATION ELECTRICITE TALENCE A DURAND	13,500.00	10 303,50
IMMEUBLE TALENCE A. DURAND	30/01/2019	AGENCEMENT TALENCE A DURAND	27,000.00	16 345,00
IMMEUBLE TALENCE A. DURAND	30/01/2019	ETANCHEITE TALENCE A DURAND	13,500.00	8 172,50
IMMEUBLE TALENCE A. DURAND	13/06/2019	REPRIS LINTEAU BETON	1,760.00	1 434,39
IMMEUBLE TALENCE A. DURAND	11/06/2019	PORTE GARAGE TALENCE	3,445.00	1 531,11
IMMEUBLE OMBRAGE TALENCE	06/10/2021	GROS ŒUVRE OMBRAGE	91,980.00	88 259,28
IMMEUBLE OMBRAGE TALENCE	06/10/2021	TOITURE OMBRAGE	13,140.00	11 439,10
IMMEUBLE OMBRAGE TALENCE	06/10/2021	INSTALLATION ELEC OMBRAGE	6,570.00	5 719,55
IMMEUBLE OMBRAGE TALENCE	06/10/2021	AGENCEMENT OMBRAGE	13,140.00	10 305,17
IMMEUBLE OMBRAGE TALENCE	06/10/2021	ETANCHEITE OMBRAGE	6,570.00	5 152,58

FONDS DE DOTATION PEY BERLAND

<i>IMMEUBLE OMBRAGE TALENCE</i>	16/09/2022	PEINTURE APPARTEMENT LES OMBRAGES	10,303.70	7 942,44
<i>IMMEUBLE DUBOURDIEU/KERGOMARD</i>	30/01/2019	GROS ŒUVRE DUBOURDIEU/KERGOMARD	252,000.00	233 353,75
<i>IMMEUBLE DUBOURDIEU/KERGOMARD</i>	30/01/2019	TOITURE DUBOURDIEU/KERKOMARD	36,000.00	27 476,00
<i>IMMEUBLE DUBOURDIEU/KERGOMARD</i>	30/01/2019	INSTALLATION ELEC DUBOURDIEU/KERGOMARD	18,000.00	13 738,00
<i>IMMEUBLE DUBOURDIEU/KERGOMARD</i>	30/01/2019	AAI DUBOURDIEU/KERGOMARD	36,000.00	21 793,33
<i>IMMEUBLE DUBOURDIEU/KERGOMARD</i>	30/01/2019	ETANCHEITE DUBOURDIEU/KERGOMARD	18,000.00	10 896,67
<i>BAZAS LE QUILLET</i>	19/11/2024	CHAUFFAGE BAZAS LE QUILLET	4,999.78	4 960,52
<i>BAZAS LE QUILLET</i>	05/04/2024	CLOTURE SEPARITIVE GRANGE MAISON QUILLET	2,744.05	2 608,23
<i>PARTS SOCIALES GUYONNEAU CIE</i>	30/01/2019	PARTS SOCIALES GUYONNEAU CIE	190,000.00	-

FONDS DE DOTATION PEY BERLAND

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cession Virement	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement	44 704			44 704
- Frais de recherche et de développement				
- Donations temporaires d'usufruit	59 800			59 800
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	104 504			104 504
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains	179 600			179 600
- Constructions	1 956 950	11 978		1 968 928
- Installations techniques, matériel outillage industriels	8 200			8 200
- immobilisations corporelles en cours				
-Avances et acomptes				
Total	2 144 750			2 156 728
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations et créances rattachées	190 000			190 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières				
- Bien reçus par legs/donations à être cédés				
Total	190 000			190 000
Total général	2 439 254	11 978		2 451 232

Mouvements des immobilisations brutes

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement	10 996	2 235		13 231
- Frais de recherche et de développement				
- Donations temporaires d'usufruit	29 418	5 980		35 398
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	40 414			48 629
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions	189 889	43 510		233 399
- Installations techniques, matériel outillage industriels	2 727	702		3 429
- immobilisations corporelles en cours				
-Avances et acomptes				
Total	192 616			236 828
Total général	233 030			285 457

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 104 504	+ 40 414	+ 64 090
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotations de l'exercice		+ 8 215	- 8 215
Cessions ou mises hors de service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	104 504	48 629	55 875

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 2 144 749	+ 192 615	+ 1 952 134
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 11 979		+ 11 979
Dotation de l'exercice		+ 44 213	- 44 213
Cessions ou mises hors de service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	2 156 728	236 828	1 919 900

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	190 000
Acquisitions	
Cessions, mises hors service, ou diminutions	
Valeur en fin d'exercice	190 000

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durée
<u>Immobilisations incorporelles</u>	Linéaire	25
- Frais d'établissement		
- Frais de recherche et de développement		
- Donations temporaires d'usufruit		
- Concessions, brevets et droits similaires	Linéaire	10
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains	Non amortissable	
- Constructions	Linéaire	80
- Installations techniques, matériels et outillages		
- Autres immobilisations corporelles	Linéaire	25
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	190 000
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	190 000

DIVERS**FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

Reprise de la gestion immobilière de la majorité des biens par IMMOBILIER PIERRES BORDELAISES.

DETTES**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	2775,11	2775,11		
Total	2775,11	2775,11		

AUTRES INFORMATIONS**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Participations et créances rattachées	190 000		190 000
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Biens reçus par legs/donations destinés à être cédés			
Créances clients, usagers et comptes rattachés	12 600	12 600	
Autres créances	25 259	25 259	
Totaux	227 859	37 859	190 000

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers	2 775	2 775		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 592	2 592		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	60 000	60 000		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Total	65 367	65 367		

Provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'ex	Diminution : Dotations de l'ex	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges	-	-	-	
Dépréciation :				
. sur immobilisations				
. sur stocks et en cours				
. sur usagers et comptes rattachés				
. sur comptes financiers				
. autres dépréciations				