

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Compte de résultat par origine et destination	6
- Compte de résultat par origine et dest. (suite)	7
- Détail bilan	8 et 9
- Détail Compte de résultat	10

SARL ALTAPLANA
360 Chemin des Traverses
Parc d'Activités du Vinobre
07200 Lachapelle sous Aubenas
04 75 87 80 22



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

FONDS DE DOTATION JEAN FERRAT
PLACE DE LA RESISTANCE
07530 ANTRAIGUES SUR VOLANE

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	549 716.16 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	5 193.27 Euros
- Résultat net comptable,	3 391.47 Euros

Fait à Lachapelle sous Aubenas
Le 18/04/2025

Christel MOULIN
Comptable

Isabelle RIGAUD PERRIN
Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	240 809. 00		240 809. 00		240 809. 00	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	240 809. 00		240 809. 00		240 809. 00	
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours						
	Créances⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	308 907. 16		308 907. 16	319 758. 53	10 851. 37-	3. 39-
	Charges constatées d'avance						
	Total II	308 907. 16		308 907. 16	319 758. 53	10 851. 37-	3. 39-
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	Frais d'émission des emprunts ^(III)						
	Primes de remboursement des emprunts ^(IV)						
	Ecart de conversion actif ^(V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		549 716. 16		549 716. 16	319 758. 53	229 957. 63	71. 92

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires	240 809. 00		240 809. 00	
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	3 391. 47-	3 697. 32-	305. 85	8. 27
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	3 391. 47	305. 85	3 085. 62	NS
	Situation nette (sous total)	240 809. 00	3 391. 47-	244 200. 47	NS
	Fonds propres consommables	308 757. 16	323 000. 00	14 242. 84-	4. 41-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
PROVISIONS	Total I	549 566. 16	319 608. 53	229 957. 63	71. 95
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)					
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés				
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	150. 00	150. 00		
Ecart de conversion passif (IV)	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	150. 00	150. 00		
	Ecart de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	549 716. 16	319 758. 53	229 957. 63	71. 92

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

150. 00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Dossier N°002595 en Euros

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SARL ALTAPLANA

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	5 193. 27				5 193. 27	
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptible	14 242. 84				14 242. 84	
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						
Total I	19 436. 11				19 436. 11	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	5 131. 20		1 805. 31		3 325. 89	184. 23
Aides financières						
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	15 000. 00				15 000. 00	
Total II	20 131. 20		1 805. 31		18 325. 89	NS
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	695. 09-		1 805. 31-		1 110. 22	61. 50

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4 086. 56	2 111. 16	1 975. 40	93. 57
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	4 086. 56	2 111. 16	1 975. 40	93. 57
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				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	4 086. 56	2 111. 16	1 975. 40	93. 57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	3 391. 47	305. 85	3 085. 62	NS
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	23 522. 67	2 111. 16	21 411. 51	NS
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	20 131. 20	1 805. 31	18 325. 89	NS
5. EXCEDENT OU DEFICIT	3 391. 47	305. 85	3 085. 62	NS

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2024	12	Exercice N-1	31/12/2023	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	19 436. 11					
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénat						
- Dons manuels						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénat						
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	19 436. 11					
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	4 086. 56			2 111. 16		
2.1 Cotisations avec contrepartie						
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie						
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	4 086. 56			2 111. 16		
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS						
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
TOTAL	23 522. 67			2 111. 16		
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	15 000. 00					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	15 000. 00					
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	5 131. 20			1 805. 31		
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES						
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
TOTAL	20 131. 20			1 805. 31		
EXCEDENT OU DEFICIT	3 391. 47			305. 85		

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N	31/12/2024 12	Exercice N-1	31/12/2023 12
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
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				
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				

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		240 809. 00				240 809. 00	
20500000 DROIT D'AUTEUR		240 809. 00				240 809. 00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		240 809. 00				240 809. 00	
DISPONIBILITES		308 907. 16		319 758. 53		10 851. 37-	3. 39
51210000 CREDIT LYONNAIS		216 433. 35		8 313. 02		208 120. 33	NS
51220000 CREDIT LYONNAIS LIVRET		92 473. 81		311 445. 51		218 971. 70-	70. 31-
TOTAL ACTIF CIRCULANT		308 907. 16		319 758. 53		10 851. 37-	3. 39
TOTAL GENERAL		549 716. 16		319 758. 53		229 957. 63	71. 92

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES STATUTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	240 809. 00		240 809. 00	
10220000 FONDS STATUTAIRES	240 809. 00		240 809. 00	
REPORT A NOUVEAU	3 391. 47-	3 697. 32-	305. 85	8. 27
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	3 391. 47-	3 697. 32-	305. 85	8. 27
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	3 391. 47	305. 85	3 085. 62	NS
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	240 809. 00	3 391. 47-	244 200. 47	NS
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	308 757. 16	323 000. 00	14 242. 84-	4. 41
10810000 DOTATION CONSOMPTIBLE	323 000. 00	323 000. 00		
10890000 DOTATION CONSONP INSCRIT CR	14 242. 84-		14 242. 84-	
TOTAL FONDS PROPRES	549 566. 16	319 608. 53	229 957. 63	71. 95
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
AUTRES DETTES	150. 00	150. 00		
46700000 MEYS GERARD	150. 00	150. 00		
TOTAL DETTES	150. 00	150. 00		
TOTAL GENERAL	549 716. 16	319 758. 53	229 957. 63	71. 92

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	5 193. 27		5 193. 27	
70600000 VT PRESTA SERVICE DROIT AUTEUR	5 193. 27		5 193. 27	
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	14 242. 84		14 242. 84	
75320000 QUOTE PART DOTAT CONSOMPT VIRE	14 242. 84		14 242. 84	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	19 436. 11		19 436. 11	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	5 131. 20	1 805. 31	3 325. 89	184. 23
62260000 HONORAIRES	1 291. 20	1 236. 00	55. 20	4. 47
62260100 HONORAIRE AVOCAT	3 840. 00		3 840. 00	
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES		69. 31	69. 31-	100. 00-
62810000 COTISATION		500. 00	500. 00-	100. 00-
AUTRES CHARGES	15 000. 00		15 000. 00	
65300000 CHARGES GENEROSITE DU PUBLIC	15 000. 00		15 000. 00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	20 131. 20	1 805. 31	18 325. 89	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	695. 09-	1 805. 31-	1 110. 22	61. 50
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 086. 56	2 111. 16	1 975. 40	93. 57
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	4 086. 56	2 111. 16	1 975. 40	93. 57
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 086. 56	2 111. 16	1 975. 40	93. 57
RESULTAT FINANCIER	4 086. 56	2 111. 16	1 975. 40	93. 57
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 391. 47	305. 85	3 085. 62	NS
TOTAL DES PRODUITS	23 522. 67	2 111. 16	21 411. 51	NS
TOTAL DES CHARGES	20 131. 20	1 805. 31	18 325. 89	NS
EXCEDENT OU DEFICIT	3 391. 47	305. 85	3 085. 62	NS