

TOGETHER FOR THE FUTURE

150 Boulevard Haussmann

75008 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		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				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	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	3 909		3 909	5 746
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	3 909		3 909	5 746
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	3 909		3 909	5 746

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	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		
Fonds reportés et dédiés	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	(3 655)	
	Total des fonds propres (situation nette)	(3 655)	
	Fonds propres consommables	3 254	3 254
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	3 254	3 254
	Total des fonds propres	(401)	3 254
Provisions	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
DETTES (1)	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Provisions	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTES (1)	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	4 310	2 492
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
DETTES (1)	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	4 310	2 492
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 909	5 746
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(3 655,00)	0,00
	(1) Dont à moins d'un an	4 310	2 492
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	13 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	20 000	112 618
	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 des produits d'exploitation		20 000	112 618
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	23 655	112 618
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		23 655	112 618
RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 655)	

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 655)	
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 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 des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		(3 655)	
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 Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		20 000	112 618
TOTAL DES CHARGES		23 655	112 618
EXCEDENT ou DEFICIT		(3 655)	
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			

Règles et Méthodes Comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 3 909 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 20 000 euros et un total charges de 23 655 euros, dégageant ainsi un résultat de -3 655 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les conventions générales comptables prévues par les règlements comptables ANC n° 2014-03 et 2018-06 ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Objets du fonds de dotations

Le Fonds, en tant qu'organisme d'intérêt général à but non lucratif, a pour objet de promouvoir, soutenir et financer :

- toutes initiatives d'intérêt général en faveur des métiers de la couture, en ce compris et sans limitation, tout programme permettant l'accès à la formation de couturiers et de couturières et à l'apprentissage des connaissances métiers, ceci dans une perspective d'égalité des chances, de lutte contre les discriminations et de cohésion sociale ;
- le développement professionnel des créateurs ou artisans de talent et favoriser ainsi la création d'emploi, faciliter la transmission des savoir-faire entre professionnels confirmés et jeunes artisans ou créateurs, dans les secteurs de la mode, du design et des métiers de la création ;
- toute œuvre ou action d'intérêt général ayant un caractère philanthropique, éducatif, scientifique, social, humanitaire, culturel, en ce compris sans limitation, tout œuvre ou action concourant à la sauvegarde, la mise en valeur et la promotion du patrimoine et du savoir-faire artisanal, ou répondant à un objectif environnemental, de développement durable ou de santé publique.

Règles et Méthodes Comptables

En conséquence, le Fonds pourra recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue de redistribuer à toute œuvre contribuant à l'objet défini ci-dessous, identifiés par le Conseil d'Administration comme des projets dits « éligibles ».

Ressources du fonds de dotation

Le fonds de dotation a perçu au cours de l'exercice sa dotation initiale de 15 000 Euros auquel se sont ajoutés des dotations complémentaires pour un montant total de 100 871,81 Euros

Honoraire du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes sont de 1 512 Euros

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		2 630
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 630
<i>Factures non parvenues</i>	2 630	

Variation des Fonds Propres

	Fds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1		Augmentation		Diminution ou consommation		Fds propres clôture 31/12/2023
	Montant	Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise								
Fonds propres avec droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves statutaires ou contractuelles								
Réserves pour projet de l'entité								
Autres réserves								
Report à nouveau								
Excédent ou déficit de l'exercice						3 655		(3 655)
Situation nette						3 655		(3 655)
Dotations consommables	3 254							3 254
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
TOTAL	3 254					3 655		(401)

DETAIL DE LA DOTATION CONSOMPTIBLE

La société SANDRO a précédé au cours de l'exercice au versement de la dotation initiale du fond de dotation pour un montant de 15 000 euros.

Au cours de l'exercice la société SANDRO a procédé à 3 dotations complémentaires :

- 9 002,27 euros le 01/07/2022
- 6 869,54 euros le 21/10/2022
- 85 000 euros le 26/10/2022

Ces dotations ont été utilisées au cours de l'exercice au profit des associations et fondations suivantes :

- 10 000 euros versé à la fondation LOLA
- 100 000 euros versé à l'association PENCILS OF PROMISE

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	07/12/2021 31/12/2022	13 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET						
TOTAL II - Actif circulant NET		3 909 100,00		5 746 100,00	(1 837)	-31,97
Disponibilités		3 909 100,00		5 746 100,00	(1 837)	-31,97
Banque		3 909 100,00		5 746 100,00	(1 837)	-31,97
TOTAL DU BILAN ACTIF		3 909 100,00		5 746 100,00	(1 837)	-31,97

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	07/12/2021 31/12/2022	13 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	(401)	-10,26	3 254	56,63	(3 655)	-112,33
Total des fonds propres (situation nette)	(3 655)	-93,51			(3 655)	
Excédent ou déficit de l'exercice	(3 655)	-93,51			(3 655)	
Total des autres fonds propres	3 254	83,24	3 254	56,63		
Fonds propres consommables	3 254	83,24	3 254	56,63		
Dotations consommables	115 872	N/S	115 872	N/S		
Dot consommables inscrites au compte de résultat	(112 618)	N/S	(112 618)	N/S		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	4 310	110,26	2 492	43,37	1 818	72,95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 310	110,26	2 492	43,37	1 818	72,95
Collectif fournisseurs créditeurs	1 680	42,98			1 680	
Factures non parvenues	2 630	67,28	2 492	43,37	138	5,51
Total du passif	3 909	100,00	5 746	100,00	(1 837)	-31,97

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	07/12/2021 31/12/2022	13 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	20 000	100,00	112 618	100,00	(92 618)	-82,24
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs	20 000	100,00	112 618	100,00	(92 618)	-82,24
Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. consommable	20 000	100,00	112 618	100,00	(92 618)	-82,24
Vrst des fondateurs ou consommation de la dotation	20 000	100,00	112 618	100,00	(92 618)	-82,24
Autres produits d'exploitation						
Total des charges d'exploitation	23 655	118,28	112 618	100,00	(88 963)	-79,00
Autres achats et charges externes	23 655	118,28	112 618	100,00	(88 963)	-79,00
Honoraire Expert-Comptable	1 780	8,90	980	0,87	800	81,63
Honoraire Com.aux comptes	1 550	7,75	1 512	1,34	38	2,51
Dons courant	20 000	100,00	110 000	97,68	(90 000)	-81,82
Services bancaires	325	1,63	126	0,11	199	157,94
Résultat d'exploitation	(3 655)	-18,28			(3 655)	
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	(3 655)	-18,28			(3 655)	
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	(3 655)	-18,28			(3 655)	
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						