

FONDS DE DOTATION OKOLA

41 Avenue DE FRIEDLAND

75008 PARIS 8

SIRET : 92126526000015

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ARTEMID CONSEIL

Société d'Expertise-comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-comptables de Paris / Ile de France

63 rue Marius AUFAN | 92300 Levallois-Perret | Tél. 01.45.26.82.82

www.artemid.fr

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				
	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	2 820	1 738	1 082	2 022
	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	2 880		2 880	7 440
	TOTAL (I)	5 700	1 738	3 962	9 462
	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	7 657		7 657	12 896
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	450 337		450 337	562 013
	Charges constatées d'avance				324
	TOTAL (II)	457 993		457 993	575 233
	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)	463 693	1 738	461 956	584 696
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			2 880	7 440
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		15 000
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	2 310	2 310
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	(545 389)	
	Total des fonds propres (situation nette)	(543 079)	17 310
	Fonds propres consommables	15 000	545 737
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	15 000	545 737
	Total des fonds propres	(528 079)	563 048
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Fonds reportés et dédiés	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	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	950 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 323	4 316
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	27 712	17 332
DETTES (1)	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	990 035	21 648
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	461 956	584 696
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(545 389,17)	0,00
(1) Dont à moins d'un an		40 035	21 648
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		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	545 737	505 877
	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		26
Total des produits d'exploitation		545 738	505 903
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	66 021	46 013
	Aides financières	675 000	110 000
	Impôts, taxes et versements assimilés	(303)	3 197
	Salaires et traitements	251 043	257 954
	Charges sociales	110 276	108 381
	Dotation aux amortissements et dépréciations	940	798
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	1 498	1 219
Total des charges d'exploitation		1 104 475	527 561
RESULTAT D'EXPLOITATION		(558 738)	(21 658)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(558 738)	(21 658)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	13 349	21 658
	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	13 349	21 658
CHARGES FINANCIERES	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		13 349	21 658
RESULTAT COURANT avant impôts		(545 389)	
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		559 086	527 561
TOTAL DES CHARGES		1 104 475	527 561
EXCEDENT ou DEFICIT		(545 389)	
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			

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	22/11/2022 31/12/2023	13 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET	3 962	0,86	9 462	1,62	(5 500)	-58,12
Autres immobilisations corporelles	1 082	0,23	2 022	0,35	(940)	-46,48
MATERIEL INFORMATIQUE	2 820	0,61	2 820	0,48		
AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	(1 738)	-0,38	(798)	-0,14	(940)	-117,85
Autres immobilisations financières	2 880	0,62	7 440	1,27	(4 560)	-61,29
DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	2 880	0,62	7 440	1,27	(4 560)	-61,29
TOTAL II - Actif circulant NET	457 993	99,14	575 233	98,38	(117 240)	-20,38
Autres créances	7 657	1,66	12 896	2,21	(5 240)	-40,63
Collectif fournisseurs débiteurs	333	0,07	95	0,02	238	249,26
TITRES RESTAURANTS	451	0,10	2 541	0,43	(2 090)	-82,25
IJSS NETTES SUBROGATION	5 127	1,11	10 260	1,75	(5 133)	-50,03
URSSAF PRODUIT A RECEVOIR	1 746	0,38			1 746	
Disponibilités	450 337	97,48	562 013	96,12	(111 676)	-19,87
BANQUE SG ELYSEES	132 596	28,70	10 847	1,86	121 749	N/S
BANQUES LIVRET SG	64 947	14,06	129 507	22,15	(64 560)	-49,85
CAT 100K€ DEBLOCAGE MENSUEL			103 216	17,65	(103 216)	-100,00
CAT 209K€			209 111	35,76	(209 111)	-100,00
CAT 103K€			103 891	17,77	(103 891)	-100,00
CAT 250K€	250 000	54,12			250 000	
INTERETS COURUS COMPTE EPARGNE	2 793	0,60	5 440	0,93	(2 647)	-48,65
Charges constatées d'avance			324	0,06	(324)	-100,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			324	0,06	(324)	-100,00
TOTAL DUBILAN ACTIF	461 956	100,00	584 696	100,00	(122 740)	-20,99

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	22/11/2022 31/12/2023	13 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres	(528 079)	-114,3	563 048	96,30	(1 091 127)	-193,79
Total des fonds propres (situation nette)	(543 079)	-117,5	17 310	2,96	(560 389)	N/S
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires			15 000	2,57	(15 000)	-100,00
DOTATION INITIALE NON CONSOMPTIBLE			15 000	2,57	(15 000)	-100,00
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds compl.	2 310	0,50	2 310	0,40		
APPORTS FONDATEURS	2 310	0,50	2 310	0,40		
Excédent ou déficit de l'exercice	(545 389)	-118,0			(545 389)	
Total des autres fonds propres	15 000	3,25	545 737	93,34	(530 737)	-97,25
Fonds propres consommables	15 000	3,25	545 737	93,34	(530 737)	-97,25
DOTATION INITIALE CONSOMPTIBLE	15 000	3,25			15 000	
DOTATIONS CONSOMPTIBLES COMPLEMENTAIRE	1 051 614	227,64	1 051 614	179,86		
DOT CONSOMPTIBLE INSCRITE AU COMPTE DE R	(1 051 614)	-227,6	(505 877)	-86,52	(545 737)	-107,88
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	990 035	214,31	21 648	3,70	968 386	N/S
Emprunts et dettes financières divers	950 000	205,65			950 000	
EMPRUNT MR NIOX CHATEAU	950 000	205,65			950 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 323	2,67	4 316	0,74	8 007	185,53
Collectif fournisseurs créditeurs	3 411	0,74	836	0,14	2 575	308,11
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	8 912	1,93	3 480	0,60	5 432	156,09
Dettes fiscales et sociales	27 712	6,00	17 332	2,96	10 380	59,89
PROVISION CP	8 832	1,91	96	0,02	8 736	N/S
URSSAF	9 061	1,96	10 203	1,74	(1 142)	-11,19
PLAN SANTE PREV + MUTUELLE	539	0,12	567	0,10	(27)	-4,84
RETRAITE MALAKOFF	2 920	0,63	3 791	0,65	(870)	-22,96
TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE			178	0,03	(178)	-100,00
PROVISION CHARGES/CP	3 977	0,86	41	0,01	3 936	N/S
PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 264	0,49	2 356	0,40	(92)	-3,90
FORMATION CONTINUE	119	0,03	102	0,02	16	16,09
Total du passif	461 956	100,00	584 696	100,00	(122 740)	-20,99

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	22/11/2022 31/12/2023	13 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	545 738	100,00	505 903	100,00	39 835	7,87
Cotisations						
GAINS DE CHANGE						
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs	545 737	100,00	505 877	99,99	39 860	7,88
Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. comptable	545 737	100,00	505 877	99,99	39 860	7,88
CONSUMMATION DE LA DOTATION	545 737	100,00	505 877	99,99	39 860	7,88
Autres produits d'exploitation			26	0,01	(26)	-100,00
Autres produits			26	0,01	(26)	-100,00
PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE			26	0,01	(26)	-100,00
Total des charges d'exploitation	1 104 475	202,38	527 561	104,28	576 914	109,35
Autres achats et charges externes	66 021	12,10	46 013	9,10	20 008	43,48
ACHATS NON STOCKES MAT. FOURN.	89	0,02	1 369	0,27	(1 280)	-93,48
LOCATIONS IMMOBILIERES	19 320	3,54	30 826	6,09	(11 506)	-37,32
PRIMES D'ASSURANCE	1 851	0,34	2 093	0,41	(242)	-11,56
HONORAIRES	25 050	4,59	1 670	0,33	23 380	N/S
HONORAIRES COMPTABLE	14 677	2,69	5 364	1,06	9 313	173,62
PUBLICITE	656	0,12	506	0,10	151	29,78
CADEAUX A LA CLIENTELE			158	0,03	(158)	-100,00
DIVERS	820	0,15	95	0,02	725	764,45
FRAIS DE DEPLACEMENTS	1 155	0,21	2 120	0,42	(965)	-45,54
DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEP.	667	0,12	141	0,03	525	372,01
SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 115	0,20	1 172	0,23	(57)	-4,84
CONCOURS DIVERS COTISATION	622	0,11	500	0,10	122	24,40
Aides financières	675 000	123,69	110 000	21,74	565 000	513,64
DONS VERSES	675 000	123,69	110 000	21,74	565 000	513,64
Impôts, taxes et versements assimilés	(303)	-0,06	3 197	0,63	(3 500)	-109,47
TAXE D'APPRENTISSAGE	(1 662)	-0,30	1 711	0,34	(3 373)	-197,14
FORMATION CONTINUE CDI	1 359	0,25	1 486	0,29	(127)	-8,53
Salaires et traitements	251 043	46,00	257 954	50,99	(6 910)	-2,68
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	194 110	35,57	177 680	35,12	16 430	9,25
Congés payés	8 736	1,60	96	0,02	8 640	N/S
PRIMES ET GRATIFICATIONS	42 962	7,87	73 918	14,61	(30 956)	-41,88
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 210	0,22	4 610	0,91	(3 400)	-73,76
TICKET RESTAURANT	4 026	0,74	1 650	0,33	2 376	144,00
Charges sociales	110 276	20,21	108 381	21,42	1 895	1,75
COTISATIONS URSSAF	69 608	12,75	78 410	15,50	(8 802)	-11,23
COTISATIONS AUX MUTUELLES	3 059	0,56	3 000	0,59	59	1,98
COTISATIONS RETRAITE	23 217	4,25	26 714	5,28	(3 497)	-13,09
COTISATIONS ASSEDIC	10 133	1,86			10 133	
CHARGES SUR CP	3 936	0,72	41	0,01	3 895	N/S
MEDECINE DU TRAVAIL	324	0,06	216	0,04	108	50,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	940	0,17	798	0,16	142	17,85
DOT. AMORTISSEMENTS	940	0,17	798	0,16	142	17,85

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	22/11/2022 31/12/2023	13 mois	Variations	%
Autres charges	1 498	0,27	1 219	0,24	279	22,90
REDEVANCES BREVETS, CONCESSION	1 490	0,27	1 202	0,24	288	24,00
CHARGES GESTION COURANTE	8		17		(9)	-53,95
Résultat d'exploitation	(558 738)	-102,3	(21 658)	-4,28	(537 080)	N/S
Total des produits financiers	13 349	2,45	21 658	4,28	(8 310)	-38,37
Autres intérêts et produits assimilés	13 349	2,45	21 658	4,28	(8 310)	-38,37
REVENUS DES VAL.MOB.PLACEMENT	10 555	1,93	16 218	3,21	(5 663)	-34,92
INTERETS COMPTE EPARGNE	2 793	0,51	5 440	1,08	(2 647)	-48,65
Total des charges financières						
Résultat financier	13 349	2,45	21 658	4,28	(8 310)	-38,37
Résultat courant avant impôts	(545 389)	-99,94			(545 389)	
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	(545 389)	-99,94			(545 389)	
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **461 956** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **559 086** euros
 - un total charges de **1 104 475** euros
 - dégage un résultat de **-545 389** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2024**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **FONDS DE DOTATION OKOLA** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

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 **461 956** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **559 086** euros et un total **charges** de **1 104 475** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-545 389** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce et des règlements ANC 2014-03 relatif au plan comptable général ainsi que du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Description de l'objet social, de la nature et du périmètre des activités sociales et des moyens mis en œuvre du fonds de dotation

Le Fonds de dotation Okola a pour objet, tant en France qu'à l'étranger, de favoriser et contribuer à la protection de l'enfant et du jeune, son accès à la santé et à l'éducation.

Okola a pour but de faciliter l'épanouissement de l'Enfant et de protéger les Enfants en situation de vulnérabilité, quelque soit leur nationalité (en France ou dans le monde) et quelque soit leur situation géographique, financière et sociale pour leur assurer un avenir.

Le Fonds aura pour vocation d'accompagner (financièrement et opérationnellement) des organismes à but non lucratifs, de renforcer structurellement ces organismes sur le modèle de la *venture philanthropy* et de créer des initiatives et structures dans les domaines mentionnés. Une action de plaidoyer viendra compléter les actions du Fonds pour sensibiliser aux enjeux clés de l'Enfant aujourd'hui dans le domaine de l'éducation (notamment l'accès à l'éducation), de la santé de l'Enfant (notamment, santé mentale, harcèlement scolaire, santé à l'école...) et sa protection (notamment, droits de l'Enfant, précarité, violence...).

Règles et Méthodes Comptables

La gouvernance d'Okola est constituée d'un Conseil d'Administration et d'un Comité d'Investissement. Ces deux instances se réunissent régulièrement, conformément aux statuts constitutifs du fonds de dotation.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les 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.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits caractéristiques de l'exercice :

- Fonds propres négatifs

À la clôture de l'exercice, les fonds propres présentent un solde négatif.

Cette situation découle d'un prêt que le fondateur a consenti au fonds de dotation à titre gratuit pour

Règles et Méthodes Comptables

répondre à un besoin urgent de liquidités du fonds de dotation pour mener à bien ses activités d'intérêt général. La dotation consommable du fonds de dotation, totalement consommée au cours de l'exercice, n'a pas permis de couvrir les charges engagées sur l'exercice, générant ainsi un résultat négatif.

Cette situation n'est que temporaire. Le fonds doit prochainement recevoir une importante libéralité de la part de son fondateur, qui lui permettra de reconstituer les capitaux propres et de rétablir l'équilibre financier.

- Emprunt à titre gratuit souscrit auprès du fondateur

Le fonds de dotation a bénéficié d'un emprunt à titre gratuit d'un montant total de 1 500 000 € consenti par son fondateur.

Cet emprunt est versé en deux tranches : 950 000 € le 31 juillet 2024 et 550 000 € en 2025.

Au bilan arrêté au 31 décembre 2024, seul le montant effectivement reçu (950 000 €) est inscrit en emprunts. Le solde de 550 000 € sera comptabilisé en emprunt au moment de la réception de la seconde tranche de fonds

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture impactant les comptes clos au 31 décembre 2024 n'est à signaler.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 820					2 820
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 820					2 820
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	7 440		2 880		7 440	2 880
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 440		2 880		7 440	2 880
TOTAL		10 260		2 880		7 440	5 700

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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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	798	940		1 738
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	798	940		1 738
TOTAL		798	940		1 738

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation 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.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 880	2 880	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 324	7 324	
	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	333	333	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	10 537	10 537	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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	950 000		950 000	
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 323	12 323		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	8 832	8 832		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 498	16 498		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 383	2 383		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	990 035	40 035	950 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		950 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

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	2 310				2 310
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice				545 389	(545 389)
Situation nette	17 310		(15 000)	545 389	(543 079)
Fonds propres consommables	545 737		15 000	545 737	15 000
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	563 048			1 091 127	(528 079)

Le fonds de dotation OKOLA a été constitué par une dotation initiale de 15 000 Euros.

Les statuts du fonds de dotation stipulent que la dotation initiale de 15000€ est consommable. Elle a donc été reclassé en fonds consommables.

Cette dotation sera consommée en 2025.

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

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			