

PARTAGES

Fonds de dotation

Siège social : 136 rue Saint Honoré 75001 PARIS
Fonds de dotation déclaré le 11 mai 2022 publié au J.O du 14 juin 2022

Rapport d'activité de l'exercice 2022-2023

Notre fonds a été créé en juin 2022 pour soutenir l'association « Les Audacieuses et les Audacieux » dans son fonctionnement, et pour contribuer au financement es premières « maisons de la diversité ». Lors des premiers mois, les apports en capital ont été réalisés, et un premier versement d'une subvention de 25.000€ a été versée à l'association « Les Audacieuses et les Audacieux ». En fin d'année 2022, nous avons coopté deux nouveaux administrateurs : monsieur Yann PEDLER, monsieur Pascal PARANT.

L'année 2023 a permis de mettre en œuvre un programme de collecte de fonds tel que discuté lors du conseil du 11/12/22. Notre objectif étant de mobiliser des « grands donateurs, mécènes particuliers ou pour le compte de leur entreprise, nous agissons pour solliciter des dons de plus de 500€. Les « plus petits » donateurs sont dirigés directement vers les outils de collecte de l'association soutenue.

Pour ce faire nous avons prévu 3 opérations de collecte et des rendez-vous réguliers avec nos donateurs et prospects lors d'afterworks

Ainsi nous avons réuni nos soutiens les 6 janvier, 3 avril, 23 mai, 19 septembre, et 21 novembre.

Une vente aux enchères prévue 18 juin à dû être reportée en 2024, faute de temps nécessaire pour rassembler un nombre suffisant de pièces.

Notre première Soirée Lyrique s'est tenue au Cercle de l'Union Interalliée le 12 décembre. Karine Deshayes entourée de Nathalie Dessay, Delphine Aidant, Laurent Naouri et Philippe Cassard nous ont offert un programme Mozart. Colin Field « meilleur barman du monde » a offert un cocktail de pré-concert à nos super VIP. La soirée a été suivie d'un cocktail dinatoire dans les salons du Cercle. La soirée à rassemble 150 personnes.

-FONCTIONNEMENT INTERNE DU FONDS

Conseil d'administration

Le conseil d'administration est composé de 15 membres : Il est présidé par Monsieur Michel SIMON.

Les membres du conseil d'administration ont été nommés lors de l'assemblée constitutive du 11 mai 2022. Deux membres supplémentaires ont été cooptés le 11 décembre 2022.

Il ne s'est réuni cette année que 2 fois.

Les membres du bureau assurent le quotidien.

-RAPPORT DU FONDS AVEC LES TIERS

(NEANT)

-LISTE DES ACTIONS D'INTERET GENERAL FINANCEES PAR LE FONDS ET INDICATION DE LEURS MONTANTS

(NEANT)

-LISTE DES PERSONNES MORALES BENEFICIAIRES DES REDISTRIBUTIONS DU FONDS DE DOTATION

Association les Audacieuses et les Audacieux

Soit 25 000 euros.

-RAPPORT FINANCIER-

Le premier exercice du fonds de dotation de mai à décembre 2022 a duré 8 mois avec très peu d'écritures comptables, essentiellement la constitution de la dotation consommable du fonds.

La dotation consommable s'élève au 31 décembre 2022 à **26 420 euros**. Des frais comptables et juridiques ont été imputés pour 840 euros.

Le solde de trésorerie à fin décembre 2022 s'élève à **27 260 euros**. Le résultat s'établit à 0 euros par compensation des apports fondateurs.

Concernant l'année 2023

Le montant total des ressources à la fin de l'exercice s'est élevé à **41 612 euros**. Les ressources proviennent d'apports complémentaires de fondateurs et surtout de dons recueillis à l'occasion du concert de fin d'année.

Le total des charges de l'exercice s'est élevé à **41 612 euros**, constitués essentiellement d'aides financières apportées à l'association des Audacieuses et Audacieux pour un montant de **25 000 euros**, de frais administratifs et autres charges d'un montant de **16 612 euros**, dont une grande partie proviennent de charges évènementielles.

Le solde de trésorerie fin décembre 2023 s'élève à **42 393 euros**. Le résultat d'exploitation s'élève à 0 euros.

Au 31 décembre 2023, les fonds propres s'élèvent à **42 393 euros** contre **26 420 euros en 2022**.

Il n'y a pas de salariés au cours de l'exercice.

Les seuils réglementaires n'étant pas atteints, il n'y a pas lieu de désigner de commissaire aux comptes pour l'instant.

-COMPTE D'EMPLOIS et de RESSOURCES (APPEL GENEROSITE DU PUBLIC) -

(NEANT)

-LISTE DES LIBERALITES et RECUS FISCAUX-

Les **reçus fiscaux** suivants ont été émis pour l'année 2022:

			date don	date cerfa
			2022	2023
1	PONSOYE	1 500,00 €	09-déc	20/03/2023
2	SAULNIER	5 000,00 €	18-nov	20/03/2023
3	AIME	2 000,00 €	23-nov	20/03/2023
4	SPIRI	2 000,00 €	02-nov	20/03/2023
5	VALLENET	2 000,00 €	26-oct	20/03/2023
6	GELEZ	2 000,00 €	24-oct	01/05/2023
7	GROSCLAUDE	1 000,00 €	24-oct	01/05/2023
8	SEGOT	1 000,00 €	07-nov	01/05/2023

9	MICHAUD	1 000,00 €	21-nov 01/05/2023
10	GROSCLAUDE	500,00 €	05-déc 01/05/2023
11	CHOMAZ	1 000,00 €	12-déc 04/05/2023
12	PARANT	1 200,00 €	20-déc 04/05/2023
13	BOILOT	1 000,00 €	22-déc 06/05/2023
14	DUPY	1 000,00 €	27-déc 06/05/2023

Pour un total de **22.000 euros**.

Les **reçus fiscaux** suivants ont été émis pour l'année 2023:

1 DDP	1 000,00 €	27-oct
2 POTARD	1 000,00 €	23-oct
3 BLJ	500,00 €	17-nov
4 PEDLER	1 000,00 €	24-déc
5 AFL	1 000,00 €	27-déc
6 FIELD	3 500,00 €	12-déc
7 LE MASSON	5 000,00 €	15-sept
8 MERIAU	500,00 €	27-déc
9 VERSTICHEL	1 000,00 €	28-déc
10 TEISSIER	1 000,00 €	28-déc
11 GEOFFROY	1 000,00 €	12-déc

Pour un total de **16.500 euro**

A Paris, le 25 juillet 2024



Le président
Michel SIMON

PARTAGES

Fonds de dotation

Siège social : 136 rue Saint Honoré 75001 PARIS
Fonds de dotation déclaré le 11 mai 2022 publié au J.O du 14 juin 2022

Procès-verbal de Conseil d'Administration **Du 08 août 2024**

Le 08 août 2024, à 19 heures le Conseil d'administration du Fonds de dotation PARTÂGES s'est réuni au siège sur convocation du Président.

Le Conseil d'Administration est présidé par Monsieur Michel SIMON, en qualité de Président. Il est assisté d'un secrétaire de séance, Mr Stéphane Grosclaude en qualité de secrétaire.

Sont présents les membres suivants :

William Chomaz (secrétaire général), Vincent Dupy – ayant donné procuration à Michel Simon, Benoît Gelez - ayant donné procuration à William Chomaz), Stéphane Grosclaude (secrétaire général adjoint), Olivier Ponsoye (trésorier), Jean-Paul Potard, Pascal Parant, Yann Pedler - ayant donné procuration à Olivier Ponsoye, Olivier Ségot - ayant donné procuration à Stéphane Grosclaude, Stéphane Sauvé représentant l'association Les Audacieux - ayant donné procuration à Michel Simon, Michel Simon (président), Jean Spiri, et Thierry Vallenet.

Sont absents les membres suivants :

Nicolas Aimé, Julie Boillot et Jacques-Emmanuel Saulnier

Plus de la moitié des membres étant présent, Le Conseil d'Administration peut donc valablement délibérer.

L'ordre du jour est rappelé par le président :

- **Approbation du compte-rendu de la séance du Conseil d'administration du 16.02.24**
- **Approbation du rapport d'activité et du rapport financier de l'exercice clos le 31.12.2022 et 31.12.2023**

 CW

- Approbation des libéralités reçues et affectation.
- Approbation des comptes et affectation du résultat
- Approbation de la cooptation de deux nouveaux membres
- Information sur l'événement "L'art en partâges"

PREMIERE DELIBERATION

Le conseil d'administration du fonds de dotation PARTAGES, après avoir pris connaissance du compte-rendu de la séance du 16 février 2024 approuve ledit compte-rendu.

Approuvé à l'unanimité des présents et représentés.

Rapport d'activité :

Notre fonds a été créé en juin 2022 pour soutenir l'association « Les Audacieuses et les Audacieux » dans son fonctionnement, et pour contribuer au financement des premières « maisons de la diversité ». Lors des premiers mois, les apports en capital ont été réalisés, et un premier versement d'une subvention de 25.000€ a été versée à l'association « Les Audacieuses et les Audacieux ». En fin d'année 2022, nous avons coopté deux nouveaux administrateurs : monsieur Yann PEDLER, monsieur Pascal PARANT.

L'année 2023 a permis de mettre en œuvre un programme de collecte de fonds tel que discuté lors du conseil du 11/12/22. Notre objectif étant de mobiliser des « grands donateurs, mécènes particuliers ou pour le compte de leur entreprise, nous agissons pour solliciter des dons de plus de 500€. Les « plus petits » donateurs sont dirigés directement vers les outils de collecte de l'association soutenue.

Pour ce faire nous avons prévu 3 opérations de collecte et des rendez-vous réguliers avec nos donateurs et prospects lors d'afterworks

Ainsi nous avons réuni nos soutiens les 6 janvier, 3 avril, 23 mai, 19 septembre, et 21 novembre.

Une vente aux enchères prévue 18 juin a dû être reportée en 2024, faute de temps nécessaire pour rassembler un nombre suffisant de pièces.

Notre première Soirée Lyrique s'est tenue au Cercle de l'Union Interalliée le 12 décembre. Karine Deshayes entourée de Nathalie Dessay, Delphine Aidant, Laurent Naouri et Philippe Cassard nous ont offert un programme Mozart. Colin Field « meilleur barman du monde » a offert un cocktail de pré-concert à nos super VIP. La soirée a été suivie d'un cocktail dinatoire dans les salons du Cercle. La soirée a rassemblé 150 personnes.

DEUXIEME DELIBERATION

Le conseil d'administration du fonds de dotation PARTÂGES, après avoir pris connaissance du rapport d'activité et du rapport financier pour les exercices 2022 et 2023, approuve lesdits rapports.

Approuvé à l'unanimité des présents et représentés.

TROISIEME DELIBERATION

Le conseil d'administration du fonds de dotation PARTÂGES, après avoir pris connaissance de la liste des libéralités reçues listées dans le rapport d'activité de l'exercice clos le 31 décembre 2023, approuve ces libéralités.

Approuvé à l'unanimité des présents et représentés.

QUATRIEME DELIBERATION

Le conseil d'administration du fonds de dotation PARTÂGES, après avoir pris connaissance des comptes clos au 31.12.2022 et au 31.12.2023, approuve ceux-ci et décide d'affecter le résultat excédentaire de **0 euros** au report à nouveau.

Approuvé à l'unanimité des présents et représentés.

Cooptation de nouveaux membres

Le président propose la cooptation de deux nouveaux membres, tous deux bien connus de plusieurs membres fondateurs et qui ont déjà manifesté leur intérêt et un engagement concret pour le fonds :

- Monsieur Frederic BLIN, né le 21.10.1969 à Saint-Quentin (02), Directeur d'établissement, demeurant 12 rue Jules Dumien à Gennevilliers (92230)
- Madame Céline HACKER, née le 30.03.1976 à Roubaix (59), entrepreneure demeurant 3 rue de Baudreuil à Meudon (92)

CINQUEME DELIBERATION

Le conseil d'administration du fonds de dotation PARTÂGES, après avoir pris connaissance des parcours et profils desdits nouveaux membres, approuve leur cooptation

Approuvé à l'unanimité des présents et représentés.

Information sur l'événement "*L'art en partâges*"

Cet événement s'inscrit après la vente et la soirée disruptive au Cercle de l'Union Interallié, dont l'idée est de rester sur un positionnement de mobiliser des grands donateurs, mécènes ou entreprises, lors d'un événement culturel autour d'un dîner, le mardi 12 novembre au pavillon Ledoyen dont le chef est Yannick Alléno, avec le designer José Levy pour la décoration artistique, qui travaille pour différentes marques de décoration et le pavillon d'Osaka de l'année prochaine, Christophe Beaugrand comme maître de cérémonie et d'autres réponses sont en attente de personnalités qui ont été sollicitées.

Laurent Colsy est associé à la collaboration de l'événement, de même que Céline Hacker.

Il devrait y avoir 100 à 150 personnes pour un coût de 1000 € et une quinzaine d'enveloppes à 500 € pendant la soirée pour lesquelles les lots sont bienvenus !

La commercialisation débutera dès fin août, avec des tables disponibles pour les sociétés (2 ou 3 en options pour le moment).

Les membres du Conseil d'administration seront surtout sollicités pour la commercialisation, une réunion de groupe de travail sera organisée à partir de fin août. Thierry Vallenet se porte volontaire et Michel enverra un mail

Donald rappelle qu'il est important de remercier les donateurs, ce qui n'est pas toujours le cas et il est difficile de retrouver un ancien mécène

L'ordre du jour étant épuisé, la séance a été levée à 20 :00

A Paris, le 08 août 2024

Le président de séance, **Michel SIMON**



La secrétaire de séance, **William CHOMAZ**

CHOMA Signé
numériquement
Z William par : CHOMAZ
William

**PARTAGES - LES AMIS
DES AUDACIEUSES ET DES AUDACIEUX**

136 rue SAINT HONORE

75001 PARIS

Exercice du 11/05/2022 au 31/12/2022

APE : 8899B

Siret : 92520453900017

BUREAU LEVALLOIS PERRET

PARTAGES - LES AMIS

2022

Période du 11/05/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets et droits assimilés			
Droit au bail			
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage			
Autres immobilisations corporelles			
Immob. en cours / Avances et acomptes			
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés			
Immobilisations financières			
Participations et créances rattachées			
TIAP & autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Total I			
ACTIF CIRCULANT			
Stocks			
Matières premières et autres approv.			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Usagers et comptes rattachés			
Créances reçues par legs ou donations			
Autres créances			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	27 260		27 260
Charges constatées d'avance			
Total II	27 260		27 260
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)			
Prime de remboursement des obligations (IV)			
Ecarts de conversion - Actif (V)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	27 260		27 260

Bilan

	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES	
Fonds propres sans droit de reprise	
Première situation nette établie	
Fonds statutaires	
Dotations non consommables	
Autres fonds propres sans droit de reprise	
Fonds propres avec droit de reprise	
Fonds statutaires avec droit de reprise	
Autres fonds propres avec droit de reprise	
Ecarts de réévaluation	
Réserves	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves pour projet de l'entité	
Autres réserves	
Report à nouveau	
Excédent ou déficit de l'exercice	
Situation nette (sous-total)	
Fonds propres consommables	26 420
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
Droit des propriétaires (commodat)	
Total I	26 420
FONDS REPORTES ET DEDIES	
Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Fonds dédiés	
Total II	
PROVISIONS	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
Total III	
DETTES	
Emprunts obligataires et assimilés	
Emprunts	
Découverts et concours bancaires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières diverses	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	840
Dettes des legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
Total IV	840
Ecarts de conversion - Passif (V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	27 260

Compte de résultat

du 11/05/22 au 31/12/22 8 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	
Cotisations	
Ventes de biens et de services	
Ventes de biens	
Ventes de prestations services	
Produits de tiers financeurs	880
Concours publics et subventions d'exploitation	
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable	880
Ressources liées à la générosité du public	
Contributions financières	
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	
Utilisation des fonds dédiés	
Autres produits	
Total I	880
CHARGES D'EXPLOITATION	
Achats de marchandises	
Variations de stock	
Autres achats et charges externes	880
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	
Total II	880
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	
PRODUITS FINANCIERS	
De participation	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.	
Autres intérêts et produits assimilés	
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement	
Total III	
CHARGES FINANCIERES	
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilés	
Différences négatives de change	
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement	
Total IV	
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises provisions, dép., et transferts de charge	
Total V	

Compte de résultat

du 11/05/22 au 31/12/22 8 mois	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions	
Total VI	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	
Participation des salariés aux résultats (VII)	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	
Total des produits (I + III + V)	880
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))	880
EXCEDENT OU DEFICIT	
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	
Prestations en nature	
Personnel bénévole	
TOTAL	

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : PARTAGES - LES AMIS DES AUDACIEUSES ET DES AUDACIEUX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 27 260 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 Euros. L'exercice a une durée de 8 mois, recouvrant la période du 11/05/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/06/2024 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Le fonds a pour objet de financer et soutenir, par tous moyens, l'amélioration de la qualité de vie des seniors LGBT+, promouvoir une image positive du vieillissement quelle que soit l'orientation sexuelle ou l'identité de genre et favoriser l'inclusion sociale et les solidarités intergénérationnelles. Il finance notamment les actions de l'association "Les audacieuses et les audacieux" et de ses partenaires. Il participe au financement de chaque "maison de la diversité" mise en oeuvre par l'association.

Dans le prolongement de ses actions de financement, le fonds peut contribuer directement ou indirectement à faciliter l'accueil et la prise en charge des personnes fragilisées, sans distinction de genre, âge, origine ou handicap et permettre plus généralement le maintien du lien social ainsi que l'accompagnement de la personne vieillissante et de son entourage.

La discrimination et la stigmatisation des personnes LGBT+ ou porteuses du VIH étant un déterminant majeur d'exclusion sociale, le financement de la lutte contre l'homophobie, la transphobie et la sérophobie font partie intégrante des buts du fonds.

Le fonds met en oeuvre tous les moyens légaux propres à contribuer à la réalisation de son objet, notamment :

- il verse des financements à tous organismes d'intérêt général dont l'action se rattache à son objet social ;
- il organise des campagnes d'information, de sensibilisation, de prévention, par tous moyens dans les conférences, colloques, forums y compris en utilisant les nouvelles technologies de l'information.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n°2014-03 relatif au plan comptable général et plus spécifiquement au règlement n°2018-06 modifié par le règlement n°2020-08 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le fons a été crée le 11 mai 2022 et la première clôture comptable intervient le 31 décembre 2022, de fait le premier exercice ne dure que 8 mois.

Autres éléments significatifs

Néant.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 840 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	840	840		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	840	840		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	840
Total	840



Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes

Siège social - 26 / 28 rue Marius AUFAN, 92300 LEVALLOIS PERRET - Tél. 01 41 49 06 66 - Fax. 01 41 49 06 67

SARL au capital de 4 014 200€ - RCS Nanterre 324 021 542 - APE 6920 Z

www.afigec.com

Membre Indépendant de l'association
 **PrimeGlobal**

**PARTAGES - LES AMIS
DES AUDACIEUSES ET DES AUDACIEUX**

136 rue SAINT HONORE

75001 PARIS

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

APE : 8899B

Siret : 92520453900017

BUREAU LEVALLOIS PERRET

PARTAGES - LES AMIS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total I				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	42 393		42 393	27 260
Charges constatées d'avance				
Total II	42 393		42 393	27 260
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	42 393		42 393	27 260

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette (sous-total)		
Fonds propres consommables	40 113	26 420
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	40 113	26 420
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 280	840
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Total IV	2 280	840
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	42 393	27 260

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 11/05/22 au 31/12/22 8 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens		
Ventes de prestations services		
Produits de tiers financeurs	41 612	880
Concours publics et subventions d'exploitation		
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable	41 612	880
Ressources liées à la générosité du public		
Contributions financières		
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges		
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits		
Total I	41 612	880
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes	16 612	880
Aides financières	25 000	
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		
Total II	41 612	880
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.		
Autres intérêts et produits assimilés		
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement		
Total III		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement		
Total IV		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises provisions, dép., et transferts de charge		
Total V		

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 11/05/22 au 31/12/22 8 mois
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions		
Total VI		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	41 612	880
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	41 612	880
EXCEDENT OU DEFICIT		
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		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : PARTAGES - LES AMIS DES AUDACIEUSES ET DES AUDACIEUX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 42 393 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/06/2024 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n°2014-03 relatif au plan comptable général et plus spécifiquement au règlement n°2018-06 modifié par le règlement n°2020-08 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant.

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

L'exercice comptable 2023 est le premier exercice de 12 mois, en effet le fonds a été créé le 11 mai 2022 et le premier exercice était de 8 mois.

Autres éléments significatifs

Néant.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 280 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 280	2 280		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	2 280	2 280		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	2 280
Total	2 280



Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes

Siège social - 26 / 28 rue Marius AUFAN, 92300 LEVALLOIS PERRET - Tél. 01 41 49 06 66 - Fax. 01 41 49 06 67

SARL au capital de 4 014 200€ - RCS Nanterre 324 021 542 - APE 6920 Z

www.afigec.com

Membre Indépendant de l'association
 **PrimeGlobal**