



HOMO AC TERRA

États financiers

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

9 rue des Batignolles , 75017 PARIS
SIREN : 852781327

Sommaire

| | |
|---|------|
| 0. 1. Rapport de présentation des comptes annuels | p. 3 |
|---|------|

1. États financiers p. 4

| | |
|--------------------------|------|
| 1. 1. Bilan actif | p. 5 |
| 1. 2. Bilan passif | p. 6 |
| 1. 3. Compte de résultat | p. 7 |

2. Annexe p. 9

| | |
|--|-------|
| 2. 1. Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre | p. 11 |
| 2. 2. Faits caractéristiques | p. 11 |
| 2. 3. Règles et méthodes comptables | p. 12 |
| 2. 4. Notes relatives aux postes de bilan | p. 15 |
| 2. 5. Suivi des legs et des dons | p. 19 |

3. Détail du Bilan p. 20

| | |
|-----------------------------|-------|
| 3. 1. Bilan actif détaillé | p. 21 |
| 3. 2. Bilan passif détaillé | p. 22 |

4. Détail du Compte de Résultat p. 23

| | |
|-----------------------------------|-------|
| 4. 1. Compte de résultat détaillé | p. 24 |
|-----------------------------------|-------|

Rapport de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de AS HOMO AC TERRA relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

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

| | Montant |
|-----------------------------------|------------|
| Total du bilan | 207 616,13 |
| Total des produits d'exploitation | 15 234,60 |
| Résultat net comptable | |

Fait à Nantes
Le 06/05/2025
Pour Baker Tilly STREGO

Christine BLANLOEIL
Expert-comptable

États financiers

Bilan actif

| | 31/12/2024 (12 mois) | | | 31/12/2023 (12 mois) | Variation | |
|--|-------------------------|-----------------|-------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| | Brut | Amort. prov. | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillages industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| Participations et Créances rattachées | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 74 991,00 | | 74 991,00 | 74 991,00 | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I) | 74 991,00 | | 74 991,00 | 74 991,00 | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances | | | | | | |
| Bénéficiaires et comptes rattachés | | | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | | | | | | |
| Disponibilités | 132 625,13 | | 132 625,13 | 148 126,33 | - 15 501,20 | - 10,46 |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (II) | 132 625,13 | | 132 625,13 | 148 126,33 | - 15 501,20 | - 10,46 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 207 616,13 | | 207 616,13 | 223 117,33 | - 15 501,20 | - 6,95 |

Bilan passif

| | 31/12/2024 (12 mois) | 31/12/2023 (12 mois) |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | Total | Total |
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| <i>Fonds propres statutaires</i> | | |
| <i>Fonds propres complémentaires</i> | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| <i>Fonds propres statutaires</i> | | |
| <i>Fonds propres complémentaires</i> | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| <i>Écarts de réévaluation</i> | | |
| Réserves | | |
| <i>Réserves statutaires ou contractuelles</i> | | |
| <i>Réserves pour projet de l'entité</i> | | |
| <i>Autres</i> | | |
| Report à nouveau | | |
| <i>Report à nouveau</i> | - 6 980,40 | - 6 980,40 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | |
| <i>Excédent ou déficit de l'exercice</i> | | |
| Situation nette (sous total) | - 6 980,40 | - 6 980,40 |
| <i>Fonds propres consommables</i> | 212 366,13 | 227 600,73 |
| <i>Subventions d'investissement</i> | | |
| <i>Provisions réglementées</i> | | |
| Total Fonds Propres (I) | 205 385,73 | 220 620,33 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| <i>Fonds reportés liés aux legs ou donations</i> | | |
| <i>Fonds dédiés</i> | | |
| Total Fonds Reportés et Dédiés (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| <i>Provisions pour risques</i> | | |
| <i>Provisions pour charges</i> | | |
| Total Provisions (III) | | |
| DETTES | | |
| <i>Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)</i> | | |
| <i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i> | | |
| <i>Emprunts et dettes financières diverses</i> | | |
| <i>Avances et acomptes reçus sur commandes</i> | | |
| <i>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</i> | 1 927,40 | 2 497,00 |
| <i>Dettes des legs ou donations</i> | | |
| <i>Dettes fiscales et sociales</i> | 303,00 | |
| <i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i> | | |
| <i>Autres dettes</i> | | |
| <i>Produits constatés d'avance</i> | | |
| TOTAL DETTES (IV) | 2 230,40 | 2 497,00 |
| <i>Écarts de conversion Passif (V)</i> | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 207 616,13 | 223 117,33 |

Compte de résultat

| | 31/12/2024 (12 mois) | 31/12/2023 (12 mois) | Variation | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------|
| | Total | Total | Euros | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| <i>Cotisations</i> | | | | |
| Ventes de biens et services | | | | |
| <i>Ventes de biens</i> | | | | |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | | | |
| <i>Ventes de prestations de service</i> | | | | |
| <i>Dont parrainages</i> | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| <i>Concours publics et subventions d'exploitation</i> | | | | |
| <i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable</i> | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| <i>Dons manuels</i> | | | | |
| <i>Mécénats</i> | | | | |
| <i>Legs, donations et assurances-vie</i> | | | | |
| <i>Contributions financières</i> | | | | |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</i> | | | | |
| <i>Utilisations des fonds dédiés</i> | | | | |
| <i>Autres produits</i> | 15 234,60 | 17 981,54 | - 2 746,94 | - 15,28 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 15 234,60 | 17 981,54 | - 2 746,94 | - 15,28 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| <i>Achats de marchandises</i> | | | | |
| <i>Variation de stock</i> | | | | |
| <i>Autres achats et charges externes (1) (2)</i> | 2 862,76 | 2 601,06 | 261,70 | 10,06 |
| <i>Aides financières</i> | 14 000,00 | 15 500,00 | - 1 500,00 | - 9,68 |
| <i>Impôts, taxes et versements assimilés</i> | | | | |
| <i>Salaires et traitements</i> | | | | |
| <i>Charges sociales</i> | | | | |
| <i>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</i> | | | | |
| <i>Dotations aux provisions</i> | | | | |
| <i>Reports en fonds dédiés</i> | | | | |
| <i>Autres charges</i> | | | | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 16 862,76 | 18 101,06 | - 1 238,30 | - 6,84 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | - 1 628,16 | - 119,52 | - 1 508,64 | 1 262,25 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| <i>De participation</i> | | | | |
| <i>D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i> | 1 785,50 | | 1 785,50 | |
| <i>Autres intérêts et produits assimilés</i> | 145,66 | 119,52 | 26,14 | 21,87 |
| <i>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge</i> | | | | |
| <i>Différences positives de change</i> | | | | |
| <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i> | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 1 931,16 | 119,52 | 1 811,64 | 1 515,76 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| <i>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</i> | | | | |
| <i>Intérêts et charges assimilées</i> | | | | |
| <i>Différences négatives de change</i> | | | | |
| <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i> | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | | | | |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 1 931,16 | 119,52 | 1 811,64 | 1 515,76 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | 303,00 | | 303,00 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| <i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</i> | | | | |
| <i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i> | | | | |
| <i>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges</i> | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| <i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i> | | | | |
| <i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i> | | | | |
| <i>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</i> | | | | |

| | 31/12/2024 (12 mois) | 31/12/2023 (12 mois) | Variation | |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------|---------------|
| | Total | Total | Euros | % |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | | | |
| <i>Participation des salariés aux résultats (VII)</i> | | | | |
| <i>Impôts sur les bénéfices (VIII)</i> | 303,00 | | 303,00 | |
| Total des produits (I + III + V) | 17 165,76 | 18 101,06 | - 935,30 | - 5,17 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 17 165,76 | 18 101,06 | - 935,30 | - 5,17 |
| EXCEDENT | | | | |
| DEFICIT | | | | |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| <i>Dons en nature</i> | | | | |
| <i>Prestations en nature</i> | | | | |
| <i>Bénévolat</i> | | | | |
| TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| <i>Secours en nature</i> | | | | |
| <i>Mises à disposition gratuite de biens</i> | | | | |
| <i>Prestations en nature</i> | | | | |
| <i>Personnel bénévole</i> | | | | |
| TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |

(1) Redevances de crédit-bail mobilier

(2) Redevances de crédit-bail immobilier

Annexe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 207616.13 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

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

Le fonds de dotation aide d'autres organismes à but non lucratif à accomplir leurs œuvres ou leur mission d'intérêt général en leur accordant des financements.

Toute œuvre utile à la collectivité à une période donnée est d'intérêt général. Il peut s'agir d'une œuvre à caractère philanthropique, éducatif, scientifique, social, humanitaire, sportif, familial ou culturel. L'organisme d'intérêt général peut aussi avoir pour objet la mise en œuvre du patrimoine artistique, la défense de l'environnement naturel ou la diffusion de la culture, de la langue et des connaissances scientifiques françaises.

Faits caractéristiques

Néant.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2014-03, relatif au plan comptable général et aux règlements n° 2018-06 et n° 2020-08, relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont comptabilisés directement en charges.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont comptabilisés en charges conformément à l'option offerte par la réglementation.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Engagement de retraite

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013, les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées).

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes de bilan

Tableau des immobilisations

| | Montant début d'exercice | Réévaluations | Acquisitions et assimilés | Virement poste à poste | Cessions et assimilés | Montant fin d'exercice | Valeur d'origine des immos réévaluées |
|---|--------------------------------|---------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | |
| <i>Frais d'établissement</i> | | | | | | | |
| <i>Frais de recherche et de développement</i> | | | | | | | |
| <i>Donations temporaires d'usufruit</i> | | | | | | | |
| <i>Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires</i> | | | | | | | |
| <i>Fonds commercial</i> | | | | | | | |
| <i>Autres immobilisations incorporelles</i> | | | | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles en cours</i> | | | | | | | |
| <i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i> | | | | | | | |
| Sous-total | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | |
| <i>Terrains</i> | | | | | | | |
| <i>Constructions sur sol propre</i> | | | | | | | |
| <i>Constructions sur sol d'autrui</i> | | | | | | | |
| <i>Installations générales, agencements, aménagements des constructions</i> | | | | | | | |
| <i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i> | | | | | | | |
| <i>Autres imm. Corp. Installations générales agencements divers</i> | | | | | | | |
| <i>Autres imm. Corp. Matériel de transport</i> | | | | | | | |
| <i>Autres imm. Corp. Matériel de bureau et Matériel informatique</i> | | | | | | | |
| <i>Autres imm. Corp. Mobilier</i> | | | | | | | |
| <i>Autres imm. Corp. Divers</i> | | | | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles en cours</i> | | | | | | | |
| <i>Avances et acomptes sur immobilisations corporelles</i> | | | | | | | |
| Sous-total | | | | | | | |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | | | |
| <i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i> | | | | | | | |
| Sous-total | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | | |
| <i>Participations évaluées par mise en équivalence</i> | | | | | | | |
| <i>Autres participations</i> | | | | | | | |
| <i>Autres titres immobilisés</i> | 74 991,00 | | | | | 74 991,00 | |
| <i>Prêts</i> | | | | | | | |
| <i>Autres immobilisations financières</i> | | | | | | | |
| Sous-total | 74 991,00 | | | | | 74 991,00 | |
| Total | 74 991,00 | | | | | 74 991,00 | |

Notes relatives aux postes du bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

| | A l'ouverture de l'exercice | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture de l'exercice |
|--|--------------------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|----------------------------------|
| <i>Fonds propres sans droit de reprise</i> | | | | | |
| <i>Fonds propres avec droit de reprise</i> | | | | | |
| <i>Ecart de réévaluation</i> | | | | | |
| <i>Réserves</i> | | | | | |
| <i>Report à nouveau</i> | - 6 980,40 | | | | - 6 980,40 |
| <i>Excédent ou déficit de l'exercice</i> | | | | | |
| Situation nette (sous total) | - 6 980,40 | | | | - 6 980,40 |
| <i>Fonds propres consommables</i> | 227 600,73 | | | 15 234,60 | 212 366,13 |
| <i>Subventions d'investissement</i> | | | | | |
| <i>Provisions réglementées</i> | | | | | |
| Total | 220 620,33 | | | 15 234,60 | 205 385,73 |

Notes relatives aux postes du bilan

Dettes

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

État des dettes

| | Montant Brut | Échéance à 1 an | Échéance à plus d'1 an et 5 ans au plus | Échéance à plus de 5 ans |
|---|-----------------|-----------------|---|--------------------------|
| DETTES FINANCIERES | | | | |
| <i>Emprunts obligataires convertibles (1) (2)</i> | | | | |
| <i>Autres emprunts obligataires (1) (2)</i> | | | | |
| <i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)</i> | | | | |
| - Dont à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - Dont à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| <i>Emprunts et dettes financières divers (1) (2) (3)</i> | | | | |
| AUTRES DETTES | 2 230,40 | 2 230,40 | | |
| <i>Fournisseurs et comptes rattachés</i> | 1 927,40 | 1 927,40 | | |
| <i>Dettes sur legs ou donations</i> | | | | |
| <i>Personnel et comptes rattachés</i> | | | | |
| <i>Sécurité sociale et autres organismes sociaux</i> | | | | |
| État et autres collectivités publiques | 303,00 | 303,00 | | |
| <i>Impôt sur les sociétés</i> | 303,00 | 303,00 | | |
| <i>Taxe sur la valeur ajoutée</i> | | | | |
| <i>Obligations cautionnées</i> | | | | |
| <i>Autres impôts, taxes et assimilés</i> | | | | |
| <i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i> | | | | |
| <i>Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés créditeurs (3)</i> | | | | |
| <i>Autres dettes</i> | | | | |
| <i>Produits constatés d'avance</i> | | | | |
| Total | 2 230,40 | 2 230,40 | | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice :-

(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice :-

(3) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique :-

Charges à payer

| | Montant | Exercice N-1 | Variation Euros | Variation % |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| <i>Fournisseurs - Factures non parvenues</i> | 1 927,40 | 2 497,00 | - 569,60 | - 22,81 |
| <i>Charges à payer- Divers</i> | | | | |
| Total | 1 927,40 | 2 497,00 | - 569,60 | - 22,81 |

Notes relatives au compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 1 308 €

Honoraires des autres services : 0 €

Donations

Suivi des legs et des dons

| | Solde des legs et donations en début d'exercice | Encaissements | Décaissements et virements pour affectation définitive | Soldes des legs et donation en fin d'exercice |
|------------------------|---|---------------|---|---|
| | A | B | C | A+B-C |
| Dotations consommables | 15 000 | | | 15 000 |
| Dotation 2018 | 101 639 | | 15 235 | 86 404 |
| Dotation 2019 | 110 961 | | | 110 961 |
| TOTAL | 227 600 | - | 15 235 | 212 365 |

Détail du Bilan

Bilan actif détaillé

| | 31/12/2024 (12 mois) | | | 31/12/2023 (12 mois) | Variation | |
|--|-------------------------|-----------------|-------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| | Brut | Amort. prov. | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 74 991,00 | | 74 991,00 | 74 991,00 | | |
| 271 - Titres immobilisés | 74 991,00 | | 74 991,00 | 74 991,00 | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I) | 74 991,00 | | 74 991,00 | 74 991,00 | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Disponibilités | | | | | | |
| Disponibilités | 132 625,13 | | 132 625,13 | 148 126,33 | - 15 501,20 | - 10,46 |
| 512 - Bnp Paribas - Fonds de dotation | | | | 1 766,99 | - 1 766,99 | - 100,00 |
| 5121 - Banque BNP Compte épargne | | | | 146 359,34 | - 146 359,34 | - 100,00 |
| 5121001 - Banque BNP - Fonds de dotation | 2 120,13 | | 2 120,13 | | 2 120,13 | |
| 5121002 - Banque BNP - Compte épargne | 130 505,00 | | 130 505,00 | | 130 505,00 | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (II) | 132 625,13 | | 132 625,13 | 148 126,33 | - 15 501,20 | - 10,46 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 207 616,13 | | 207 616,13 | 223 117,33 | - 15 501,20 | - 6,95 |

Bilan passif détaillé

| | 31/12/2024 (12 mois) | 31/12/2023 (12 mois) | Variation | |
|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| | Total | Total | Euros | % |
| FONDS PROPRES | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| <i>Report à nouveau</i> | - 6 980,40 | - 6 980,40 | | |
| 11 - Report à nouveau | - 6 980,40 | | - 6 980,40 | |
| 119 - Report à nouveau (solde débiteur) | | - 6 980,40 | 6 980,40 | - 100,00 |
| Situation nette (sous total) | - 6 980,40 | - 6 980,40 | | |
| <i>Fonds propres consommables</i> | 212 366,13 | 227 600,73 | - 15 234,60 | - 6,69 |
| 1087 - Dotation en capital consommable | 15 000,00 | 15 000,00 | | |
| 10871 - Autres fonds propres: complément | 319 961,00 | 319 961,00 | | |
| 108791 - Dotation consommable virée au résu | - 122 594,87 | - 107 360,27 | - 15 234,60 | 14,19 |
| Total Fonds Propres (I) | 205 385,73 | 220 620,33 | - 15 234,60 | - 6,91 |
| DETTES | | | | |
| <i>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</i> | 1 927,40 | 2 497,00 | - 569,60 | - 22,81 |
| 4081 - Fournisseurs - fact. non parvenues | 1 927,40 | 2 497,00 | - 569,60 | - 22,81 |
| <i>Dettes fiscales et sociales</i> | 303,00 | | 303,00 | |
| 444 - État - Impôts sur les bénéfices | 303,00 | | 303,00 | |
| TOTAL DETTES (IV) | 2 230,40 | 2 497,00 | - 266,60 | - 10,68 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 207 616,13 | 223 117,33 | - 15 501,20 | - 6,95 |

Détail du Compte de Résultat

Compte de résultat détaillé

| | 31/12/2024 (12 mois) | 31/12/2023 (12 mois) | Variation | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------|
| | Total | Total | Euros | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| <i>Autres produits</i> | 15 234,60 | 17 981,54 | - 2 746,94 | - 15,28 |
| 757 - QP de dot. consommable virée au CR | 15 234,60 | 17 981,54 | - 2 746,94 | - 15,28 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 15 234,60 | 17 981,54 | - 2 746,94 | - 15,28 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| <i>Autres achats et charges externes (1) (2)</i> | 2 862,76 | 2 601,06 | 261,70 | 10,06 |
| 6226 - Honoraires | 2 542,60 | 2 434,26 | 108,34 | 4,45 |
| 6227 - Frais d'actes et de contentieux | 120,00 | | 120,00 | |
| 6278 - Prestations de services bancaires | 200,16 | 166,80 | 33,36 | 20,00 |
| <i>Aides financières</i> | 14 000,00 | 15 500,00 | - 1 500,00 | - 9,68 |
| 657 - Subventions versées | 14 000,00 | 15 500,00 | - 1 500,00 | - 9,68 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 16 862,76 | 18 101,06 | - 1 238,30 | - 6,84 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | - 1 628,16 | - 119,52 | - 1 508,64 | 1 262,25 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| <i>D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i> | 1 785,50 | | 1 785,50 | |
| 7621 - Revenus des titres immobilisés | 1 785,50 | | 1 785,50 | |
| <i>Autres intérêts et produits assimilés</i> | 145,66 | 119,52 | 26,14 | 21,87 |
| 768 - Autres produits financiers | 145,66 | 119,52 | 26,14 | 21,87 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 1 931,16 | 119,52 | 1 811,64 | 1 515,76 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 1 931,16 | 119,52 | 1 811,64 | 1 515,76 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | 303,00 | | 303,00 | |
| <i>Impôts sur les bénéfices (VIII)</i> | 303,00 | | 303,00 | |
| 695 - Impôts sur les bénéfices | 303,00 | | 303,00 | |
| Total des produits (I + III + V) | 17 165,76 | 18 101,06 | - 935,30 | - 5,17 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 17 165,76 | 18 101,06 | - 935,30 | - 5,17 |