

FONDS DE DOTATION HAGURO-VIANDIER

8 rue Masseran

75007 PARIS

COMPTES ANNUELS au 31 DECEMBRE 2024

G E R E C

Gestion Expertise et Révision Comptable

S.A.S. d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables (PARIS - ILE DE FRANCE)

75, boulevard Haussmann- 75008 PARIS

Tél : 01 74 00 10 10 - contact@gerec.eu

FONDS DE DOTATION HAGURO-VIANDIER

8 rue de Masseran

75007 PARIS

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 <i>et</i> 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 <i>et</i> 4
- <i>Annexe</i>	5 <i>à</i> 9

SAS GERE*C*

75 Boulevard Haussmann

75008 PARIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières	15		15	15		
	Total II	15		15	15		
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	479		479	479		
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 506 473	3 342	1 503 131	1 240 826	262 305	21.14
	Disponibilités	25 088		25 088	23 829	1 259	5.28
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	1 532 040	3 342	1 528 699	1 265 135	263 564	20.83
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
Comptes de Régularisation	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 532 055	3 342	1 528 714	1 265 150	263 564	20.83

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	1 618 353		1 357 731		260 622	19,20
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	100 111		100 111			
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	1 518 243		1 257 621		260 622	20,72
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 987		3 792		195	5,14
	Dettes fiscales et sociales	6 484		3 737		2 747	73,51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Comptes de Régularisation						
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	10 471		7 529		2 942	39,08
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 528 714		1 265 150		263 564	20,83

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

10 471

7 529

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			39 378	22 273		17 105	76.80
Total des Produits d'exploitation (I)			39 378	22 273		17 105	76.80
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			22 872	21 354		1 519	7.11
Impôts, taxes et versements assimilés			6 798	7 882		1 084	13.75
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			96 000	84 000		12 000	14.29
Total des Charges d'exploitation (II)			125 670	113 236		12 435	10.98
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			86 292	90 962		4 670	5.13
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	76 856		61 386		15 470	25.20
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	94 468		338		94 130	NS
Différences positives de change	1 208		6 833		5 625	82.33
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	25 875		51 615		25 740	49.87
Total V	198 407		120 171		78 235	65.10
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 342		10 995		7 653	69.61
Intérêts et charges assimilées (4)	4 340		1 153		3 187	276.32
Différences négatives de change	1 729		14 413		12 684	88.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	98 690		1 501		97 188	NS
Total VI	108 101		28 063		80 037	285.20
2. Résultat financier (V-VI)	90 306		92 108		1 802	1.96
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 014		1 146		2 868	250.34
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	4 014		1 146		2 868	250.34
Total des produits (I+III+V+VII)	237 785		142 445		95 340	66.93
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	237 785		142 445		95 340	66.93
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)						

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées