



Société d'expertise comptable
inscrite au tableau de l'ordre

4-14, rue Ferrus
75014 Paris

01 40 40 38 38

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ASSO FONDS DE DOTATION CLOTILDE ET BERNARD LEGUILLE

PLACE DU CHATEAU
45330 AUGERVILLE LA RIVIERE

Bilan Actif

| BILAN ACTIF | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | Au 31/12/2023 |
|--|---|--|-----------|---------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 1 196 455 | 174 019 | 1 022 435 | 1 074 641 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (1) | | | | |
| Participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL I | 1 196 455 | 174 019 | 1 022 435 | 1 074 641 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commande | | | | |
| Créances (2) | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| Autres | 1 924 619 | | 1 924 619 | 1 970 619 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 43 743 | | 43 743 | 9 884 |
| Charges constatées d'avance (2) | | | | |
| TOTAL III | 1 968 363 | | 1 968 363 | 1 980 503 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler IV | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts V | | | | |
| Ecart de conversion actif VI | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 3 164 818 | 174 019 | 2 990 798 | 3 055 144 |
| (1) Dont à moins d'un an | | | | |
| (2) Dont à plus d'un an | | | | |
| Engagements reçus : | - Legs nets à réaliser : - Dons en nature restant à vendre - Avals, cautions et garanties reçus - Créances escomptées non échues - Pour utilisation en crédit-bail mobilier - Pour utilisation en crédit-bail immobilier - Autres | - Acceptés par les organes statutairement compétents - Autorisés par l'organisme de tutelle | | |

Bilan Passif

| BILAN PASSIF | Du 01/01/2024 | |
|---|------------------|------------------|
| | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 |
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | 3 041 584 | 3 100 446 |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | -60 386 | -58 861 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | |
| - Apports | | |
| - Legs et donations | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droit des propriétaires commodat | | |
| TOTAL I | 2 981 198 | 3 041 584 |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL II | | |
| PROVISIONS ET FONDS DE DEDIES | | |
| Provisions pour : | | |
| - Risques | | |
| - Charges | | |
| Fonds dédiés sur : | | |
| - Subventions de fonctionnement | | |
| - Autres ressources | | |
| TOTAL III | | |
| EMPRUNTS ET DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes : | | |
| - Auprès des établissements de crédit (2) | | |
| - Financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes : | | |
| - Fournisseurs et comptes rattachés | 9 600 | 13 560 |
| - Fiscales et sociales | | |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL IV | 9 600 | 13 560 |
| Ecart de conversion passif V | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 2 990 798 | 3 055 144 |
| (1) Dont à moins d'un an | | |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque | | |
| Engagements donnés : | | |
| - Avals, cautions et garanties données | | |
| - Effets circulants sous l'endos de l'organisme | | |
| - Redevances crédit-bail mobilier restant à courir | | |
| - Redevances crédit-bail immobilier restant à courir | | |
| - Autres engagements donnés | | |

Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT | Au 31/12/2024 | | | Au 31/12/2023 |
|--|---------------|-------------|----------------|----------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Vente de marchandises | | | | |
| Production vendue : - Biens - Services | | | | |
| Chiffre d'affaires Net | | | | |
| Production : - Stockée - Immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Autres produits (hors cotisations) | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 8 364 | 6 810 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations des immobilisations - Dépréciations de l'actif circulant - Provisions | | | 52 206 | 52 206 |
| Autres charges | | | | |
| TOTAL II | | | 60 570 | 59 016 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | -60 570 | -59 016 |
| Excédent ou déficit transféré III | | | | |
| Déficit ou excédent transféré IV | | | | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 184 | 154 |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL V | | | 184 | 154 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL VI | | | | |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | 184 | 154 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | -60 386 | -58 861 |

Compte de résultat (Suite)

| COMPTE DE RESULTAT (SUITE) | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 |
|---|----------------|----------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL VII | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VIII | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | |
| Impôts sur les bénéfices IX | | |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs X | | |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées XI | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X) | 184 | 154 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI) | 60 570 | 59 016 |
| EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges) | -60 386 | -58 861 |

Evaluation des contributions volontaires en nature

| PRODUITS | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Bénévolat | | |
| Prestations en nature | | |
| Dons en nature | | |
| | | |
| TOTAL | | |

| CHARGES | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 |
|--|---------------|---------------|
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| Personnel bénévole | | |
| | | |
| TOTAL | | |

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

| ACTIF | Solde | | Variation | |
|---|--------------|--------------|------------|---------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | | |
| Actif Immobilisé | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 1 022 435.44 | 1 074 641.24 | -52 205.80 | -4.86 |
| 2131000 Bâtiment | 752 197.42 | 752 197.42 | | |
| 2135000 Installations générales des constructions | 444 257.36 | 444 257.36 | | |
| 2813100 Amortissement Bâtiment | -83 577.50 | -58 504.25 | -25 073.25 | -42.86 |
| 2813500 Amortissement Installations générales | -90 441.84 | -63 309.29 | -27 132.55 | -42.86 |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| <i>Immobilisations financières</i> | | | | |
| Participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL (I) | 1 022 435.44 | 1 074 641.24 | -52 205.80 | -4.86 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| <i>Stocks et en-cours</i> | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production (biens et de services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| <i>Créances</i> | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| Autres | 1 924 619.41 | 1 970 619.41 | -46 000.00 | -2.33 |
| 4098000 Fournisseurs - AAO | | 6 000.00 | -6 000.00 | -100.00 |
| 4551000 CC LUXINTERCOM SA | 1 924 619.41 | 1 964 619.41 | -40 000.00 | -2.04 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| <i>Instruments de Trésorerie</i> | | | | |
| <i>Disponibilités</i> | 43 743.49 | 9 883.62 | 33 859.87 | 342.56 |
| 5121000 SG Compte d'administration | 38 373.56 | 4 697.52 | 33 676.04 | 716.82 |

| ACTIF | Solde | | Variation | |
|---|--------------|--------------|------------|-------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | | |
| 5121100 SG Compte livret | 5 186.10 | 5 031.71 | 154.39 | 3.06 |
| 5188000 Interets courus a recevoir | 183.83 | 154.39 | 29.44 | 19.48 |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | | | | |
| TOTAL (III) | 1 968 362.90 | 1 980 503.03 | -12 140.13 | -0.61 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI) | 2 990 798.34 | 3 055 144.27 | -64 345.93 | -2.11 |

Bilan Passif détaillé

| PASSIF | Solde | | Variation | |
|--|--------------|--------------|------------|--------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | | |
| Fonds Propres | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | 3 041 584.27 | 3 100 445.67 | -58 861.40 | -1.90 |
| 1068000 Autres reserves | 27 051.27 | 85 912.67 | -58 861.40 | -68.51 |
| 1081000 Dotations consommables | 3 014 533.00 | 3 014 533.00 | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | -60 385.93 | -58 861.40 | -1 524.53 | 2.59 |
| Autres fonds Associatifs | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | |
| - Apports | | | | |
| - Legs et donations | | | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | |
| TOTAL (I) | 2 981 198.34 | 3 041 584.27 | -60 385.93 | -1.99 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Provisions et fonds dédiés | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | | | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 9 600.00 | 13 560.00 | -3 960.00 | -29.20 |
| 4010000 Fournisseurs | 3 600.00 | 7 800.00 | -4 200.00 | -53.85 |
| 4081000 Fournisseurs factures non parvenues B&S | 6 000.00 | 5 760.00 | 240.00 | 4.17 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (IV) | 9 600.00 | 13 560.00 | -3 960.00 | -29.20 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |

| PASSIF | Solde | | Variation | |
|--------------------------------|--------------|--------------|------------|-------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | | |
| TOTAL GENERAL PASSIF (I à V) | 2 990 798.34 | 3 055 144.27 | -64 345.93 | -2.11 |

Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Vente de marchandises | | | | |
| Production vendue biens | | | | |
| Production vendue services | | | | |
| Chiffre d'affaires Net | | | | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortis., dépréciation, prov. et transferts de charges | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Autres produits | | | | |
| TOTAL (I) | | | | |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock matières premières et autres appro. | | | | |
| Autres achats et charges externes | 8 363.96 | 6 809.99 | 1 553.97 | 22.82 |
| 6131000 Loyer bail à construction | 960.00 | 960.00 | | |
| 6161000 Assurances | 443.96 | 425.99 | 17.97 | 4.23 |
| 6226010 Honoraires expert-comptable | 1 800.00 | 1 800.00 | | |
| 6226020 Honoraires commissaire aux comptes | 3 480.00 | 3 624.00 | -144.00 | -3.97 |
| 6228000 Divers | 1 680.00 | | 1 680.00 | - |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 52 205.80 | 52 205.80 | | |
| 6811200 DAP Immobilisations corporelles | 52 205.80 | 52 205.80 | | |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | | |
| TOTAL (II) | 60 569.76 | 59 015.79 | 1 553.97 | 2.63 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -60 569.76 | -59 015.79 | -1 553.97 | 2.63 |
| Excédent ou déficit transféré (III) | | | | |
| Déficit ou excédent transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 183.83 | 154.39 | 29.44 | 19.48 |
| 7680000 Autres produits financiers | 183.83 | 154.39 | 29.44 | 19.48 |
| Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différence positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Montant | % |
| TOTAL (V) | 183.83 | 154.39 | 29.44 | 19.07 |
| Charges financières | | | | |
| Dotation financières aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL (VI) | | | | |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | 183.83 | 154.39 | 29.44 | 19.07 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | -60 385.93 | -58 861.40 | -1 524.53 | 2.59 |
| Produits Exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| TOTAL (VII) | | | | |
| Charges Exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov. | | | | |
| TOTAL (VIII) | | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X) | | | | |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI) | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X) | 183.83 | 154.39 | 29.44 | 19.07 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI) | 60 569.76 | 59 015.79 | 1 553.97 | 2.63 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -60 385.93 | -58 861.40 | -1 524.53 | 2.59 |