



FONDS DE DOTATION CAP FRANCE DEVELOPPEMENT

États financiers

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

28 Place SAINT-GEORGES , 75009, PARIS
SIREN : 804880540

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. 10 |
| 2. 2. Faits caractéristiques | p. 10 |
| 2. 3. Règles et méthodes comptables | p. 11 |
| 2. 4. Notes relatives aux postes de bilan | p. 12 |
| 2. 5. Notes relatives au compte de résultat | p. 16 |
| 2. 6. Autres informations | p. 16 |

3. Détail du Bilan p. 17

| | |
|-----------------------------|-------|
| 3. 1. Bilan actif détaillé | p. 18 |
| 3. 2. Bilan passif détaillé | p. 19 |

4. Détail du Compte de Résultat p. 20

| | |
|-----------------------------------|-------|
| 4. 1. Compte de résultat détaillé | p. 21 |
|-----------------------------------|-------|

Rapport de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de AS FONDS DE DOTATION CAP FRANCE DEVELOPPEMENT 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 | 32 791 |
| Total des produits d'exploitation | 294 129 |
| Résultat net comptable | 268 007 |

Fait à Paris
Le 10/03/2025
Pour Baker Tilly STREGO

Jean-Yves MACE
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 | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I) | | | | | | |
| 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 | 123 722 | - 108 722 | 15 000 | | 15 000 | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 5 597 | | 5 597 | 5 490 | 107 | 2 |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | | | | | | |
| Disponibilités | 12 194 | | 12 194 | 19 023 | - 6 829 | - 36 |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (II) | 141 513 | - 108 722 | 32 791 | 24 513 | 8 278 | 34 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 141 513 | - 108 722 | 32 791 | 24 513 | 8 278 | 34 |

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> | - 334 516 | - 329 562 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | |
| <i>Excédent ou déficit de l'exercice</i> | 268 007 | - 4 954 |
| Situation nette (sous total) | - 66 509 | - 334 516 |
| <i>Fonds propres consommables</i> | | |
| <i>Subventions d'investissement</i> | | |
| <i>Provisions réglementées</i> | | |
| Total Fonds Propres (I) | - 66 509 | - 334 516 |
| 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> | 45 000 | 45 000 |
| <i>Avances et acomptes reçus sur commandes</i> | | |
| <i>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</i> | 54 300 | 34 900 |
| <i>Dettes des legs ou donations</i> | | |
| <i>Dettes fiscales et sociales</i> | | |
| <i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i> | | |
| <i>Autres dettes</i> | | 279 129 |
| <i>Produits constatés d'avance</i> | | |
| TOTAL DETTES (IV) | 99 300 | 359 029 |
| <i>Écarts de conversion Passif (V)</i> | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 32 791 | 24 513 |

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> | 15 000 | 15 000 | | |
| <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> | 279 129 | | 279 129 | |
| <i>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</i> | | | | |
| <i>Utilisations des fonds dédiés</i> | | | | |
| <i>Autres produits</i> | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 294 129 | 15 000 | 279 129 | 1 861 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| <i>Achats de marchandises</i> | | | | |
| <i>Variation de stock</i> | | | | |
| <i>Autres achats et charges externes (1) (2)</i> | 26 232 | 20 009 | 6 223 | 31 |
| <i>Aides financières</i> | | | | |
| <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) | 26 232 | 20 009 | 6 223 | 31 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 267 898 | - 5 009 | 272 907 | - 5 448 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| <i>De participation</i> | 109 | 54 | 55 | 101 |
| <i>D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i> | | | | |
| <i>Autres intérêts et produits assimilés</i> | | | | |
| <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) | 109 | 54 | 55 | 101 |
| 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) | 109 | 54 | 55 | 101 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | 268 007 | - 4 954 | 272 961 | - 5 509 |
| 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> | | | | |
| Total des produits (I + III + V) | 294 239 | 15 054 | 279 184 | 1 854 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 26 232 | 20 009 | 6 223 | 31 |
| EXCEDENT | 268 007 | | 268 007 | |
| DEFICIT | | - 4 954 | 4 954 | - 100 |
| 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 bilan est de 32 791 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 268 007 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 CAP France DEVELOPPEMENT a été créé par l'Association CAP France par décision prise en date du 18 mai 2014.

Le fonds de dotation a pour objet principal d'œuvrer au développement et à la promotion du tourisme social et solidaire et à l'assistance de tout projet d'association, de service d'intérêt général, du secteur non marchand. En particulier, il contribuera à aider toute démarche permettant de favoriser le départ en vacances de personnes défavorisées.

Dotation : Le Fonds de dotation ne dispose d'aucun moyen propre en dehors de conventions avec l'entité fondatrice.

Faits caractéristiques

Faits caractéristiques d'importance significative

Néant.

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La Fédération Cap France a versée une contribution financière d'un montant de 279 129 € au fonds de dotation.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires). Les dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ont été appliquées pour notre entité.

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.

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.

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

Actif circulant

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

État des créances

| | Montant Brut | A moins d'un an | A plus d'un an |
|--|-----------------|--------------------|-------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | |
| <i>Créances rattachées à des participations</i> | | | |
| <i>Prêts (1) (2)</i> | | | |
| <i>Autres immobilisations financières</i> | | | |
| ACTIF CIRCULANT | 123 722 | 123 722 | |
| <i>Créances bénéficiaires et comptes rattachés</i> | 123 722 | 123 722 | |
| <i>Clients douteux ou litigieux</i> | | | |
| <i>Créances reçues par legs ou donations</i> | | | |
| <i>Personnel et comptes rattachés</i> | | | |
| <i>Sécurité sociale et autres organismes sociaux</i> | | | |
| État et autres collectivités publiques | | | |
| <i>Impôts sur les bénéfices</i> | | | |
| <i>TVA</i> | | | |
| <i>Autres impôts et taxes versements</i> | | | |
| <i>Divers</i> | | | |
| <i>Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés débiteurs</i> | | | |
| <i>Débiteurs divers</i> | | | |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | | | |
| Total | 123 722 | 123 722 | |

(1) Prêts accordés en cours d'exercice : -

(2) Remboursements obtenus en cours d'exercice : -

Notes relatives aux postes du bilan

Dépréciations des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

Provisions pour dépréciations

| | Montant début d'exercice | Dotations | Reprise | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------------|-----------|---------|---------------------------|
| <i>Dépréciations des immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| <i>Dépréciations des immobilisations corporelles</i> | | | | |
| <i>Dépréciations sur actifs reçus par legs ou donations</i> | | | | |
| <i>Dépréciation sur titres mis en équivalence</i> | | | | |
| <i>Dépréciation sur titres de participation</i> | | | | |
| <i>Dépréciations des autres immobilisations financières</i> | | | | |
| <i>Dépréciations des stocks</i> | | | | |
| <i>Dépréciations des créances usagers</i> | 108 722 | | | 108 722 |
| <i>Dépréciations des valeurs mobilières de placements</i> | | | | |
| <i>Autres provisions pour dépréciation</i> | | | | |
| Total | 108 722 | | | 108 722 |

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> | - 329 562 | 4 954 | | | - 334 516 |
| <i>Excédent ou déficit de l'exercice</i> | - 4 954 | 4 954 | 268 007 | | 268 007 |
| Situation nette (sous total) | - 334 516 | 9 909 | 268 007 | | - 66 509 |
| <i>Fonds propres consommables</i> | | | | | |
| <i>Subventions d'investissement</i> | | | | | |
| <i>Provisions réglementées</i> | | | | | |
| Total | - 334 516 | 9 909 | 268 007 | | - 66 509 |

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 | 45 000 | 45 000 | | |
| <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> | | | | |
| <i>- Dont à 1 an au maximum à l'origine</i> | | | | |
| <i>- Dont à plus de 1 an à l'origine</i> | | | | |
| <i>Emprunts et dettes financières divers (1) (2) (3)</i> | 45 000 | 45 000 | | |
| AUTRES DETTES | 54 300 | 54 300 | | |
| <i>Fournisseurs et comptes rattachés</i> | 54 300 | 54 300 | | |
| <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 | | | | |
| <i>Impôt sur les sociétés</i> | | | | |
| <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 | 99 300 | 99 300 | | |

(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 : -

Notes relatives aux postes du bilan

Charges à payer

| | Montant | Exercice N-1 | Variation Euros | Variation % |
|---|---------------|---------------|-----------------|-------------|
| <i>Fournisseurs - Factures non parvenus</i> | 54 300 | 34 900 | 19 400 | 56 |
| <i>Charges à payer - Divers</i> | | | | |
| Total | 54 300 | 34 900 | 19 400 | 56 |

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 : 3 100 €

Honoraires des autres services : 0 €

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Engagements financiers

Engagements reçus

Conséquemment aux difficultés financières de ESCAPIA, CAP FRANCE s'est porté garante en 2019 du passif du fonds de dotation développement.

Informations sur les dirigeants

Rémunération allouée aux dirigeants

Aucune rémunération n'a été versée aux trois plus hauts cadres dirigeants, ceux-ci étant tous bénévoles

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

L'article 4 du décret n° 2021-1812 du 24 décembre 2021 pris en application des articles 21, 22, 73 et 75 de la loi n° 2021-1109 du 24 août 2021 confortant le respect des principes de la République précise les mentions à faire figurer dans l'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger.

Le fonds n'a perçu aucun avantage ou ressource provenant de l'étranger.

Détail du Bilan

Bilan actif détaillé

| | 31/12/2024 (12 mois) | | | 31/12/2023 (12 mois) | Variation | |
|--|-------------------------|------------------|---------------|-------------------------|--------------|-----------|
| | Brut | Amort. prov. | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Créances | | | | | | |
| <i>Bénéficiaires et comptes rattachés</i> | 123 722 | - 108 722 | 15 000 | | 15 000 | |
| 4110000 - CLIENTS, ADHÉRENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS | 123 722 | | 123 722 | 108 722 | 15 000 | 14 |
| 4910000 - DÉPRÉCIATIONS DES COMPTES DE CLIENTS | | - 108 722 | - 108 722 | - 108 722 | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i> | 5 597 | | 5 597 | 5 490 | 107 | 2 |
| 5081000 - AUTRES VALEURS MOBILIÈRES | 5 597 | | 5 597 | 5 490 | 107 | 2 |
| Disponibilités | | | | | | |
| <i>Disponibilités</i> | 12 194 | | 12 194 | 19 023 | - 6 829 | - 36 |
| 5120000 - BANQUES | 12 194 | | 12 194 | 19 023 | - 6 829 | - 36 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (II) | 141 513 | - 108 722 | 32 791 | 24 513 | 8 278 | 34 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 141 513 | - 108 722 | 32 791 | 24 513 | 8 278 | 34 |

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> | - 334 516 | - 329 562 | - 4 954 | 2 |
| 1100000 - REPORT À NOUVEAU | - 334 516 | - 329 562 | - 4 954 | 2 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | | | |
| <i>Excédent ou déficit de l'exercice</i> | 268 007 | - 4 954 | 272 961 | - 5 509 |
| Situation nette (sous total) | - 66 509 | - 334 516 | 268 007 | - 80 |
| Total Fonds Propres (I) | - 66 509 | - 334 516 | 268 007 | - 80 |
| DETTES | | | | |
| <i>Emprunts et dettes financières diverses</i> | 45 000 | 45 000 | | |
| 1650000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS | 45 000 | 45 000 | | |
| <i>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</i> | 54 300 | 34 900 | 19 400 | 56 |
| 4081000 - FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES | 54 300 | 34 900 | 19 400 | 56 |
| <i>Autres dettes</i> | | 279 129 | - 279 129 | - 100 |
| 4670020 - LIAISON CAP FRANCE FDD | | 279 129 | - 279 129 | - 100 |
| TOTAL DETTES (IV) | 99 300 | 359 029 | - 259 729 | - 72 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 32 791 | 24 513 | 8 278 | 34 |

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 | | | | |
| Ventes de biens et services | | | | |
| <i>Ventes de prestations de service</i> | 15 000 | 15 000 | | |
| 7083200 - LOCATION F.COURECIMONT | 15 000 | 15 000 | | |
| <i>Contributions financières</i> | 279 129 | | 279 129 | |
| 7551000 - CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES D'AUTRES ORGANISMES | 279 129 | | 279 129 | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 294 129 | 15 000 | 279 129 | 1 861 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| <i>Autres achats et charges externes (1) (2)</i> | 26 232 | 20 009 | 6 223 | 31 |
| 6125000 - CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER | 15 000 | 15 000 | | |
| 6169000 - ASSURANCE RC | | - 1 200 | 1 200 | - 100 |
| 6226000 - HONORAIRES | 5 000 | 5 977 | - 977 | - 16 |
| 6226100 - HONORAIRES ETUDES | 5 976 | | 5 976 | |
| 6278000 - AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS SUR PRESTATIONS DE SERVICES | 256 | 232 | 24 | 10 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 26 232 | 20 009 | 6 223 | 31 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 267 898 | - 5 009 | 272 907 | - 5 448 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| <i>De participation</i> | 109 | 54 | 55 | 101 |
| 7610000 - PRODUITS DE PARTICIPATIONS | 109 | 54 | 55 | 101 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 109 | 54 | 55 | 101 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 109 | 54 | 55 | 101 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | 268 007 | - 4 954 | 272 961 | - 5 509 |
| Total des produits (I + III + V) | 294 239 | 15 054 | 279 184 | 1 854 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 26 232 | 20 009 | 6 223 | 31 |
| EXCEDENT | 268 007 | | 268 007 | |
| DEFICIT | | - 4 954 | 4 954 | - 100 |