

FONDS GERARD GRANDVAL

105 rue de Belleville

75019 PARIS-19

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE :

SIRET :

AIRBEE CONSEIL

74 impasse des Marions - 85600 Montaigu Vendée

Société d'expertise comptable inscrite à l'Ordre Régional des Experts-Comptables de la Région Pays de la Loire.

N°Siret: 88027012900021 / E-mail: contact@airbee-conseil.fr

SOMMAIRE

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	12
ETAT DE GESTION	13
Soldes intermédiaires de gestion	14
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	15

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FONDS GERARD GRANDVAL

Pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 19/12/2023, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	5 312.81 €
Total ressources	0.00 €
Résultat net comptable	0.00 €

Fait à MONTAIGU-VENDEE,

Ronan FOUIN,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles						
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)						
Stocks et en-cours						
Créances				9.41		
Créances Clients, usagers et cptes ratt.						
Créances reçues par legs ou donations						
Avances et acomptes versés /cdes	500.00		500.00			
Autres créances						
Charges constatées d'avance						
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	4 812.81		4 812.81	90.59	5 954.37	100.00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	5 312.81		5 312.81	100.00	5 954.37	100.00
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	5 312.81		5 312.81	100	5 954.37	100

BILAN PASSIF

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
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	4 812.81	90.59	5 775.83	97.00
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	4 812.81	90.59	5 775.83	97.00
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (III)				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	500.00	9.41		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			178.54	3.00
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (IV)	500.00	9.41	178.54	3.00
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	5 312.81	100	5 954.37	100

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services				
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable	4 463	9 624	-5 161	-54
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 463	9 624	-5 161	-54
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	4 462	9 622	-5 161	-54
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 462	9 622	-5 160	-54
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1	2	-1	-43

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1	2	-1	-43
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1	2	-1	-43
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-1	-2	1	43
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)				
Produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles (VI)				
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	4 463	9 624	-5 161	-54
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	4 463	9 624	-5 161	-54
EXCÉDENT OU DÉFICIT				
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL				

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	500.00		500.00	
Disponibilités	4 812.81	5 954.37	-1 141.56	-19.17
5121030000 BNP	4 812.81	5 954.37	-1 141.56	-19.17
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	5 312.81	5 954.37	-641.56	-10.77
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	5 312.81	5 954.37	-641.56	-10.77

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Situation nette (sous-total)				
Fonds propres consommables	4 812.81	5 775.83	-963.02	-16.67
1081000000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	19 500.00	16 000.00	3 500.00	21.88
1089100000 DOT CONSOMPTIBLES APPELES N/VE	-14 687.19	-10 224.17	-4 463.02	-43.65
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	4 812.81	5 775.83	-963.02	-16.67
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
TOTAL DES PROVISIONS (III)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	500.00		500.00	
Autres dettes		178.54	-178.54	-100.00
4670010000 LUCIEN GRANDVAL		178.54	-178.54	-100.00
TOTAL DES DETTES (IV)	500.00	178.54	321.46	180.05
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	5 312.81	5 954.37	-641.56	-10.77

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Produits de tiers financeurs				
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable	4 463.02	9 624.17	-5 161.15	-53.63
7532000000 QUOTES-PARTS DE DOTATION CONSO	4 463.02	9 624.17	-5 161.15	-53.63
Ressources liées à la générosité du public				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 463.02	9 624.17	-5 161.15	-53.63
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	4 461.52	9 622.33	-5 160.81	-53.63
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		178.54	-178.54	-100.00
6156000000 MAINTENANCE	244.80	1 815.00	-1 570.20	-86.51
6226100000 HONORAIRES COMPTABLES	618.00	600.00	18.00	3.00
6226500000 HONORAIRES EXCEPTIONNELLES		1 200.00	-1 200.00	-100.00
6228000000 PRESTA PHOTO & IMAGES	3 359.56	5 609.56	-2 250.00	-40.11
6278000000 AUT FRAIS & COMMISS SUR PREST	239.16	219.23	19.93	9.09
Autres charges	0.46		0.46	
6580100000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	0.46		0.46	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 461.98	9 622.33	-5 160.35	-53.63
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1.04	1.84	-0.80	-43.48
Produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	1.04	1.84	-0.80	-43.48
6616000000 INT BANC & SUR OPERAT DE FINAN	1.04	1.84	-0.80	-43.48
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1.04	1.84	-0.80	-43.48
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-1.04	-1.84	0.80	43.48
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)				
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	4 463.02	9 624.17	-5 161.15	-53.63
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	4 463.02	9 624.17	-5 161.15	-53.63
EXCÉDENT OU DÉFICIT				
Contributions volontaires en nature				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL				

ETAT DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100		100		
Ventes de biens						
- Coût d'achat des biens vendus						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *						
Cotisations						
Concours publics et subvention d'exploitation						
Vst fondateurs ou cons. dotation comptable	4 463		9 624		-5 161	-54
Ressources liées à la générosité du public						
- Autres achats et charges externes	4 462		9 622		-5 161	-54
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	2		2			-18
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Charges de personnel						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	2		2			-18
+ Autres produits						
- Autres charges						
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	1		2		-1	-43
+ Produits financiers						
- Charges financières	1		2		-1	-43
Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
- Participation des salariés						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						
Résultat sur cessions d'actifs						
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.						
Reprise sur amort., dépréc. et prov.						
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.						
- Reports en fonds dédiés						
Utilisations des fonds dédiés						
RÉSULTAT NET						

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

FONDS GERARD GRANDVAL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100		100		
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *						
Vst fondateurs ou cons. dotation consommable	4 463.02		9 624.17		-5 161.15	-53.63
7532000000 QUOTES-PARTS DE DOTATION CONSO	4 463.02		9 624.17		-5 161.15	-53.63
- Autres achats et charges externes	4 461.52		9 622.33		-5 160.81	-53.63
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			178.54		-178.54	-100.00
6156000000 MAINTENANCE	244.80		1 815.00		-1 570.20	-86.51
6226100000 HONORAIRES COMPTABLES	618.00		600.00		18.00	3.00
6226500000 HONORAIRES EXCEPTIONNELLES			1 200.00		-1 200.00	-100.00
6228000000 PRESTA PHOTO & IMAGES	3 359.56		5 609.56		-2 250.00	-40.11
6278000000 AUT FRAIS & COMMISS SUR PREST	239.16		219.23		19.93	9.09
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1.50		1.84		-0.34	-18.48
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	1.50		1.84		-0.34	-18.48
- Autres charges	0.46				0.46	
6580100000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	0.46				0.46	
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	1.04		1.84		-0.80	-43.48
- Charges financières	1.04		1.84		-0.80	-43.48
6616000000 INT BANC & SUR OPERAT DE FINAN	1.04		1.84		-0.80	-43.48
COÛT DE FINANCEMENT						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						
RÉSULTAT NET						

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice