

FONDS SOLIDAIRE VALRHONA

Siège social

12-14-16-18 Avenue Président Roosevelt
26600 TAIN L'HERMITAGE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos au 31/12/2023

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés au Conseil d'administration.

V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds de dotation.

FONDS SOLIDAIRE VALRHONA

Bilan actif

N° Siret 88768583200016

NAF (APE)

N° Identifiant

Période du 01/01/23

au 31/12/23

Tenue de compte : EURO

Document fin d'exercice

© Sage - Sage 100 Comptabilité Essentials 10.05

Date de tirage 25/04/24

à 09:21:51

Page :

1

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311222
Capital souscrit non-appelé (I)				
Capital souscrit non-appelé (I)				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil				
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat., outil				
Autres immob. corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immob. financières				
TOTAL II				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvision				
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.				
Avances & acomptes versés/com.				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	113 144,10		113 144,10	50 638,76
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	113 144,10		113 144,10	50 638,76
Banque en Monnaie locale - 1 51211000	113 144,10		113 144,10	50 638,76
Charges constatées d'avance				
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	113 144,10		113 144,10	50 638,76



FONDS SOLIDAIRE VALRHONA

Bilan passif

N° Siret 88768583200016
 NAF (APE)
 N° Identifiant
 Période du 01/01/23
 au 31/12/23
 Tenue de compte : EURO

Document fin d'exercice

© Sage - Sage 100 Comptabilité Essentiels 10.05

Date de tirage 25/04/24

à 09:21:52

Page :

3

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311222
Capital social ou individuel			15 000,00	15 000,00
Capital social ou individuel			15 000,00	15 000,00
Dépot capital FSV 102000			15 000,00	15 000,00
Primes d'émission, de fusion				
Primes d'émission, de fusion				
Ecart de réévaluation				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Rés. statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			35 638,76	17 400,60
Report à nouveau			35 638,76	17 400,60
Report à nouveau (créditeur) 11000000			35 638,76	17 400,60
Résultat de l'exercice			27 527,36	18 238,16
Résultat de l'exercice			27 527,36	18 238,16
Subventions d'investissement				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)			78 166,12	50 638,76
Produits émissions titres particip.				
Produits émissions titres particip				
Avances conditionnées				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			34 977,98	
Provisions pour charges			34 977,98	
fonds dédiés 194000			34 977,98	
TOTAL (III)			34 977,98	
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Autres emprunts obligataires				



FONDS SOLIDAIRE VALRHONA

Compte de résultat

N° Siret 88768583200016
 NAF (APE)
 N° Identifiant
 Période du 01/01/23
 au 31/12/23
 Tenue de compte : EURO

Document fin d'exercice

© Sage - Sage 100 Comptabilité Essentials 10.05

Date de tirage 25/04/24

à 09:21:57

Page :

1

Détail des postes			Au 311223	Au 311222
CHARGES D'EXPLOITATION				
Coût d'achat des marchandises				
Achats de marchandises				
Variations de stocks de march.				
Consommation exercice /tiers			115 840,66	274 969,54
Achats matières premières				
Achats autres approvisionnements				
Variation de stocks Mat./approv.				
Autres achats et charges externes			115 840,66	274 969,54
Rémunérations d'intermédiaires	62200000		1 848,96	3 780,00
Honoraires	62260000		1 800,00	1 810,44
Publicité, publications, relations	62300000		8 753,71	35 516,72
Déplacements, missions, réceptions	62500000			420,00
Services bancaires et assimilés	62700000		69,97	123,48
FINANCEMENT DON	62800000		103 368,02	233 318,90
Impôts, taxes et vers. assimilés				
Impôts, taxes et vers/ assimilés				
Charges du personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortis. & provisions			34 977,98	
Amort. sur immobilisations				
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant			34 977,98	
Engagements à réaliser	689000		34 977,98	
Amort. pour risque et charges				
Autres charges				
Autres charges				
TOTAL I			150 818,64	274 969,54
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes-parts résultats/op comm.				
CHARGES FINANCIERES (III)				
Dot. aux amort. & aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amort. & provis.				
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)				
Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)				
Impôts sur les bénéfices				
Solde créditeur			27 527,36	18 238,16
Bénéfice			27 527,36	18 238,16

Impression provisoire



Détail des postes			Au 311223	Au 311222
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Montant net Chiffre d'affaires (A)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (B&S)				
Autres produits d'exploitation (B)			178 346,00	293 207,70
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise /prov. & transferts charge				
Autres produits			178 346,00	293 207,70
DONS DONATEURS 75800000			178 346,00	271 945,70
DONS EN NATURE 75810000				21 262,00
TOTAL (A+B)			178 346,00	293 207,70
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes parts résultat/op. comm.				
PRODUITS FINANCIERS (III)				
De participations				
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.				
Reprise/provis. & transf. charges				
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)				
Sur opérations de gestion				
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf. de charges				
Solde débiteur				
Perte				
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			178 346,00	293 207,70

Impression provisoire

