

Comptes annuels 2024

Exercice du 08/11/2023 au 31/12/2024



FONDS DE DOTATION HUBVISORY FOUNDATION

89 rue du Faubourg Saint-Denis
75010 PARIS

SIREN : 924.687.726

Statut juridique : Fondation

Sommaire

Bilan	3
Compte de résultat	6
Détails des comptes	9
Bilan détaillé — Actif	10
Bilan détaillé — Passif	11
Compte de résultat détaillé	12
Annexes	13
Préambule	14
Principes et méthodes comptables	15
Postes du bilan et du compte de résultat	16

Bilan



Bilan actif

		31/12/2024		
		Brut	Amort. Prov.	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de recherche et de développement			
	Donations temporaires d'usufruit			
	Concessions, brevets, licences, marques, ...			
	Immobilisations incorporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel, ...			
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	BIENS REÇUS PAR LEGS/DONS DESTINÉS À ÊTRE CÉDÉS			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
	Participations et Créances rattachées			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières			
	En-cours de production			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	CRÉANCES			
	Créances clients, usagers et comptes rattachés			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Autres créances			
	Capital souscrit appelé non versé			
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT			
	Actions propres			
	Autres titres et instruments de trésorerie			
	DISPONIBILITÉS	8 100		8 100
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	44		44
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)		8 145		8 145
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		8 145		8 145

Bilan passif

		31/12/2024
		Net
FONDS PROPRES	FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	
	Fonds propres statutaires	
	Fonds propres complémentaires	
	FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	
	Fonds statutaires	
	Fonds propres complémentaires	
	Écarts de réévaluation	
	RÉSERVES	
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves pour projet de l'entité	
	Autres réserves	
	REPORT À NOUVEAU	
	EXCÉDENT OU DÉFICIT DE L'EXERCICE	
	FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	8 145
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	
	PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	
	TOTAL FONDS PROPRES (I)	8 145
	Total fonds reportés et dédiés (II)	
	Fonds dédiés reportés	
	TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	
PROV.	Provisions pour risques	
	Provisions pour charges	
	TOTAL PROVISIONS (III)	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	
	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	
	Dettes des legs ou donations	
	Dettes fiscales et sociales	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
	Autres emprunts obligataires	
	Autres dettes	
	Produits constatés d'avance	
	TOTAL DETTES (IV)	
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I+ II + III + IV + V)		8 145

Compte de résultat



Compte de résultat

		08/11/2023 - 31/12/2024
		Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	
	Total des ventes de biens et services	
	Vente de biens	
	dont ventes de dons en nature	
	Ventes de services	
	dont parrainages	
	Produits de tiers financeurs	6 855
	Concours publics et subventions d'exploitation	
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	6 855
	Ressources liées à la générosité du public	
	Dons manuels	
	Mécénat	
	Legs, donations et assurances-vie	
	Contributions financières	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	
	Utilisations des fonds dédiés	
	Autres produits	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		6 855
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	
	Variation des stocks de marchandises	
	Autres achats et charges externes	6 855
	Aides financières	
	Impôts, taxes, et versements assimilés	
	Salaires et traitements	
	Charges sociales	
	Dotations aux amortissements et aux provisions	
	Sur actif circulant : dotation aux provisions	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	
	Report des fonds dédiés	
	Autres charges	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		6 855
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		

		08/11/2023 - 31/12/2024
		Net
PRODUITS FINANCIERS	De participations	
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
	Autres intérêts et produits assimilés	
	Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	
	Différences positives de change	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions	
	Intérêts et charges assimilées	
	Différences négatives de change	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV)		
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	
	Sur opérations en capital	
	Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	
	Sur opérations en capital	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		6 855
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		6 855
EXCÉDENT OU DÉFICIT		
CONTRIB. VOL. NAT.	Dons en nature	
	Prestations en nature	
	Bénévolat	
TOTAL		
CONTRIB. VOL. NAT.	Secours en nature	
	Mise à disposition gratuite de biens	
	Charges de prestations en nature	
	Personnel bénévole	
TOTAL		

Détails des comptes



Bilan détaillé — Actif

	08/11/2023 - 31/12/2024
	Solde net
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	
ACTIF CIRCULANT	
DISPONIBILITÉS	
DISPONIBILITÉS	8 100
5121001000 - BNP PARIBAS ENTREPRISE - COMPTE COURANT ****6321	8 100
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	44
4860000000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	44
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	8 145
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (III)	
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (IV)	
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)	
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	8 145

Bilan détaillé — Passif

	08/11/2023 - 31/12/2024
	Solde net
FONDS PROPRES	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	8 145
1081000000 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES	15 000
1089000000 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES INSCRITES AU COMPTE DE RÉSULTAT	-6 855
TOTAL FONDS PROPRES (I)	8 145
TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	
TOTAL PROVISIONS (III)	
TOTAL DETTES (IV)	
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (V)	
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	8 145

Compte de résultat détaillé

	08/11/2023 - 31/12/2024
	Solde net
PRODUITS D'EXPLOITATION	
APPORTS DES FONDATEURS	6 855
7532000000 - QUOTES-PARTS DE DOTATION CONSOMPTIBLE VIRÉE AU COMPTE DE RÉSULTAT	6 855
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 855
CHARGES D'EXPLOITATION	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	6 855
6135000000 - LOCATIONS MOBILIÈRES	104
6270000000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	91
6288000000 - AUTRES CHARGES EXTÉRIEURES DIVERSES	6 660
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 855
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV)	
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	6 855
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	6 855
EXCÉDENT OU DÉFICIT	
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
TOTAL CHARGES DE CONTRIBUTIONS EN NATURE	

Annexes



Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/12/2024** a une durée de **14** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **8 144,61 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **0,00 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Description de l'entité

Le fonds de dotation à la fois opérateur et redistributeur a pour but de mettre en œuvre et de financer, directement ou à travers des organismes à but non lucratif, des actions d'intérêt général contribuant au développement et à la promotion d'un numérique plus responsable et inclusif au service de l'humain et de la planète.

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	44	Outil d'exploitation
TOTAL	44	

Informations relatives au passif

Variation des fonds propres

Rubriques	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette					
Fonds propres consommables		6 855	15 000		8 145
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL		6 855	15 000		8 145

La société a bénéficié d'une dotation initiale de 15 000€ de la part de la société HUBVISORY GROUP SAS conformément aux statuts. Cette dotation consommable a été consommée à hauteur de 6 855€ durant l'exercice. Cette somme a été imputée en résultat d'exploitation.

