

**SEABIRD IMPACT  
FONDS DE DOTATION  
Siège Social : 15-17, rue de Bucarest  
75008 Paris  
SIREN : 853 406 668**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
(Exercice clos le 31 Août 2022)**

**ACE CHELLY MAI  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie  
Régionale de VERSAILLES  
171, rue de Billancourt  
92100 Boulogne**

**SEABIRD IMPACT**  
**FONDS DE DOTATION**  
**SIEGE SOCIAL : 15-17, RUE DE BUCAREST**  
**75008 PARIS**  
**SIREN : 853 406 668**

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
*Exercice clos au 31/08/2022*

Aux administrateurs du fonds de dotation,

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de l'assemblée générale de votre fonds de dotation en date du 17 Décembre 2019, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Août 2022, sur :

- le contrôle des comptes annuels de SEABIRD IMPACT, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.



## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

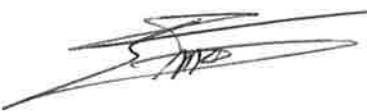
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérification et informations spécifiques**

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 le rapport du conseil d'administration et dans les documents adressés aux administrateurs sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Boulogne-Billancourt, le 27 janvier 2023

<b>Le Commissaire aux Comptes</b> <b>ACE CHELLY MAI.</b>

<b>Représenté par Eric MAI</b> <b>Gérant Associé</b> <b>Responsable technique</b>

**COMPTES ANNUELS AU 31/08/2022**

## Bilan actif

FONDS DE DOTATION SEABIRD IMPACT

Etats de synthèse au 31/08/2022

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/22	Net au 31/08/21
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	8 068 380		8 068 380	4 220 000
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>8 068 380</b>		<b>8 068 380</b>	<b>4 220 000</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	1 176		1 176	
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	159 816		159 816	104 703
Charges constatées d'avance	4 800		4 800	4 000
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>165 793</b>		<b>165 793</b>	<b>108 703</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>8 234 172</b>		<b>8 234 172</b>	<b>4 328 703</b>

PIÈCE COMMUNIQUÉE  
PAR ACE CHELLY MAI

# Bilan passif

FONDS DE DOTATION SEABIRD IMPACT

Etats de synthèse au 31/08/2022

	Net au 31/08/22	Net au 31/08/21
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>3 848 380</b>	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>3 848 380</b>	
<i>Apports</i>	4 333 271	4 260 402
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise	4 333 271	4 260 402
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>4 333 271</b>	<b>4 260 402</b>
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	298	298
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 904	66 864
Dettes fiscales et sociales	697	697
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	622	442
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>52 522</b>	<b>68 301</b>
Ecart de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>8 234 172</b>	<b>4 328 703</b>

PIÈCE COMMUNIQUÉE  
PAR ACE CHELLY MAI

# Compte de résultat

FONDS DE DOTATION SEABIRD IMPACT

Etats de synthèse au 31/08/2022

	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	%	du 01/09/20 au 31/08/21 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations						
Autres produits	43 995		133 198		-89 203	-66,97
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>43 995</b>		<b>133 198</b>		<b>-89 203</b>	<b>-66,97</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges ext	13 945		92 272		-78 327	-84,89
Impôts et taxes						
Salaires et Traitements			6 522		-6 522	-100,00
Charges sociales			989		-989	-100,00
Amortissements et provisions						
Autres charges	30 049		33 415		-3 366	-10,07
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>43 995</b>		<b>133 198</b>		<b>-89 203</b>	<b>-66,97</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>						
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>						
<b>RESULTAT COURANT</b>						
Produits exceptionnels	16 136 760				16 136 760	
Charges exceptionnelles	12 288 380				12 288 380	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>3 848 380</b>				<b>3 848 380</b>	
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>3 848 380</b>				<b>3 848 380</b>	
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
Bénévolat	20 109				20 109	
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>Total des produits</b>	<b>20 109</b>				<b>20 109</b>	
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	20 109				20 109	
Personnel bénévole						
<b>Total des charges</b>	<b>20 109</b>				<b>20 109</b>	

PIÈCE COMMUNIQUÉE  
PAR ACE CHELLY MAI