

Conseil d'Administration e5t.

Du 2 Juillet 2024 à 10h30

Étaient présents ou représentés :

M. Maestroni, Présidente d'e5t
E. Mestrallet
Franck Bruneau
Daiana Boismoreau
Carole Meyer
D.Bonin
Jean Philippe Fery (Inextenso)

ORDRE DU JOUR

- 1) Rapport de Gestion de la Présidente du Conseil d'Administration
- 2) Approbation du PV du Conseil d'Administration du 21 juin 2023
- 3) Approbation des Comptes 2023 et rapports du Commissaire aux comptes
- 4) Affectation des Résultats
- 5) Adoption du Budget 2024
- 6) Renouvellement du Mandat d'administrateur de Monsieur Adamo Scensi
- 7) Nomination de la Présidence du Conseil d'Administration
- 8) Renouvellement du mandat des Commissaires aux comptes
- 9) Informations et Questions diverses

La présidence du Conseil d'Administration est assurée par Madame Maestroni, Présidente du Conseil d'Administration.

Madame la Présidente rappelle que les Membres du Conseil ont reçu avec leur convocation les documents suivants :

- les PV du Conseil d'Administration du 12 juin 2023
- le rapport de gestion ;
- le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31.12.2023 ;
- le rapport des Commissaires aux comptes.

Celle-ci ayant vérifié la présence ou la représentation de trois membres du Conseil d'Administration décide d'ouvrir la séance en Visio conférence.

Madame la Présidente donne ensuite lecture du Rapport de Gestion.

Enfin, Madame la Présidente déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées et personne ne demandant plus la parole, les résolutions suivantes sont mises aux voix.

1) Approbation du PV du Conseil d'Administration du 21 juin 2023

Aucune modification n'étant demandé par le Conseil d'Administration, le PV du Conseil d'Administration est approuvé à l'unanimité.

2) Approbation des Comptes 2023 et rapport du Commissaire aux comptes

Après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Présidence sur l'activité du Fonds de dotation au cours de l'exercice s'étendant du 01.01.2023 au 31.12.2023 et le rapport du Commissaire aux Comptes, le conseil d'Administration approuve les comptes dudit exercice comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, le conseil d'Administration donne à la Présidente quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

3) Affectation des résultats

Le Conseil d'Administration constate que les comptes de l'exercice 2023 font ressortir un résultat comptable de 0 euros.

Le Conseil d'Administration, approuvant la proposition de sa Présidente décide d'affecté ce résultat au compte « fonds associatif avec droit de reprise » qui restera à 48 826 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

4) Adoption du Budget 2024

Un budget pour l'année 2024 est présenté aux administrateurs. Il comprend notamment pour E5T les évènements prévus dans le Rapport de gestion présenté.

Il est prévu des produits pour un montant de 300 000 € et des charges pour 280000 € et donc un résultat légèrement positif.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

5) Renouvellement du Mandat d'administrateur de Monsieur Adamo Scensi

Le Conseil d'administration décide de renouveler le mandat, en tant qu'Administrateur, de Monsieur Adamo Scensi pour une durée de 3 ans conformément à l'article 10 des statuts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

6) Nomination de Madame Myriam Maestroni en tant que présidente du conseil d'administration de la Fondation E5T

Le Conseil d'administration décide de nommer Madame Myriam Maestroni en tant que Présidente de la fondation d'E5T.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité, Madame Maestroni s'étant abstenue.

7) Renouvellement du Mandat des Commissaires aux comptes

Le Conseil d'Administration décide de renouveler le mandat, en tant que Commissaires aux comptes de la société In Extenso, conformément à l'article 20 des statuts pour une durée de six ans.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

8) Informations et questions diverses

Le Conseil donne tous pouvoirs au trésorier Denis Bonin pour effectuer toutes les formalités de publicité, de dépôt et autres afférentes aux résolutions ci-dessus adoptées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Après un temps de discussion et plus personne ne demandant la parole, la séance est levée à 11h30.

Myriam Maestroni
Présidente



E5t

Fonds de dotation

19 rue de Miromesnil 75008 Paris

Conseil d'Administration du 2 Juillet 2024

Rapport de gestion sur les opérations De l'exercice clos le 31/12/2023

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Conseil d'administration afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Fonds de Dotation durant l'exercice clos le 31/12/2023 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ORDRE DU JOUR

- 1) Rapport de Gestion de la Présidente du Conseil d'Administration
- 2) Approbation du PV du Conseil d'Administration du 21 juin 2023
- 3) Approbation des Comptes 2023 et rapports du Commissaire aux comptes
- 4) Adoption du Budget 2024
- 5) Renouvellement du mandat d'administrateur de Monsieur Adamo Scensi
- 6) Nomination de la Présidence du Conseil d'administration
- 7) Renouvellement du mandat des Commissaires aux Comptes
- 8) Informations et Questions diverses

ACTIVITÉ DU FONDS

L'année 2023 a été une année de retour à la normale pour E5T

Ce retour est passé par les actions suivantes :

- 5 janvier 2023 : Accueil du séminaire de Renault Process à Paris.
- 12 janvier 2023 : Séminaire annuel e5t à l'usine Cléon de Renault Group
- 24 – 25 janvier 2023 : Université d'hiver au Havre, 5 ème édition, sur le thème : Le paradoxe de l'économie Bleue en France : Impasse ou océans d'opportunités ?
- 10- 11 mars 2023 : Université de printemps, 5 ème édition à Tunis en partenariat avec Dauphine Paris Tunis
- 17 avril 2023 : Séminaire à Lagord (Atlantech, La Rochelle) sur les 6 leviers de la sobriété énergétique
- 30 juin 2023 : Séminaire E5T Italie – Rome : les défis et opportunités de la décarbonisation
- 29, 30,31 août 2023 : Avant-première et Université d'été 11 ème édition à la Rochelle sur le site de l'Encan en partenariat avec l'Eigsi et la CDA : « Changement climatique : les entreprises face aux attentes des consommateurs »
- 16 septembre 2023 : Action avec le World Clean-up Day pour le Clim
- 14 décembre 2023 : Convention annuelle et bilan des actions chez Bouygues Énergies Services

Nous avons maintenu le phygital, permettant une diffusion simultanée en ligne aux participants non présent aux évènements et qui peuvent suivre la réunion ou l'événement et interagir depuis chez eux.

Au cours de cet exercice social, du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023 nous avons réalisé une collecte brute de 235 081 euros pour les membres partenaires. Nous avons un montant de ventes de prestations de service pour 63 155 euros d'autres produits, soit un total de 298 423 euros contre 253 493 euros en 2022.

Nos charges d'exploitation 2023 se sont élevées à 298 243 € euros contre 253 495 euros pour 2022

Compte tenu de la structure de notre activité en 2023, les postes de charges les plus importants ont été les suivantes :

1. Les Achats et charges externes pour 93 749 euros contre 100 192 euros en 2022
2. La rémunération des 2 salariés ainsi que de plusieurs stagiaires pour 145 341 euros contre 109 694 euros en 2022
3. Un don de 58 500 euros à l'association UnivE5T organisatrice de l'université de La Rochelle contre 43 000 € en 2022

Par ailleurs, nous avons intégré en Hors Bilan les Dons et le montant du bénévolat :

- Dons en nature : 2 170 euros (calepins et produits, salle) contre 2 732 euros en 2022
- Prestations en nature : 11 000 contre 22 790 euros en 2022
- Bénévolat : 15 150 euros contre 30 000 euros en 2022

En conséquence, notre résultat net 2023 se traduit par un résultat à l'équilibre de 0 euro contre également un résultat à l'équilibre de 0 euro en 2022

Le Total de la situation nette reste donc négatif de 2 747 euros.

Le Total du Bilan s'élève à 111 538 euros contre 86 784 euros en 2022.

. A l'actif le montant des créances clients s'élève à 65 000 euros représente la réalisation du livre « régénération » organisée par E5T et dont les frais seront refacturés début 2024 à la société UMA.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

ÉVOLUTION PRÉVISIBLE ET PERSPECTIVES

L'année 2023 a montré que le Fonds de dotation E5T peut assurer en 2024 de nouveaux objectifs pour consolider les travaux réalisés autour de la transition énergétique :

- 17 janvier 2024 : Projection du film : **A voies Hautes** de « demain c'est nous » à Paris
- 24-25 janvier 2024 : **Université d'Hiver au Havre** (6ème édition) : la décarbonation de l'économie Bleue en France
- 6-7-8-9 mars 2024 : Learning expédition Master Management et transition écologique à La Rochelle
- 10 Avril 2024 : Projection du film : **A voies Hautes** de « demain c'est nous » à la Rochelle
- 4 mai 2024 : **Université de printemps** à Tunis (6ème édition) en partenariat avec Dauphine Paris-Tunis : Adaptation au changement climatique en Afrique.
- 25 juin 2024 : **Séminaire E5T Italie-Rome** en partenariat avec LUISS University
- 27-28-29 août 2024 **Avant-première et Université d'été** (12 ème édition) à La Rochelle (Encan) : L'innovation au cœur de la Nouvelle donne de la neutralité climatique.
- Septembre 2024 : **Séminaire à Panama** en partenariat avec Watt & Co
- Octobre 2024 : **Séminaire à Hainan** en Chine (3ème édition) : L'adaptation des territoires insulaires face au changement climatique.
- 25 novembre 2024 : **Université d'automne à Barcelone** (6ème édition) : L'évolution vers un monde durable
- 11 décembre : **Convention annuelle** et Bilan des actions.

Le Fonds de dotation participera financièrement à certains de ces projets.

Nous vous présentons un budget prévisionnel e5T pour 2024 dont les caractéristiques principales sont :

- Des produits d'exploitation pour 300 000 euros
- Des charges d'exploitation pour 280 000 euros au maximum
- Un résultat d'exploitation légèrement positif

La recherche de fonds pour 2024 a été lancée dès la fin de l'année 2023.

PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023

Bilan :

A l'actif :

- Les disponibilités nettes sont de 44 354 euros.
- Créances pour 65 000 euros

Au passif :

- Les dettes fournisseurs ressortent à 8 888 euros.
- Les dettes sociales ressortent à 32 824 euros.
- Situation nette à – 2 747 euros
- Le total des Fonds propres à 48 826 euros

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le 31/12/2023 fait ressortir un résultat de 0 euros.

Après lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice 2023 nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au fonds associatif avec droit de reprise qui s'élèvera à 48 826 euros

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre présidente, pour l'exercice écoulé.

La Présidente

Myriam Maestroni



In Extenso IDF Audit
63 ter avenue Edouard Vaillant
CS 80137
92517 Boulogne Billancourt cedex

Tél. : 01 69 11 66 66

www.inextenso.fr

FONDS DE DOTATION E5T

Siège social : 19, rue de Miromesnil 75008 Paris

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

FONDS DE DOTATION E5T

Siège social : 19, rue de Miromesnil 75008 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Au conseil d'administration du Fonds de dotation E5T,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de Fonds de dotation E5T relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01 janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre fonds de dotation nous nous sommes assurés de la réalité des flux comptabilisés notamment au regard des versements effectués aux partenaires.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 trésorier et les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités de la gouvernance relatives aux comptes annuels

Il appartient à la gouvernance 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'il 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 gouvernance d'évaluer la capacité du Fonds de dotation E5T 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le trésorier.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lisses, le 2 juillet 2024

Le Commissaire aux comptes

INEXTENSOIDFAUDIT

Jean-Philippe FERY

Signé par Jean-Philippe Fery
Le 02/07/24

ID: tx_xe93BE0I4MLB

In Extenso
Signature électronique

Bilan Actif

	31/12/2023		31/12/2022	
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
IMMOBILISATIONS INCORPORABLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Droits temporaires d'usufruit				
Concessions brevets droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles (1)				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	2 398	632	1 766	1 398
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
BENEFICES RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	2 398	632	1 766	1 398
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	65 000		65 000	29 485
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	300		300	1 201
VALEURS MOBILIERES DEPLACEMENT	118		118	118
DISPONIBILITES	44 354		44 354	54 583
Olarges constatées d'avance				
TOTAL (II)	109 772		109 772	85 387
Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de rerrboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (1à V)	112 170	632	111 538	86 784

- (1) dont droit au bail
 (2) dont à moins d'un an
 (3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

31/12/2023

31/12/2022

	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		
	Report à nouveau	(2 747)	(2 747)
	Excédent ou déficit de l'exercice		
	Total des fonds propres (situation nette)	(2 747)	(2 747)
	Fonds propres consorptibles	51 572	15 653
	Subventions d'investissement		
	Frovisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	51 572	15 653
	Total des fonds propres	48 826	12 906
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
	Frovisions pour risques		
	Frovisions pour charges		
	Total des provisions		
	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 000	
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8888	15 368
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	32 824	25 011
	DETTE DIVERSE		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Froducts constatés d'avance		33 500
	Total des dettes	62 712	73 878
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	111 538	86 784
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	0,00	0,00
(1)	Déjà à moins d'un an	41 712	73 878
(2)	Déjà concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 112

	31/12/2023	31/12/2022
	12 ,rois	12 ,rois
Cotisations		129 000
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	63 155	4485
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Verserments des fondateurs ou consommations de la dotation consorptible	235 081	120 006
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
fl/écénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	7	2
Total des produits d'exploitation	298 243	253 493
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières et autres approvisionnementnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	93 749	100 192
Aides financières	58 500	43 000
Irrpôts, taxes et verserments assimilés		607
Salaires et trailemments	105 640	80 952
Charges sociales	39 701	28 742
Dotation aux amortissements et dépréciations	631	
Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	21	
Total des charges d'exploitation	298 243	253 495
RESULTAT D'EXPLOITATION		(2)

Compte de Résultat ^{2/2}

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION

(2)

De participation
 D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé
 Autres intérêts et produits assimilés
 Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges
 Différences positives de change
 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

2

Total des produits financiers

2

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions
 Intérêts et charges assimilées
 Différences négatives de change
 Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total des charges financières

RESULTAT FINANCIER

2

RESULTAT COURANT avant impôts

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

Total des produits exceptionnels

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Total des charges exceptionnelles

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Participation des salariés aux résultats
 Impôts sur les bénéfices

TOTAL DES PRODUITS

298 243

253 495

TOTAL DES CHARGES

298 243

253 495

EXCEDENT ou DEFICIT

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Dons en nature
 Prestations en nature
 Bénévolat

2 170

2 732

11 000

22 790

15 150

30 000

TOTAL

28 320

55 522

CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Secours en nature
 Mise à disposition gratuite de biens
 Prestations
 Personnel bénévole

2 170

2 732

11 000

22 790

15 150

30 000

TOTAL

28 320

55 522

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **111 538** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **298 243** euros
 - un total charges de **298 243** euros
 - dégage un résultat de euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Fonds de Dotation FONDS DE DOTATION EST** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

ACTIVITE

Le fonds de dotation a pour objet de conduire, réaliser et soutenir des activités et actions d'intérêt général destinées à favoriser la protection de l'environnement naturel en conduisant une réflexion stratégique sur l'autonomie énergétique et l'amélioration de l'intelligence énergétique des territoires.

Les actions du fonds intégreront une dimension sociale à travers la réduction de la dépendance énergétique et la lutte contre la précarité énergétique.

Le fonds de dotation a par ailleurs pour objet de conduire toutes actions de nature à permettre la création d'une fondation reconnue d'utilité publique destinée à poursuivre l'objet précité.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les fonds utilisés par le Fonds de dotation sont des fonds consommables. Sur la période du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023, les dons provenant de mécènes se sont élevés à 271 000 € et ont été comptabilisés dans le compte « Dotations consommables ». Les charges sur cette période se sont élevées à un montant de 298 243 €. Pour équilibrer le compte de résultat, un prélèvement d'un montant de 235 081 € a été opéré sur les fonds propres, le solde des fonds propres au 31/12/2023 atteint un montant de 48 428 €, contre un montant de 12 906 € au 31/12/2022

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

REGLES ET METHODES COMPTABLES

-Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Annexe au Bilan

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

Cf annexe

Etat des amortissements

Cf annexe

Etat des provisions

Néant

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Honoraires du Commissaire aux comptes

Le montant s'élève à 4 300 Euros en 2023

Effectifs

L'effectif s'élève à trois personnes en 2023

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Créances et Dettes

31/12/2023 1 an au plus plus d'1 an

Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients, usagers douteux ou litigieux			
Autres créances clients, usagers	65 000	65 000	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, entités affiliées			
Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	300	300	
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES	65 300	65 300	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2023 1 an au plus 1 à 5 ans plus de 5 ans

Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine			
Emprunts dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières divers			
Fournisseurs et comptes rattachés	8 888	8 888	
Dettes des legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	14 503	14 503	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 351	17 351	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	971	971	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Confédération, fédération, union, entités affiliées			
Autres dettes			
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES	41 712	41 712	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 3111212022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 3111212023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(2 747)				(2 747)
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	(2 747)				(2 747)
Fonds propres consommables	15 653		271 000	235 081	51 572
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	12 906		271 000	235 081	48 826

Evaluation des contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature			
OONS DEBIENS		2 170	2 732
		2 170	2 732
Prestations en nature			
MISE A DISFQSRITION DE SALLE		10 000	14 000
MISE A DISFQSRITION DE VOMJRE		1 000	2 000
ALJTRES			6 790
		11 000	22 790
Bénévolat			
BENEVOLAT		15150	30 000
		15150	30000
	Total	28 320	55 522

	Répartttion par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature			
OONS DEBIENS		2 170	2 732
		2 170	2 732
Mise à disposition gratuite de biens			
MISE A DISFQSRITION SALLE		10 000	14 000
LISE A DISFQSRITION vorruRE		1 000	2 000
AUTRES			6 790
		11 000	22 790
Prestalions			
Ferzonnel bénévoles			
BENEVOLAT		15 150	30000
		15150	30 000
	Total	28 320	55 522

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virements à p. Cessions	
Frais d'établissement et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencement aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 399		999		2 398
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 399		999		2 398
BIENS REÇUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINÉS À ÊTRE CÉDÉS					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL	1 399		999		2 398

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
3 Frais d'établissement et de développement				
2 Donations immobilières d'usufruit				
0 Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORABLES				
0 Terrains				
0 Constructions sur sol propre				
0 sur sol d'autrui				
0 instal. agencement aménagement				
0 Instal technique, matériel outillage industriels				
0 Autres instal., agencement, aménagement divers				
0 Matériel de transport				
0 Matériel de bureau, mobilier		631		632
0 Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORALES		631		632
TOTAL		631		632

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		30 495
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 600
Fact.non parv. -Frss	8600	
Dettes fiscales et sociales		21 895
Dettes prov. congés payés	14 503	
Charges sur congés c payer	7 392	

Produits à recevoir

	31/12/2023
Total des Produits à recevoir	65 000
Autres créances clients	65 000
Factures à établir	65 000