

## **FONDS DE DOTATION DE LA COMMUNAUTE GENE0**

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2023)**



## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2023)**

Aux membres

**FONDS DE DOTATION DE LA COMMUNAUTE GENE0**

9 Rue Scribe

75009 PARIS

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par délibération du conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du FONDS DE DOTATION DE LA COMMUNAUTE GENE0 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 du fonds de dotation 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 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse, Montpellier.

### **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 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.

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.

### **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 d'activité du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

### **Responsabilités 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.

### **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 fonds de dotation.

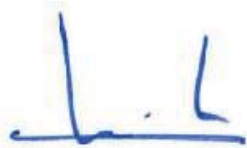
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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 du fonds de dotation 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 Neuilly-sur-Seine, le 26 juin 2024

Le commissaire aux comptes  
PricewaterhouseCoopers Audit



Lionel Lepetit

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 320	6 198	4 122	6 186
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 200		1 200	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>11 520</b>	<b>6 198</b>	<b>5 322</b>	<b>6 186</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres				916
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	412 384		412 384	88 648
Caisse				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>412 384</b>		<b>412 384</b>	<b>89 563</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>423 904</b>	<b>6 198</b>	<b>417 707</b>	<b>95 749</b>

Legs nets à réaliser :		
acceptés par les organes statutairement compétents autorisés		
par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre :		

## Bilan passif

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Dotations consommables	144 316	4 521
Ecart de réévaluation		
Réserves		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>169 006</b>	
Réserves		
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>313 322</b>	<b>4 521</b>
<b>Fonds propres consommables</b>		
Dotations consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>313 322</b>	<b>4 521</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		70 588
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>		<b>70 588</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 280	20 640
Dettes fiscales et sociales	54 105	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 000	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>104 385</b>	<b>20 640</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>417 707</b>	<b>95 749</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)

Dont à moins d'un an (a)

104 385

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

## Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions publiques				
Reprises et Transferts de charge				
Cotisations				
QP de dotations consommable viré au CR	69 714	79 545	-9 831	-12,36
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>69 714</b>	<b>79 545</b>	<b>-9 831</b>	<b>-12,36</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 externes	11 492	6 893	4 599	66,72
Impôts et taxes	1 398		1 398	
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions	2 064	2 064		
Aides financières octroyées	54 760		54 760	
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>69 714</b>	<b>8 957</b>	<b>60 757</b>	<b>678,32</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>0</b>	<b>70 588</b>	<b>-70 588</b>	<b>100,00</b>
Opérations faites en commun				
Produits financiers	1 053		1 053	
Charges financières	2 942		2 942	
<b>Résultat financier</b>	<b>-1 889</b>		<b>-1 889</b>	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-1 889</b>	<b>70 588</b>	<b>-72 478</b>	<b>-102,68</b>
Produits exceptionnels	1 398 000		1 398 000	
Charges exceptionnelles	1 173 000		1 173 000	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>225 000</b>		<b>225 000</b>	
Impôts sur les bénéfices	54 105		54 105	
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser		70 588	-70 588	-100,00
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>169 006</b>		<b>169 006</b>	

# COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe



## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION DE LA COMMUNAUTE GENE0

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 417 707 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 169 006 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

### Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre

L'objet du fonds de dotation est de porter des actions d'intérêt général initiées ou soutenues par la société fondatrice, ses salariés, les structures qui lui sont liées, par les entreprises au sein desquelles elle est associée, et plus généralement par l'ensemble des acteurs qui contribuent à leur développement. A ce titre, il reçoit et gère, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue d'en redistribuer les revenus dans l'accomplissement de ses œuvres et de ses missions d'intérêt général.

Dans le cadre de sa mission d'intérêt général, le fonds de dotation développe à titre principal toute activité favorisant la création d'emploi notamment dans les quartiers défavorisés ou dans les zones rurales, le retour à l'emploi notamment à l'égard des publics les plus éloignés de l'emploi, l'entrepreneuriat féminin et l'innovation de rupture qui répond à une demande sociétale.

Dans ce cadre le fonds pourra aussi porter toute action contribuant directement ou indirectement à soutenir et conduire toutes missions d'intérêt général à caractère social, humanitaire, éducatif, scientifique ou culturel. A ce titre les actions mises en œuvre à ce titre pourront revêtir les caractéristiques suivantes :

- humanitaire, notamment par des actions de solidarité internationale, en France, et à l'étranger, y compris d'urgences suite à des catastrophes naturelles;
- éducatif, en contribuant à l'insertion professionnelle des publics éloignés de l'emploi;
- scientifique, visant à permettre notamment le développement de la recherche fondamentale;
- culturel, en favorisant le développement de projets artistiques;
- de la protection et de la sensibilisation au respect et à la défense de l'environnement naturel, en France, et à l'étranger, et plus largement du développement durable.

Dans le cadre de la réalisation de son objet, le fonds :

- développera ses propres actions;
- ou participera au financement de personnes morales à but non lucratif dont la réalisation favorisera sa mission d'intérêt général.

Le fonds de dotation peut réaliser toute autre activité, directe ou indirecte, mobilière ou immobilière, de nature à favoriser la réalisation de son objet social.

Afin de développer son objet social, le fonds pourra mettre en œuvre tous les moyens légaux notamment :

- collecter toutes ressources, financières ou matérielles, afin de réaliser son objet social;
- financer et favoriser le développement de toute œuvre participant à son objet;
- procéder par tous les moyens à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de l'objet du fonds, notamment dans le cadre d'une campagne d'appel à la générosité du public autorisé;
- développer des partenariats avec tout organisme d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes entrant dans le champ de son objet;
- soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet;
- favoriser, par les modalités de gestion de sa dotation, l'emploi de ses actifs au profit d'œuvres exerçant des activités conformes à son objet;
- organiser directement ou indirectement toute manifestation, conférence, réunion, colloque, séminaire, congrès, et formation en vue de favoriser le développement de ses activités et de celles des organismes d'intérêt général qu'il entend soutenir;
- organiser directement ou indirectement des spectacles, représentations, ou expositions;
- conclure toutes conventions notamment de partenariats avec toute entreprise, collectivité territoriale ou publique, ou association;
- développer des moyens de communication et de diffusion, éditer toutes publications et autres documents d'information en rapport avec

## Règles et méthodes comptables

l'objet poursuivi par le fonds de dotation;

- et plus généralement mettre en place toute autre opération nécessaire à la poursuite de ses objectifs et qui soit conforme à la loi et aux règlements.

### Règles générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 et du règlement ANC n° 2020-08 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

---

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Information sur la politique en matière de consommation de la dotation consommable

---

La dotation consommable à vocation à être utilisée à des fins de financements de projets relevant de l'intérêt social du fonds de dotation. Le Conseil d'Administration revoit et arrête annuellement le plan pluriannuel de consommation. En cas d'excédent à la fin de l'exercice, celui-ci sera affecté en dotation consommable afin d'assurer le financement pérenne des projets choisis par le Conseil d'Administration.

### Appel à la générosité du public

---

Le fonds de dotation ne fait pas appel à la générosité du public au sens de la loi du 7 août 1991.

### Etat des avantages et ressources provenant de l'étranger

---

La première application du règlement ANC N°2022-04 modifiant le règlement ANC n°2018-06, applicable à l'exercice ouvert à compter du 1er janvier 2023, constitue un changement de méthode comptable ayant pour conséquence la présentation, pour la première fois, d'un état séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger dans l'annexe des comptes annuels.

Toutefois, le fonds de dotation n'a perçu aucun avantage ou ressource provenant (directement ou indirectement) de l'étranger et n'est pas concerné par ce changement de réglementation. Dès lors, il n'y a aucun changement de méthode comptable à mentionner dans les comptes annuels.

## Faits caractéristiques

### Faits caractéristiques d'importance significative intervenues au cours de l'exercice

Conformément à la décision du Conseil d'Administration en date du 17 juillet 2023, le fonds de dotation a acquis 1 250 000 actions B de Geneo Capital auprès d'un investisseur sortant pour 1 173 000 euros puis cédés ces mêmes actions à un nouvel actionnaire au prix de 1 398 000 euros, la finalité de cette opération consistant à permettre au fonds de disposer de ressources financières supplémentaires et exceptionnelles, lui permettant de financer des actions d'intérêt général.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	10 320			10 320
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>10 320</b>			<b>10 320</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés		1 200		1 200
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>		<b>1 200</b>		<b>1 200</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>10 320</b>	<b>1 200</b>		<b>11 520</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	4 134	2 064		6 198
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>4 134</b>	<b>2 064</b>		<b>6 198</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 134</b>	<b>2 064</b>		<b>6 198</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 104 385 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 280	20 280		
Dettes fiscales et sociales	54 105	54 105		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	30 000	30 000		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>104 385</b>	<b>104 385</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 960
Divers – charges à payer (Aides financières octroyées à payer)	30 000
<b>Total</b>	<b>39 960</b>

## Tableau de variation des fonds propres et fonds dédiés

	Variation des fonds propres et fonds dédiés (en euros)	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	Transfert	A la clôture
FONDS PROPRES	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	-	-	169 006			169 006
	Situation nette	-	-	169 006	-	-	169 006
	Fonds propres consommables	4 521		138 920	- 69 713	70 588	144 317
	Subventions d'investissement						-
	Provisions réglementées						-
	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>4 521</b>	<b>-</b>	<b>307 926</b>	<b>- 69 713</b>	<b>70 588</b>	<b>313 322</b>
FONDS DEDIES	Subventions d'exploitation						-
	Contributions financières d'autres organismes	70 588				- 70 588	-
	Ressources liées à la générosité du public						-
	<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>	<b>70 588</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>- -</b>	<b>70 588</b>	<b>-</b>



## Autres informations

### Suivi des transaction de l'exercice

Entité	Nature de la transaction	Montant de la transaction	Objet
Fondation des Entrepreneurs et Dirigeants Chrétiens	Don	9 760	Accélérer l'économie au service du bien commun, à travers des initiatives entrepreneuriales qui placent la dignité de l'Homme au coeur de l'engagement
Association Emergeants la Mosaïc	Don	15 000	Accompagner humainement et financièrement des jeunes tout au long de leurs parcours d'études supérieures
Ecoles de Production Développement - EPAL	Don	15 000	Financer la scolarité d'un élève
Ecoles de Production Développement - Metal-Tech	Don	15 000	Financer la scolarité d'un élève