

Dossier des comptes annuels

FONDS DE DOTATION
COMPAGNIE FIDUCIAIRE

68 Quai de Paludate
33000 BORDEAUX

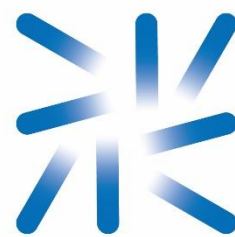
du 01/01/2025 au 31/12/2025



SOMMAIRE

Compte rendu de travaux	2
Compte de résultat association	4
Compte de résultat association détaillé	7
Bilan association	9
Bilan association détaillé	13
Annexes Associations	16





CF
Expertise
Comptable

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de :

FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FIDUCIAIRE

68 Quai de Paludate
33000 BORDEAUX

Les comptes annuels ci-joints relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 se caractérisent par les données suivantes :

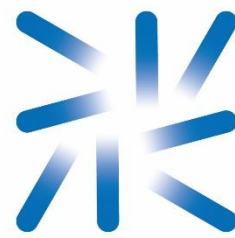
• Total du bilan	26 534,05 Euros
• Produits d'activité	197 036.08 Euros
• Résultat net comptable	0.00 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à La Teste de Buch,
Le 31 mai 2026

Pour la COMPAGNIE FIDUCIAIRE

Laurent CARPONSIN
Expert-Comptable Associé



CF
Expertise
Comptable

COMPTE DE
RESULTAT
ASSOCIATION

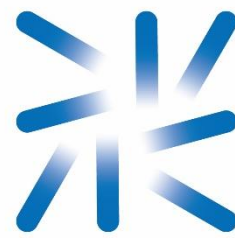
COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens		16 812	- 16 812	-100
. dont ventes de dons en nature		14 512	- 14 512	-100
. Ventes de prestations de services				
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation				
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation	196 810	58 352	138 458	237.28
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov.				
Produits de cession d'immos. Corporelles et incorporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	226		226	N/S
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	197 036	75 164	121 872	162.14
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	9 428	64 164	- 54 736	-85.31
Aides financières	187 612	11 000	176 612	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immos corporelles et incorporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	197 040	75 164	121 876	162.15
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-4		- 4	N/S
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	4		4	N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	4		4	N/S
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				

FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FIDUCIAIRE
68 QUAI DE PALUDATE 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions VMP, d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	4		4	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I – II + III – IV)				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	197 040	75 164	121 876	162.15
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	197 040	75 164	121 876	162.15
EXCEDENT OU DEFICIT				
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Produits				
. Dons en nature		11 569	- 11 569	-100
. Prestations en nature	5 377	11 075	- 5 698	-51.45
. Bénévolats		950	- 950	- 100
TOTAL	5 377	23 594	- 18 217	-83.82
Charges				
. Secours en nature		11 569	- 11 569	-100
. Mise à disposition gratuite de biens et services		11 075	- 5 698	-51.45
. Prestations	5 377	950	- 950	- 100
. Personnel bénévole				
TOTAL	5 377	23 594	- 18 217	-83.82



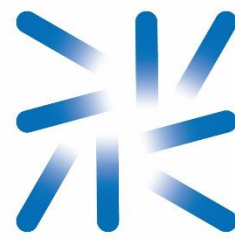
CF
Expertise
Comptable

COMPTE DE
RESULTAT
ASSOCIATION
DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DETAILLE

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de biens		16 812	- 16 812	-100
<i>Ventes de marchandises</i>		2 300	- 2 300	-100
<i>Ventes de dons en nature</i>		14 512	- 14 512	-100
dont ventes de dons en nature		14 512	- 14 512	-100
<i>Ventes de dons en nature</i>		14 512	- 14 512	-100
Versements des fondateurs ou consommations/dotation	196 810	58 352	138 458	237.28
<i>Quotes-parts dot consommables viree res</i>	196 810	58 352	138 458	237.28
Autres produits	226		226	N/S
<i>Indemnités et autres produits</i>	226		226	N/S
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	197 036	75 164	121 872	162.14
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	9 428	64 164	- 54 736	-85.31
<i>Honoraires</i>	6 496	2 776	3 720	134.01
<i>Publicité publicat. relat. publiq.</i>	2 400		2 400	N/S
<i>Cadeaux a la clientele</i>		226	- 226	-100
<i>Missions</i>		155	- 155	-100
<i>Receptions</i>		60 546	- 60 546	-100
<i>Autres frais et comm. prest. serv.</i>	532	461	71	15.40
Aides financières	187 612	11 000	176 612	N/S
<i>Aides financières octroyées - actions sp</i>	187 612	1 000	186 612	N/S
<i>Aides financières octroyées - Institut Bergonié</i>		10 000	- 10 000	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	197 040	75 164	121 876	162.15
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-4		- 4	N/S
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	4		4	N/S
<i>Autres produits financiers</i>	4		4	N/S
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	4		4	N/S
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4		4	N/S
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Total des produits (I + III + V)	197 040	75 164	121 876	162.15
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	197 040	75 164	121 876	162.15
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
. Dons en nature		11 569	- 11 569	-100
. Prestations en nature	5 377	11 075	- 5 698	-51.45
. Bénévolat	950	950		0.00
TOTAL	6 327	23 594	- 17 267	-73.18
. Mise à disposition gratuite de biens et services		11 569	- 11 569	-100
. Prestations	5 377	11 075	- 5 698	-51.45
. Personnel bénévole	950	950		0.00
TOTAL	6 327	23 594	- 17 267	-73.18



CF
Expertise
Comptable

BILAN ASSOCIATION

BILAN ASSOCIATION

Présenté en Euros

ACTIF

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Frais d'établissement					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours, av. et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours, Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés					
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres créances				1 303	- 1 303
. Charges constatées d'avance					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	26 534		26 534	214 035	- 187 501
TOTAL (II)	26 534		26 534	215 338	- 188 804
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	26 534		26 534	215 338	- 188 804

BILAN ASSOCIATION (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF

FONDS PROPRES

Fonds propres sans droit de reprise

. Fonds propres statutaires	2 650	2 650	
. Fonds propres complémentaires			

Fonds propres avec droit de reprise

. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			

Ecart de réévaluation

Réserves

. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres réserves			

Report à nouveau

Excédent ou déficit de l'exercice

Situation nette (sous total)	2 650	2 650	
------------------------------	-------	-------	--

Fonds propres consommables	17 822	172 153	- 154 331
----------------------------	--------	---------	-----------

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL (I)	20 472	174 803	- 154 331
------------------	---------------	----------------	------------------

FONDS REPORTES ET DEDIES

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Fonds dédiés

TOTAL (II)

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)

DETTES

Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Instruments financiers à terme

Avances et acomptes reçus, commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 565	40 535	- 34 970
--	-------	--------	----------

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes	497		497
---------------	-----	--	-----

Produits constatés d'avance

TOTAL (IV)	6 062	40 535	- 34 473
-------------------	--------------	---------------	-----------------

Ecart de conversion passif (V)

TOTAL PASSIF	26 534	215 338	- 188 804
---------------------	---------------	----------------	------------------

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser

. acceptés par les organes statutairement compétents

. autorisés par l'organisme de tutelle

Dont en nature restant à vendre

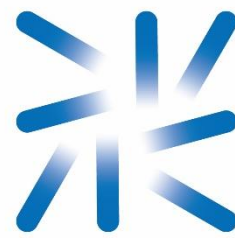
PASSIF

Exercice clos le
31/12/2025
(12 mois)

Exercice précédent
31/12/2024
(12 mois)

Variation

ENGAGEMENTS DONNES



CF
Expertise
Comptable

BILAN ASSOCIATION DETAILLE

BILAN ASSOCIATION DETAILLE

Présenté en Euros

ACTIF

Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
Brut	Amort. prov.	Net	Net	

ACTIF IMMOBILISE

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

TOTAL (I)

ACTIF CIRCULANT

. Autres			1 303	- 1 303
Compagnie fiduciaire			1 303	- 1 303
Disponibilités	26 534	26 534	214 035	- 187 501
Valeurs à l'encaissement	1 665	1 665	47 400	- 45 735
BPACA	24 765	24 765	166 535	- 141 770
Livret	104	104	100	4
TOTAL (II)	26 534	26 534	215 338	- 188 804
TOTAL ACTIF	26 534	26 534	215 338	- 188 804

BILAN ASSOCIATION DETAILLE(SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	2 650	2 650	
<i>Dotations non consommables initiales</i>	2 650	2 650	
Situation nette (sous total)	2 650	2 650	
Fonds propres consommables	17 822	172 153	- 154 331
<i>Dotations consommables</i>	272 985	230 505	42 480
<i>Dotat. consommables inscrites cpt resul</i>	-255 163	-58 352	- 196 811
TOTAL (I)	20 472	174 803	- 154 331
FONDS REPORTES ET DEDIES			
TOTAL (II)			
PROVISIONS			
TOTAL (III)			
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 565	40 535	- 34 970
<i>Fournisseurs</i>	2 907	38 550	- 35 643
<i>Fournisseurs</i>	2 658	1 985	673
Autres dettes	497		497
<i>Compagnie fiduciaire</i>	497		497
TOTAL (IV)	6 062	40 535	- 34 473
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	26 534	215 338	- 188 804
ENGAGEMENTS REÇUS			
ENGAGEMENTS DONNES			



ANNEXES ASSOCIATIONS

ANNEXES ASSOCIATIONS

PREAMBULE

Le fonds a pour objet toute action d'intérêt général contribuant à la sauvegarde du Patrimoine, au soutien à l'éducation, ainsi que la promotion d'actions sanitaires et sociales. Les moyens d'action du fonds sont notamment :

- La réalisation et le financement d'actions sociales, d'opérations concourant directement à la sauvegarde du patrimoine et au soutien à l'éducation qu'il s'agisse d'information dans les domaines précités, d'actions auprès des populations concernées, de la formation des acteurs intervenants au niveau local ou de l'organisation de conférences ou colloques afin de soutenir ces causes,
- la réalisation d'actions de coopération avec des organisations d'intérêts généraux et le soutien à tout projet conforme à l'objet social,
- La réception et la gestion des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue de les redistribuer à toute organisation d'intérêt général sevrant pour une des causes citées dans l'objet social.

L'exercice social clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 26 534 E.

Le résultat net comptable est de 0,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/03/2026 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement comptable ANC n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 2014-03 modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.

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.

CHANGEMENT DE METHODE

Le règlement ANC n° 2022-06, homologué le 30 décembre 2023, modifie le Plan comptable général et s'applique à compter du 1er janvier 2025. Notamment, il modifie la définition du résultat exceptionnel, supprime la technique des transferts de charges et modifie les modèles d'états financiers. Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement.

Aucun impact lié à l'application du nouveau règlement comptable ANC 2022-06 n'a été constaté sur les comptes clos au 31.12.2025

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Etat des créances et charges constatées d'avance

Néant

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Dotation non consommable initiale (1)	2 650				2 650
Situation nette	2 650				2 650
Dotation consommable	172 153		42 480	196 810	17 823
TOTAL	174 803		42 480	196 810	20 473

(1) La dotation non consommable a été versée sur le premier exercice, en numéraire, par l'entité fondatrice.

Détail de la politique de la consommation de la dotation consommable - Art. 214-2

Nature de la dotation consommable	Montant au début de l'exercice	Dotation de l'exercice	Transfert des dons	Quote-part de la dotation virée au résultat	Montant en fin d'exercice
Comptes	108100	108100		108900	108100
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement Hermione	17 675.00 €	3 775.00 €	3 027.89 €	24 477.89 €	- €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement Source de joie	34 875.00 €	13 575.00 €	3 027.89 €	51 477.89 €	- €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement Recyclosources	14 075.00 €	1 775.00 €	2 827.89 €	18 677.89 €	- €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement liens du cœur	63 875.00 €	10 675.00 €	5 927.89 €	80 477.89 €	- €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement autres actions culturelles,	- €	- €		- €	- €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement Institut Bergonié	90.00 €	180.00 €		- €	270.00 €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement Aliénor Chiens d'Aveugles	5 000.00 €	- €		5 000.00 €	- €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement LA CRAVATE SOLIDAIRE		- €		1 500.00 €	1 500.00 €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement OSTALADA		500.00 €			500.00 €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement BAIKAL		500.00 €			500.00 €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement AMICAL LAIQUE		500.00 €			500.00 €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement LEOPARDS DE GUYENNE		5 500.00 €		500.00 €	5 000.00 €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement SEESURF		5 000.00 €		5 000.00 €	- €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u> Financement AMSADHG		500.00 €		500.00 €	- €
<u>Frais de recherche de fonds/frais de fonctionnement et financement d'autres organismes (libre affectation) :</u> Financement soirée caritative et autres actions du fonds en vue de récolter des dons et versements pour des organismes à but non lucratif d'intérêt général	36 562.75 €	- €	14 811.56 €	9 198.82 €	12 552.37 €
TOTAL	172 152.75 €	42 480.00 €	- €	196 810.38 €	17 822.37 €

Au 1er janvier 2025, le fonds disposait d'une dotation consommable d'un montant de 172 153 €. Celle-ci est issue de dons et versements collectés en décembre 2024 lors d'une soirée caritative organisée par le fonds, événement destiné à soutenir des organismes sans but lucratif présentant un caractère d'intérêt général.

Au cours de l'exercice 2025, le fonds de dotation Compagnie Fiduciaire a collecté un total de 42 480 € de dons et versements, hors appel à la générosité du public. Ces dons ont vocation à financer des actions à caractère social menées par des organismes d'intérêt général, ainsi qu'à couvrir les frais de fonctionnement et les frais liés à la collecte de fonds du fonds de dotation.

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	5 565	5 565		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	497	497		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 062	6 062		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	2 658
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	2 658

AUTRES INFORMATIONS

Contributions volontaires en nature

Contribution en travail

Le bénévolat au titre de l'exercice 2025 n'a pas fait l'objet d'une valorisation dans les comptes en raison de son montant non significatif.

Contributions en biens et services

La valorisation est effectuée au coût de revient du bien donné ou de la prestation de service donnée.

Les contributions volontaires en nature de prestations ont été valorisées à 5 377 €.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 2 016 E.