



## FONDS DE DOTATION HAGURO-VIANDIER

Comptes annuels

31/12/2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

## Sommaire

0.1	Bilan Actif	3
0.2	Bilan Passif	4
0.3	Compte de résultat	5
0.4	Annexe comptable	7

Actif		Au 31/12/2025			Au 31/12/2024
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
Frais d'établissement (I)					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais de développement Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires <sup>(1)</sup> Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes  TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes  TOTAL			
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières <sup>(2)</sup>	Participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières  TOTAL			
		15 15		15 15	15 15
Total (II)		15		15	15
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Créances <sup>(3)</sup>	Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Autres créances Charges constatées d'avance  TOTAL			
	Divers	Instruments financiers à terme et jetons détenus Disponibilités	1 629 879 44 579	16 916 44 579	1 612 963 25 088
	Total (III)		1 674 458	16 916	1 657 542
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)		1 674 473	16 916	1 657 557	1 528 234
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont à plus d'un an (brut)				

Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	1 484 920	1 484 920
	Écarts de réévaluation		
	<b>Réserves</b>		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-100 110	-100 110
	Excédent ou déficit de l'exercice		
	Situation nette (sous-total)	1 384 809	1 384 809
	Fonds propres consommables	261 405	133 433
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total (I)		1 646 215	1 518 242
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (I bis)			
Fonds reportés et dédiés	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		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <sup>(1)</sup>		
	Emprunts et dettes financières diverses <sup>(2)</sup>		
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 987	3 507
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	7 355	6 484
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
Total (IV)		11 342	9 991
Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		1 657 557	1 528 234
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	<b>Ventes de biens et services</b>		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	<b>Produits de tiers financeurs</b>		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	35 409	39 378
	Ressources liées à la générosité du public		
	<i>Dons manuels</i>		
	<i>Mécénats</i>		
	<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>35 409</b>	<b>39 378</b>
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	21 700	22 872
	Aides financières	105 000	96 000
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 147	6 797
	Salaires		
	Cotisations sociales		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>131 848</b>	<b>125 670</b>
	<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-96 438</b>	<b>-86 292</b>
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	68 916	
	Autres intérêts et produits assimilés	17 922	76 855
	Reprises sur dépréciations et provisions	1 005	94 468
	Différences positives de change		1 207
	Produits des immobilisations financières cédées	39 874	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		25 875
	<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>127 718</b>	<b>198 406</b>
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	14 580	3 341
	Intérêts et charges assimilées		4 339
	Différences négatives de change	1 884	1 729
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	7 459	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		98 689
	<b>Total des charges financières (IV)</b>	<b>23 924</b>	<b>108 100</b>
	<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>103 793</b>	<b>90 306</b>
	<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>7 355</b>	<b>4 014</b>

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (V) Total		
Charges exceptionnelles (VI) Total		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	7 355	4 014
Total des produits (I + III + V)	163 127	237 784
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	163 127	237 784
EXCÉDENT OU DÉFICIT		
Évaluation des contributions volontaires en nature		
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		