

Société d'Expertise Comptable

inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Grand-Est



FONDS DE DOTATION TERRE D'EAU EN PARTAGE

31 rue Jean Monnet

68200 MULHOUSE

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	22 560	22 560		
	Autres immobilisations incorporelles				
ACTIF IMMOBILISE	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 220	2 220		
ACTIF IMMOBILISE	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
ACTIF IMMOBILISE	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	24 780	24 780		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
ACTIF CIRCULANT	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				590
	Charges constatées d'avance				
	Valeurs mobilières de placement	359 370		359 370	341 989
ACTIF CIRCULANT	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	520 390		520 390	779 235
	TOTAL (III)	879 760		879 760	1 121 813
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	904 540	24 780	879 760	1 126 409

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	1 500	1 500
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	1 073	440
	Excédent ou déficit de l'exercice	595	633
	Total des fonds propres (situation nette)	3 168	2 573
	Fonds propres consommables	863 454	1 103 640
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	866 622	1 106 214
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 877	4 947
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	13 100	15 249
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
DETTES	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	17 978	20 195
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		879 760	1 126 409
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		17 978	20 195
(2) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	234 356	240 562
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	49 000	73 000
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	28 752	27 442
	Total des produits d'exploitation	312 108	341 004
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	280 615	292 591
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	227	323
	Salaires	42 371	52 201
	Cotisations sociales	13 181	14 784
	Dotation aux amortissements et dépréciations		4 438
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	3	3
	Total des charges d'exploitation	336 396	364 340
RESULTAT D'EXPLOITATION		(24 288)	(23 337)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		(24 288)	(23 337)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	26 036	28 074
	Reprises sur dépréciations et provisions		629
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie	5 027	2 666
Total des produits financiers		31 063	31 369
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		31 063	31 369
RESULTAT COURANT avant impôts		6 775	8 032
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		6 180	7 399
TOTAL DES PRODUITS		343 171	372 373
TOTAL DES CHARGES		342 576	371 739
EXCEDENT ou DEFICIT		595	633
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		2 179	2 108
Prestations en nature		26 574	25 333
Bénévolat			
TOTAL		28 752	27 441
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature		2 179	2 108
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		26 574	25 333
Personnel bénévole			
TOTAL		28 752	27 441

Etats financiers au 31/12/2025

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **879 760** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **343 171** euros et un total **charges** de **342 576** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **595** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Autres éléments significatifs (complétés par tableaux suivants) :

La quote-part de la dotation consommable virée au compte de résultat au cours de l'exercice s'élève à 49.000 €.

Le solde de la dotation consommable non encore viré au compte de résultat s'élève à 863.454 €.

La dotation initiale non consommable s'élève à 1.500 € et a été utilisée pour un approvisionnement d'un compte bancaire auprès du CIC.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le fonds de dotation a perçu un don manuel de la société BSS GESTION de 20.000 €, utilisé en totalité sur l'exercice pour le financement de projets (cf détail des comptes).

Le fonds de dotation a utilisé des dotations consommables provenant de dons manuels antérieurs de la société BSS GESTION à hauteur de 2.750 €, utilisé sur l'exercice pour le financement de projets (cf détail des comptes).

Le fonds de dotation a perçu un don manuel de la société GROUPE WATERAIR de 21.000 €, utilisé en totalité sur l'exercice pour le financement de projets (cf détail des comptes).

Le fonds de dotation a utilisé des dotations consommables provenant de dons manuels antérieurs de la société GROUPE WATERAIR à hauteur de 170.606 €, utilisé sur l'exercice pour le financement de projets (cf détail des comptes).

Le fonds de dotation a perçu des dons manuels DIVERS de 2.170 €, utilisé en totalité sur l'exercice pour le financement de projets (cf détail des comptes).

Le fonds de dotation a utilisé des dotations consommables provenant de dons manuels antérieurs DIVERS à hauteur de 17.830 €, utilisé sur l'exercice pour le financement de projets (cf détail des comptes).

Le rapport d'activité 2025 détaille l'ensemble des engagements évoqués ci-dessus.

Le fonds de dotation a reçu des engagements de prestations en nature à hauteur de 28.752 €.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les engagements validés mais non encore versés en 2025 sont les suivants :

Projet	Domaine	Montant engagé	Montant versé	Engagement restant
AMENOUDJI	ACCES EAU	27 000 €	13 500 €	13 500 €
TERRE O VENT	ACCES EAU	34 000 €	17 000 €	17 000 €
WAKAMOUN PROJETS SOLIDAIRES	ACCES EAU	20 000 €	12 000 €	8 000 €
OMCI - PHASE 5	ACCES EAU	18 500 €	9 250 €	9 250 €
ADV LAOS	ACCES EAU	10 500 €	- €	10 500 €
FRANCE VOZAMA	ACCES EAU	25 000 €	20 000 €	5 000 €
COMPETENCES SOLIDAIRES	ACCES EAU	25 658 €	23 092 €	2 566 €
COMITE SOUTIEN GK SAVAR	ACCES EAU	45 000 €	22 500 €	22 500 €
TH SENEGAL	ACCES EAU	30 000 €	24 000 €	6 000 €
MEKONG LAOS	ACCES EAU	35 000 €	17 500 €	17 500 €
				111 816 €

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	1 500				1 500
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	440	633			1 073
Excédent ou déficit de l'exercice	633	(633)	595		595
Situation nette	2 573		595		3 168
Fonds propres consommables	1 103 640			240 186	863 454
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 106 214		595	240 186	866 622

Fonds propres consommables

	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss dep.
BSS GESTION - NUMERAIRE	8 548	20 000	23 141			5 407	
NEXT PARTICIPATION - NUMERAIRE	44 878		2 055			42 823	
GROUPE WATERAIR - NUMERAIRE	1 008 529	21 000	237 793			791 736	
NEXIMO - NUMERAIRE	8 000		367			7 633	
DIVERS - NUMERAIRE	5 185	2 170	5 000			2 355	
SODIMATE - NUMERAIRE	10 000		10 000				
FLUDIRA - NUMERAIRE	5 000		5 000				
CB AUDIT - NATURE		2 520	2 520				
B&W CONSULTANTS - NATURE		3 268	3 268				
NEXT PARTICIPATION - NATURE		21 802	21 802				
GROUPE WATERAIR - NATURE		1 019	1 019				
Totalisation	1 090 140	71 779	311 965			849 954	

Etats financiers au 31/12/2025

Détail des comptes

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET						
Concessions brevets et droits similaires						
SITE INTERNET	12 960	1,47	12 960	1,15		
IDENTITE VISUELLE	9 600	1,09	9 600	0,85		
AMORT SITE INTERNET	(12 960)	-1,47	(12 960)	-1,15		
AMORT IDENTITE VISUELLE	(9 600)	-1,09	(9 600)	-0,85		
Autres immobilisations corporelles						
MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	2 220	0,25	2 220	0,20		
AMORT MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	(2 220)	-0,25	(2 220)	-0,20		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	879 760	100,00	1 121 813	99,59	(242 053)	-21,58
Autres créances			590	0,05	(590)	-100,00
ORGANISMES SOCIAUX			590	0,05	(590)	-100,00
Valeurs mobilières de placement	359 370	40,85	341 989	30,36	17 381	5,08
OBLIGATIONS EMTNLA 5YNC 07/27	100 000	11,37	100 000	8,88		
OBLIGATIONS EMTNLA 5YNC 10/27			100 000	8,88	(100 000)	-100,00
AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS	259 370	29,48	141 989	12,61	117 381	82,67
Disponibilités	520 390	59,15	779 235	69,18	(258 845)	-33,22
CIC	54 063	6,15	363 548	32,27	(309 485)	-85,13
CIC CAT N°20027402	200 000	22,73			200 000	
CIC CAT N°20096811			200 000	17,76	(200 000)	-100,00
CIC CAT N°20096812			200 000	17,76	(200 000)	-100,00
CIC CAT N°20027406	250 000	28,42			250 000	
CIC INALIENABLE	1 506	0,17	1 505	0,13	2	0,10
INTERETS A RECEVOIR	14 820	1,68	14 182	1,26	639	4,50
TOTAL DU BILAN ACTIF	879 760	100,00	1 126 409	100,00	(246 649)	-21,90

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	866 622	98,51	1 106 214	98,21	(239 591)	-21,66
Total des fonds propres (situation nette)	3 168	0,36	2 573	0,23	595	23,12
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	1 500	0,17	1 500	0,13		
DOTATIONS PERENNES	1 500	0,17	1 500	0,13		
Report à nouveau	1 073	0,12	440	0,04	633	143,95
REPORT A NOUVEAU	1 073	0,12	440	0,04	633	143,95
Excédent ou déficit de l'exercice	595	0,07	633	0,06	(38)	-6,06
Total des autres fonds propres	863 454	98,15	1 103 640	97,98	(240 186)	-21,76
Fonds propres consommables	863 454	98,15	1 103 640	97,98	(240 186)	-21,76
DOTATIONS CONSOMPTIBLES	1 359 240	154,50	1 359 240	120,67		
DOTATIONS CONSOMPTIBLES VIREES	(495 786)	-56,35	(255 600)	-22,69	(240 186)	-93,97
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	17 978	2,04	20 195	1,79	(2 218)	-10,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 877	0,55	4 947	0,44	(70)	-1,40
Collectif fournisseurs créiteurs	137	0,02	351	0,03	(214)	-60,84
FOURNISSEURS - FNP	4 740	0,54	4 596	0,41	144	3,13
Dettes fiscales et sociales	13 100	1,49	15 249	1,35	(2 148)	-14,09
PERSONNEL - CONGES PAYES ET RTT	2 770	0,31	3 090	0,27	(320)	-10,37
URSSAF	1 598	0,18	2 251	0,20	(653)	-29,01
PREVOYANCE	906	0,10	609	0,05	297	48,76
RETRAITE	343	0,04	494	0,04	(151)	-30,58
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES ET RTT	1 297	0,15	1 397	0,12	(100)	-7,13
ETAT - PAS	7		9		(2)	-22,22
ETAT - IMPOT SUR LES SOCIETES	6 180	0,70	7 399	0,66	(1 219)	-16,48
TOTAL V - Ecart de conversion et différences d'évaluat	(4 840)	-0,55	(4 596)	-0,41	(244)	-5,31
LEGS ET DONATIONS EN COURS	(4 840)	-0,55	(4 596)	-0,41	(244)	-5,31
Total du passif	879 760	100,00	1 126 409	100,00	(246 649)	-21,90

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total des produits d'exploitation	263 108	100,00	268 004	100,00	(4 895)	-1,83
Dons	263 108	100,00	268 003	100,00	(4 894)	-1,83
DONS GW AFFECTES AMIS LORRAINS LAOS - ACCE	12 000	4,56	48 000	17,91	(36 000)	-75,00
DONS GW AFFECTES MEALESPOIRS - AIDE URGEN	16 741	6,36	28 143	10,50	(11 402)	-40,51
DONS GW AFFECTES OREMOU - ACCES EAU			10 000	3,73	(10 000)	-100,00
DONS GW AFFECTES HSF - ACCES EAU			10 864	4,05	(10 864)	-100,00
DONS GW AFFECTES OUAHIGOUYA BF - ACCES EAU			3 000	1,12	(3 000)	-100,00
DONS GW AFFECTES PHASE 3 ASS OUKOUT - ACCE			7 500	2,80	(7 500)	-100,00
DONS GW AFFECTES MEKONG LAOS - ACCES EAU	24 500	9,31	10 500	3,92	14 000	133,33
DONS GW AFFECTES GESCOD - ACCES EAU			15 000	5,60	(15 000)	-100,00
DONS GW AFFECTES TH TOGO - ACCES EAU	3 671	1,40			3 671	
DONS BSS AFFECTES AMENOU DJI - ACCES EAU	13 500	5,13	17 000	6,34	(3 500)	-20,59
DONS NEXIMO AFFECTES WAKAMOUN - ACCES E			12 000	4,48	(12 000)	-100,00
DONS GW AFFECTES ADV LAOS - ACCES EAU	3 234	1,23	12 936	4,83	(9 702)	-75,00
DONS GW AFFECTES MAZAVA - AUTONOMIE ALI	2 375	0,90	7 125	2,66	(4 750)	-66,67
DONS GW AFFECTES EDUC MADA MARM - ACCES	15 000	5,70	7 500	2,80	7 500	100,00
DONS GW AFFECTES PHASE 4 ASS OUTKOUT - ACC	18 493	7,03	18 494	6,90		
DONS GW AFFECTES CAP TOGO CAFAB - AUTONO	9 000	3,42	32 500	12,13	(23 500)	-72,31
DONS GW AFFECTES TH SENEGAL - ACCES EAU	24 000	9,12			24 000	
DONS GW AFFECTES TERRE O VENT - ACCES EAU	17 000	6,46			17 000	
DONS GW AFFECTES SOUTIEN GK SAVAR - ACCES	22 500	8,55			22 500	
DONS GW AFFECTES COMPET. SOLIDAIRES - ACCE	23 092	8,78			23 092	
DONS DIVERS AFFECTES FRANCE VOZAMA - ACCES	20 000	7,60			20 000	
DONS BSS AFFECTES PHASE 5 ASS OUKOUT - ACCE	9 250	3,52			9 250	
DONS EN NATURE	2 179	0,83	2 108	0,79	71	3,35
PRESTATIONS EN NATURE	26 574	10,10	25 333	9,45	1 241	4,90
Autres produits de gestion courante			1		(1)	-100,00
PRODUITS GESTION COURANTE			1		(1)	-100,00
Total des charges d'exploitation	336 396	127,85	364 340	135,95	(27 944)	-7,67
Autres achats et charges externes	280 615	106,65	292 591	109,17	(11 976)	-4,09
ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS			9 430	3,52	(9 430)	-100,00
ACHATS PROJET AMIS LORRAINS LAOS - ACCES EA	12 000	4,56	48 000	17,91	(36 000)	-75,00
ACHATS PROJET MEALESPOIRS - AIDE URGENCE -	16 741	6,36	28 143	10,50	(11 402)	-40,51
ACHAT PROJET OREMOU - ACCES EAU - GW			10 000	3,73	(10 000)	-100,00
ACHATS PROJET HSF - ACCES EAU - GW			10 864	4,05	(10 864)	-100,00
ACHATS PROJET OUAHIGOUYA BF - ACCES EAU -			3 000	1,12	(3 000)	-100,00
ACHATS PROJET PHASE 3 ASS OUKOUT - ACCES EA			7 500	2,80	(7 500)	-100,00
ACHATS PROJET MEKONG LAOS - ACCES EAU - GW	24 500	9,31	10 500	3,92	14 000	133,33
ACHATS PROJET GESCOD - ACCES EAU - GW			15 000	5,60	(15 000)	-100,00
ACHATS PROJET TH TOGO - ACCES EAU - GW	3 671	1,40			3 671	
ACHATS PROJET AMENOU DJI - ACCES EAU - BSS	13 500	5,13	17 000	6,34	(3 500)	-20,59
ACHATS PROJET WAKAMOUN - ACCES EAU - NEX			12 000	4,48	(12 000)	-100,00
ACHATS PROJET ADV LAOS - ACCES EAU - GW	3 234	1,23	12 936	4,83	(9 702)	-75,00
ACHATS PROJET MAZAVA - AUTONOMIE ALIM. -	2 375	0,90	7 125	2,66	(4 750)	-66,67
ACHATS PROJET EDUC MADA MARM. - ACCES EAU	15 000	5,70	7 500	2,80	7 500	100,00
ACHATS PROJET PHASE 4 ASS OUKOUT - ACCES EA	18 493	7,03	18 494	6,90		
ACHATS PROJET CAP TOGO CAFAB - AUTONOMIE A	9 000	3,42	32 500	12,13	(23 500)	-72,31
ACHATS PROJET TH SENEGAL - ACCES EAU - GW	24 000	9,12			24 000	
ACHATS PROJET TERRE O VENT - ACCES EAU - GW	17 000	6,46			17 000	
ACHATS PROJET SOUTIEN GK SAVAR - ACCES EAU	22 500	8,55			22 500	
ACHATS PROJET COMPET. SOLIDAIRES - ACCES EA	23 092	8,78			23 092	
ACHATS PROJET FRANCE VOZAMA - ACCES EAU -	20 000	7,60			20 000	
ACHATS PROJET PHASE 5 ASS OUKOUT - ACCES EAU	9 250	3,52			9 250	
FOURNITURES DE BUREAU	726	0,28	2 824	1,05	(2 098)	-74,30
LOCATIONS IMMOBILIERES	720	0,27	720	0,27		
ENTRETIEN ET REPARATION	299	0,11	248	0,09	51	20,37
MAINTENANCE SITE INTERNET	7 944	3,02			7 944	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
PRIME ASSURANCE RC	380	0,14	351	0,13	29	8,22
FRAIS DE FORMATIONS			884	0,33	(884)	-100,00
PERSONNEL EXTERIEUR - MECENAT DE COMPET	20 642	7,85	19 873	7,42	769	3,87
HONORAIRES	5 932	2,25	5 460	2,04	472	8,64
HERBELEMENT SITE INTERNET ET NOM DE DOM	552	0,21	864	0,32	(312)	-36,13
FRAIS PUBLICITES			6 480	2,42	(6 480)	-100,00
DEPLACEMENTS MISSIONS	8 468	3,22	3 181	1,19	5 287	166,21
RECEPTIONS			1 500	0,56	(1 500)	-100,00
FRAIS POST AUX ET TELECOMMUNICATION			15	0,01	(15)	-100,00
SERVICES BANCAIRES	397	0,15			397	
COTISATIONS DIVERSES	200	0,08	200	0,07		
Impôts, taxes, versements assimilés	227	0,09	323	0,12	(96)	-29,83
FORMATION CONTINUE	227	0,09	323	0,12	(96)	-29,83
Salaires et traitements	42 371	16,10	52 201	19,48	(9 830)	-18,83
SALAIRES	42 691	16,23	50 547	18,86	(7 856)	-15,54
CONGES PAYES ET RTT	(320)	-0,12	1 653	0,62	(1 974)	-119,38
Charges sociales	13 181	5,01	14 784	5,52	(1 603)	-10,84
COTISATIONS URSSAF	9 211	3,50	10 075	3,76	(863)	-8,57
COTISATIONS PREVOYANCE	1 865	0,71	1 672	0,62	192	11,50
COTISATIONS RETRAITE	1 935	0,74	1 953	0,73	(18)	-0,91
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES ET RTT	(100)	-0,04	847	0,32	(946)	-111,76
MEDECINE DU TRAVAIL	269	0,10	237	0,09	32	13,55
Dotations aux amortissements et aux dépréciations			4 438	1,66	(4 438)	-100,00
DOTATION AMORTISSEMENT S IMMOBILISATIONS			4 438	1,66	(4 438)	-100,00
Autres charges	3		3			5,41
CHARGES GESTION COURANTE	3		3			5,41
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(73 288)	-27,85	(96 337)	-35,95	23 049	23,93
RESULTAT FINANCIER	31 063	11,81	31 369	11,70	(307)	-0,98
Reprise sur provisions et transferts de charges			629	0,23	(629)	-100,00
REPRISE DEPRECIATION OBLIGATIONS FINANCIER			629	0,23	(629)	-100,00
Intérêts et produits financiers	31 063	11,81	30 740	11,47	323	1,05
PLUS-VALUE CESSION VMP			2 666	0,99	(2 666)	-100,00
PLUS-VALUES CESSION VMP	5 027	1,91			5 027	
PRODUITS FINANCIERS	26 036	9,90	28 074	10,48	(2 039)	-7,26
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(42 225)	-16,05	(64 968)	-24,24	22 743	35,01
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les sociétés	6 180	2,35	7 399	2,76	(1 219)	-16,48
IMPOT SUR LES SOCIETES - REVENUS DU PATRIM	6 180	2,35	7 399	2,76	(1 219)	-16,48
Report des ressources non utilisées des exercices antér	49 000	18,62	73 000	27,24	(24 000)	-32,88
QP DOT. CONSOMPTIBLES VIREE CR	49 000	18,62	73 000	27,24	(24 000)	-32,88
TOTAL DES PRODUITS	343 171	130,43	372 373	138,94	(29 202)	-7,84

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL DES CHARGES	342 576	130,20	371 739	138,71	(29 163)	-7,85
Excédent ou déficit de l'exercice	595	0,23	633	0,24	(38)	-6,06
Contributions volontaires en nature	28 752	10,93	27 441	10,24	1 311	4,78
Bénévolat	2 179	0,83	2 108	0,79	71	3,35
DONS EN NATURE	2 179	0,83	2 108	0,79	71	3,35
Prestations en nature	26 574	10,10	25 333	9,45	1 241	4,90
PRESTATIONS EN NATURE	26 574	10,10	25 333	9,45	1 241	4,90
Charges des contributions volontaires en nature	28 752	10,93	27 441	10,24	1 311	4,78
Mise à disposition gratuite biens et services	28 752	10,93	27 441	10,24	1 311	4,78
MISE A DISPOSITION GRATUITE	2 179	0,83	2 108	0,79	71	3,35
PRESTATIONS	26 574	10,10	25 333	9,45	1 241	4,90

Etats financiers au 31/12/2025

Déclaration fiscale



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Egalité
Fraternité

N° 2070-SD
(janvier 2026)

Formulaire obligatoire
article 206-5 du Code général des impôts

IMPOT SUR LES SOCIETES COLLECTIVITES PUBLIQUES OU PRIVEES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF

Adresse du service
où cette déclaration doit
être déposée

Identification du destinataire

Adresse du déclarant
(quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire)

FONDS DE DOTATION TERRE D'EAU EN PARTAGE
31 rue Jean Monnet

68200 MULHOUSE

SIE		Numéro de dossier		Clé		Régime		Code service
						NI		

SIREN

8 | 7 | 7 | 6 | 0 | 9 | 8 | 4 | 2

EXERCICE OUVERT LE 01/01/2025 ET CLOS LE 31/12/2025

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DON (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	71 779
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	13

DECOMPTÉ DE L'IMPOT A PAYER OU A RESTITUER

I- IMPOT SUR LES SOCIETES

Bénéfice taxable (report de la case K page 4) :	MI	25 752	x Taux : 24 % =	NI	6 181
Bénéfice taxable (report de la case F page 4) :	QI		x Taux : 15 % =	RI	
Crédits d'impôts imputables (attachés à des revenus de valeurs mobilières étrangères) :	SI			TI	
Crédits d'impôts imputés :	VI			OI	6 181
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS :				VI	

II – CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes imposables (report de la rubrique C du cadre IV page 4) :	MC		x Taux : 2.5 % =	NC	
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS (report de la case VI) :				OC	
Crédits d'impôts imputés sur la CRL :				PC	
Montant total de la CRL à payer :				O2	0

III – RECAPITULATION

Total à payer (O1 + O2 = O3) : si O3 est positif ou nul (si nul porter 0) :	O3	6 181
ou Solde du crédit d'impôt non imputé dont la restitution peut être demandée : (Joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou de la caisse d'épargne)		

COORDONNEES, DATE, SIGNATURE

RESERVE A L'ADMINISTRATION

Téléphone :	Somme :	Date :	Taux %	
Signature : (nom et qualité du signataire)	Date de réception :	N° PEC	Taux %	
A le			Taux %	
Adresse électronique :		N° Opération	Taux %	

Mode de paiement	Veuillez communiquer les éléments suivants à votre banque :			
☐ numéraire	SIE			
☐ chèque bancaire	RIB			
☐ virement	REFERENCE			

I – REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

1 – Revenus taxables au taux de 24 % (revenus des créances non représentées par des titres négociables ; revenus des dépôts, cautionnements et comptes courants, revenus des valeurs mobilières étrangères autres que les dividendes, des avances, prêts ou acomptes reçus en qualité d'associés de société de capitaux) : indiquer le montant brut

22 919

2 – Revenus imposables au taux de 10 % : indiquer le montant brut

- produit des titres de créances négociables sur un marché réglementé en application d'une disposition particulière et non susceptibles d'être cotées : certificats de dépôt, billets de trésorerie, bons à moyen terme négociables et bons du Trésor en compte courant, prime de remboursement attachées à certains titres ou contrats, produits des parts des fonds communs de créances;

-revenus des obligations, titres participatifs, effets publics et de tous autres titres d'emprunts négociables émis à compter du 1er janvier 1987 : par l'État, les départements, les communes, les établissements publics français, les associations de toute nature, les sociétés, les compagnies et entreprises financières, commerciales ou civiles françaises.

6 800

3 – Dividendes perçus taxables au taux de 15 %

II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIERES

	Bénéfice (a)	Déficit (b)
1 – Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou		
Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)		
2 – Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)		
TOTAL		
3 – Bénéfice imposable (col. a – col. b) ou déficit (col. b – col. a) des exploitations agricoles		

III – RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L’AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME APPARTENANT A LA COLLECTIVITE OU DONT CETTE DERNIERE A ASSUME LES FRAIS D’ENTRETIEN AU COURS DE L’EXERCICE

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire(NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire(NP)

IV – REVENUS DES PROPRIETES BATIES ET NON BATIES

A - Adresse des propriétés

Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature	Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature

Nature : indiquer « R » pour les propriétés rurales et « U » pour les propriétés urbaines

B - Revenus imposables

	Propriétés rurales et/ou urbaines (totalisation col. 2 et 3)	Propriétés urbaine (constructions et leurs dépendances y compris les terrains non bâtis sis dans les villes ou dans les communes rurales qui ne font pas partie d'une exploitation agricole)	Propriétés rurales (terrains non bâtis même s'ils sont situés dans les villes)
RECETTES	1	2	3
1 – Montant brut des fermages ou des loyers encaissés			
2 – Recettes provenant de la location du droit d'affichage, du droit de chasse ou de pêche, de toits pour des antennes de téléphonie mobile, de la concession du droit d'exploitation de carrières, d'une source thermale, des redevances tréfoncières ou autres redevances			
3 – Dépenses par nature déductibles incombant au propriétaire et mises par convention à la charge des locataires (2)			
4 – Subventions (ANAH), indemnités d'assurance (3)			
5 – Total des recettes (lignes 1 à 4)			
FRAIS ET CHARGES			
6 – Frais d'administration et de gestion (4)			
7 – Autres frais de gestion (5)			
8 – Primes d'assurance (6)			
9 – Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration (7)			
10 – Charges récupérables non récupérées au départ du locataire (8)			
11 – Indemnités d'éviction, frais de relogement, frais d'adhésion à des associations foncières			
12 – Impositions (y compris la CRL) (9)			
13 – Amortissements des constructions fiscalement déductibles			
14 – Provisions pour charges de copropriété payées en 2025 par les copropriétaires bailleurs (10)			
15 – Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année 2024 par les copropriétaires bailleurs (11)			
16 – TOTAL DES FRAIS ET CHARGES [(lignes 6 à 14) – ligne 15]			
17 – INTERETS DES EMPRUNTS contractés pour l'acquisition, la construction, la réparation, l'amélioration ou la conservation des propriétés (12)			
18 – REVENUS (+) OU DEFICITS (-) par catégorie d'immeubles (ligne 5 – (ligne 16 + ligne 17))			

C – Contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL) (article 234 nonies à 234 quindecies du CGI)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %

V – DETERMINATION DU BENEFICE TAXABLE

RECAPITULATION DES REVENUS IMPOSABLES
détaillés pages 2 et 3

Revenus de capitaux mobiliers imposables à 24 %
(reportez dans la colonne a le chiffre figurant au §I, ligne 1)

Revenus des exploitations agricoles ou forestières
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §II, ligne 3)

Revenus des propriétés bâties ou non bâties
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §IV, ligne 18)

TOTAL

Bénéfice (a)	Déficit (b)
22 919	
22 919	

Solde bénéficiaire(col. a – col. b) (à reporter case A) ou Solde
déficiaire (col. b – col. a) (à reporter case B)

A	22 919	B	
---	--------	---	--

Montant total des déficits antérieurs restant à reporter

C	
---	--

Solde bénéficiaire(A-C) (à reporter case D) ou Solde
déficiaire (C-A) ou (B+C) (à reporter case E)

D	22 919	E	
---	--------	---	--

Revenus des dividendes imposés à 15 %
(reporter case F le chiffre figurant au §I, ligne 3)

F	
---	--

Revenus de capitaux mobiliers imposables à 10 %
(reporter case G le chiffre figurant au §I, ligne 2)

G	6 800
---	-------

1 – la collectivité a réalisé un solde bénéficiaire (case D remplie)
(reporter case H les 10/24 du montant brut (G))

H	2 833
---	-------

2 – la collectivité a réalisé un solde déficiaire (case E remplie)

- si les revenus mobiliers (G) sont supérieurs au déficit (E), reporter case I les 10/24
de la différence (G-E)

I	
---	--

- si le déficit (E) est supérieur ou égal aux revenus aux revenus mobiliers (G),
reporter case J la différence (E - G)

J	
---	--

BENEFICE TAXABLE A 24 % (K = D + H ou I) (à reporter case MI page 1) ou

K	25 752	L	
---	--------	---	--

DEFICIT (L = E ou J)

Si vous donnez en location un ou des locaux nus à usage professionnel dont le montant des recettes HT est supérieur à 152 500 €,

cochez la case suivante : ☐