

FOND' ACTIONS LIEBOT

**Bilan, compte de résultat et annexe
au 31 décembre 2025**

Bilan actif

	31/12/2025 (19 mois)			
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Bénéficiaires et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	149 009		149 009	
Instruments de trésorerie				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
Disponibilités	238		238	
Charges constatées d'avance				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	149 246		149 246	
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	149 246		149 246	

Bilan passif

	31/12/2025 (19 mois)	
	Total	Total
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables	143 966	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total Fonds Propres (I)	143 966	
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total Fonds Reportés et Dédiés (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total Provisions (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 280	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 000	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	5 280	
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	149 246	

Compte de résultat

	31/12/2025 (19 mois)	
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes 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 d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	261 034	
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	261 034	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (1) (2)	53 935	
Aides financières	207 100	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	261 035	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 1	
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1	
CHARGES FINANCIÈRES		
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 (IV)		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	261 035	
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	261 035	

	31/12/2025 (19 mois)	
	Total	Total
EXCEDENT		
DEFICIT		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	101 358	
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	101 358	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	101 358	
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	101 358	
(1) Redevances de crédit-bail mobilier		
(2) Redevances de crédit-bail immobilier		

Annexe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 149246.29 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée exceptionnelle de 19 mois, recouvrant la période du 28/06/2024 au 31/12/2025.

Les notes et 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

Le Fonds a pour objet d'organiser ou de soutenir dans un but non lucratif toute action d'intérêt général à caractère éducatif, social environnemental ou culturel.

Pour accomplir son objet, le Fonds se propose d'opérer et soutenir, tout organisme public (établissements d'enseignement supérieur ou de recherche, collectivités locales, ...) ou privé à but non lucratif (associations, ONG, ...) œuvrant dans les domaines correspondant à l'objet du Fonds, tels que, notamment :

- Domaine social : aide à la réinsertion des plus vulnérables dans la société, par exemple en soutenant les actions d'aide au logement ;
- Domaine environnemental : soutien des acteurs locaux de la protection de l'environnement afin de les aider à améliorer leur impact terrain ;
- Domaine culturel : soutien aux associations culturelles locales, ciment du vivre ensemble
- Domaine éducatif : missions d'information, de conseil et d'accompagnement à la réussite des élèves.

Le Fonds identifie sur appel à projets et sur proposition des collaborateurs du Groupe Liebot, les projets d'intérêts général mettant en œuvre des moyens favorisant la promotion de ces domaines.

Faits caractéristiques

Faits caractéristiques d'importance significative

Le fonds de dotation FOND' ACTIONS LIEBOT a été créé le 28 juin 2024 avec une dotation initiale de 15 000€ et des apports complémentaires ont été effectués en 2024 et en 2025.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ont été appliquées pour notre entité.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

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.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Avantages et ressources en provenance de l'étranger

L'entité n'a perçu aucun avantage et aucune ressource en provenance de l'étranger.