



**FONDS DE DOTATION
DES FRERES PLYMOUTH**

932 Chemin de la Capitelle Pointue
30900 NIMES

COMMISSARIAT AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31.12.2025

MONTPELLIER 34000

521, rue Georges Méliès - @7 Center - Immeuble l'@ltis - bât G

ALLES 30100

681 chemin du Mas de la Bedosse

PERPIGNAN 66050

51 rue Louis Delaunay - BP 106 40 - Cedex

Tél. : 04 67 15 89 35

axiomeaudit@axiomeassociates.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

FONDS DE DOTATION DES FRERES PLYMOUTH

Fonds de dotation

SIRET : 799 073 309

932 Chemin de la Capitelle Pointue

30900 NIMES

Exercice clos le 31 décembre 2025

MONTPELLIER 34000

521, rue Georges Méliès - @7 Center - Immeuble l'@lts - bât G

ALLES 30100

681 chemin du Mas de la Bedosse

PERPIGNAN 66050

51 rue Louis Delaunoy - BP 106 40 - Cedex

Tél. : 04 67 15 89 35

axiomeaudit@axiomeassociates.fr

**FONDS DE DOTATION
DES FRERES PLYMOUTH**

932 Chemin de la Capitelle Pointue

30900 NIMES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

FONDS DE DOTATION DES FRERES PLYMOUTH

Exercice clos le 31 décembre 2025

Mesdames, Messieurs, les membres du fonds de dotation,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du **FONDS DE DOTATION DES FRERES DE PLYMOUTH** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, 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 relative 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 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Changement de méthode comptable » de l'annexe qui expose le changement de méthodes comptables relatifs à la première application du règlement ANC n°2022-06 et 2023-03.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 moral et financier du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du fonds de dotation.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LA GOUVERNANCE DU FONDS DE DOTATION 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 Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 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 de la société 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 Montpellier,
Le 22 mai 2026

Le commissaire aux comptes
AXIOME AUDIT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Antoine' followed by a stylized surname.

Antoine ROQUETTE
Commissaire aux Comptes
Associé Responsable Technique

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Camille' followed by a stylized surname.

Camille PINTO
Commissaire aux Comptes
Associé Mandataire Social

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	En cours, avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations	740 685		740 685	241 885	498 800	206. 21
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	840 831		840 831	840 831		
	Autres immobilisations financières						
Total II		1 581 516		1 581 516	1 082 716	498 800	46. 07
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	5 984 886		5 984 886	3 914 538	2 070 348	52. 89
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	1 440		1 440	235	1 205	512. 77
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	2 153 231		2 153 231	3 767 920	1 614 689-	42. 85-
Total III		8 139 557		8 139 557	7 682 693	456 863	5. 95
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecart de conversion et différences d'évaluation (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		9 721 073		9 721 073	8 765 409	955 663	10. 90

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise : Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires		10 258 533	10 258 533-	100. 00-
	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				
	Report à nouveau	1 656 653	111 794	1 544 859	NS
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	533 928	1 544 859	1 010 931-	65. 44-
	Situation nette (sous total)	2 190 581	11 915 186	9 724 605-	81. 62-
	Fonds propres consommables Subventions d'investissement Provisions réglementées	7 407 827	3 199 810-	10 607 637	331. 51
	Total I	9 598 409	8 715 376	883 032	10. 13
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables Avances conditionnées Droits du concédant				
	Total II				
FONDS REPORTES ET DEBIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations Fonds dédiés				
	Total III				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total IV				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières diverses (2) Instruments financiers à terme				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 241	8 580	2 339-	27. 26-
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	116 423	41 453	74 970	180. 86
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance				
	Total V	122 664	50 033	72 631	145. 17
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 721 073	8 765 409	955 663	10. 90

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)
(2) Dont emprunts participatifs

122 664 8 580

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits d'exploitation ⁽¹⁾						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	175	627	442	270	266 643-	60. 29-
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions						
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
Total I	175	627	442	270	266 643-	60. 29-
Charges d'exploitation ⁽²⁾						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	20	124	15	148	4 977	32. 85
Aides financières	175	627	442	270	266 643-	60. 29-
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
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						
Total II	195	751	457	417	261 666-	57. 21-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	20	124-	15	148-	4 977-	32. 85-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

AXIOME AUDIT Audit Commissariat aux comptes @ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G 521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z	Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
Produits financiers						
De participation	470 183		147 015		323 168	219. 82
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	6 115		25 706		19 592-	76. 21-
Autres intérêts et produits assimilés	185 378				185 378	
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des immobilisations financières cédées	10 000				10 000	
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total III	671 676		172 721		498 955	288. 88
Charges financières						
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 VMP et d'instruments de trésorerie	1 200				1 200	
Total IV	1 200				1 200	
2. Résultat financier (III-IV)	670 476		172 721		497 755	288. 18
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	650 351		157 573		492 778	312. 73
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)			2 598 467		2 598 467-	100. 00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)			1 169 728		1 169 728-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			1 428 739		1 428 739-	100. 00-
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	116 423		41 453		74 970	180. 86
Total des produits (I+III+V)	847 303		3 213 457		2 366 155-	73. 63-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	313 374		1 668 598		1 355 224-	81. 22-
5. EXCEDENT OU DEFICIT	533 928		1 544 859		1 010 931-	65. 44-

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<div>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</div> <div><div>Dons en nature</div><div>Prestations en nature</div><div>Bénévolat</div></div>	<div>AXIOME AUDIT</div> <div>Audit</div> <div>Commissariat aux comptes</div> <div>@ 7 CENTER - Immeuble Atis - Bât. G</div> <div>521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER</div> <div>Tél: 04 67 15 89 35 aximeaudit@axiomeassociés.fr</div> <div>SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z</div>			
TOTAL				
<div>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</div> <div><div>Secours en nature</div><div>Mise à disposition gratuite de biens</div><div>Prestations en nature</div><div>Personnel bénévole</div></div>				
TOTAL				

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 721 073 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 175 627.00 Euros et dégageant un excédent de 533 928 Euros

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 69207

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2023-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Pour tenir compte de la réforme du plan comptable, le compte 102700 "Autres Fonds Propres - Dotation consommable" a été reclassé en compte 108100 "Dotation consommable"

Informations générales complémentaires

Changement de méthode comptable - Application du nouveau Plan Comptable Général

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.

Les états financiers de l'exercice ont ainsi été établis conformément aux dispositions du règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Ce changement de réglementation comptable entraîne notamment :

- La suppression de la technique de transfert de charges ;
- une nouvelle définition du résultat exceptionnel,
- un nouveau format d'annexe,

ANNEXE

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

- et la présentation de nouveaux modèles d'états financiers

L'adoption du nouveau règlement et les reclassements qui en résultent constituent un changement de méthode comptable, dont l'incidence sur les comptes de la société ne constitue que des changements de présentation, n'ayant aucune incidence sur le résultat.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2025, ce changement de méthode comptable n'a pas d'impact significatif sur la présentation des comptes du fonds.

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 69207

Identification :

FONDS DE DOTATION DES FRERES DE PLYMOUTH (F.D.F.P.)
932 CHE DE LA CAPITELLE POINTU
30900 NIMES

Date de création : 30/09/2013

Objet social:

Le fonds de dotation est créé dans le but de mener des actions de bienfaisance, de soutien matériel ou moral, éducatives envers toutes personnes en France et en Europe, ou même à l'étranger particulièrement lorsque des circonstances humanitaires ou de catastrophes naturelles le justifient. Ces actions sont destinées à toute personne sans distinction de nationalité, de couleur de peau ou de religion.

Dans ce cadre, le fonds de dotation a notamment pour objet de soutenir et contribuer au soutien d'écoles, d'élèves ou d'étudiants en situation de difficulté, pour leur permettre de poursuivre ou de reprendre un cursus éducatif.

A ce titre, le fonds de dotation développe lui-même ses propres actions et/ou participe au financement, sous quelque forme que ce soit, des structures et des projets sociaux, sanitaires, humanitaires, familiaux, éducatifs, culturels et dont la réalisation favorise sa mission d'intérêt général.

Nature et périmètre des activités:

Afin de développer son objet social, le fonds de dotation peut, notamment sans que cette liste soit exhaustive :

- Organiser, diriger, accomplir directement des actions à visée humanitaire, sociale, éducative ou culturelle
- Financer directement ou indirectement des projets en lien avec l'objet du fonds
- Soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet
- Organiser des collectes de fonds par appel à la générosité publique, en conformité avec la réglementation en vigueur.

Moyens mis en oeuvre:

Les ressources du fonds sont celles légalement autorisées, à savoir :

- Les revenus de la dotation
- La quote-part de la dotation consommée et affectée au résultat
- Les dons issus de la générosité publique
- Les produits des activités autorisées par les statuts
- Les produits des rétributions pour service rendu.

Consommation 2025 de la dotation consommable :

Le montant de la consommation des fonds propres consommables au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2025 correspond aux financements sur l'exercice des projets approuvés par le Conseil

ANNEXE

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

ANNEXE

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

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble AXIS - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	10 258 533		524 731	10 783 264	
Report à nouveau	111 794	1 544 859		0	1 656 653
Excédent ou déficit de l'exercice	1 544 859		533 928	1 544 859	533 928
Situation nette	11 915 186		4 148 377	13 872 982	2 190 581
Fonds propres consommables	3 199 810-		10 958 891		7 407 827
TOTAL I	8 715 376	1 544 859	12 017 550	2 328 123	9 598 409

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	840 831	840 831	
Groupe et associés	5 974 451	5 974 451	
Débiteurs divers	10 435	10 435	
Charges constatées d'avance	1 440	1 440	
TOTAL	6 827 157	6 827 157	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	6 241	6 241		
Impôts sur les bénéfices	116 423	116 423		
TOTAL	122 664	122 664		

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

ANNEXE

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

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Aile Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociés.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6820Z

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 883
Total	4 883

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 440
Total	1 440

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

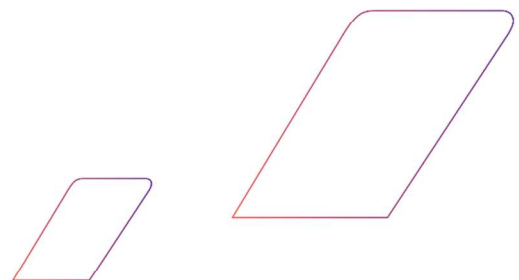
Les membres du F.D.F.P ne perçoivent aucune rémunération

Valorisation des contributions volontaires

Le fonds de dotation n'a employé aucun salarié. Cependant, il bénéficie de l'aide apportée par les membres bénévoles, et du temps passé par ses administrateurs à la gestion et au suivi financier du Fonds de dotation. A défaut d'outil mis en place pour suivre de façon fiable le nombre d'heures ainsi passées, ces contributions volontaires en nature n'ont pas été évaluées, ni comptabilisées.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE		AXIOME AUDIT Audit	
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025		Commissariat aux comptes @ 7 CENTER - Immeuble Attis - Bât. C 521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassociates.fr SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z	
<u>Liste des filiales et participations</u>			
Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI AEGIS - 31/12/20225	71 221	28	70 621
- SCI GENEVREY - 31/12/2025	170 280	50	167 800
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			



AXIOME AUDIT



521, rue Georges Méliès - @7 Center - Immeuble l'@ltis - bât G - 34000 Montpellier
681 chemin du Mas de la Bedosse - 30100 Alès
51 rue Louis Delaunay - BP 106 40 - Cedex - 66050 Perpignan
Tél. : 04 67 15 89 35
axiomeaudit@axiomeassocies.fr

axiomeassocies.fr

Membre indépendant



DIFFERENCE

