

Fondation Jacqueline de Chabannes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Au Conseil d'Administration de la Fondation Jacqueline de Chabannes,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Fondation Jacqueline de Chabannes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 de la Fondation à la fin de cet exercice.

2. Fondement de l'opinion

2.1. 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 relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2. 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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

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 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.

4. Vérifications spécifiques

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 financier et dans les autres documents adressés aux membres du conseil d'Administration sur la situation financière et les comptes annuels.

5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de la fondation 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 de la Fondation 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 la Fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Bureau.

6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 votre Fondation.

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 fondation 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 dans 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.

Paris, le 12 juin 2025

Le commissaire aux comptes



Aca Nexia
Représenté par
Laurent Cazebonne

ASSOCIATION BILAN ACTIF

FOND. Mme J. DE CHABANNES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	9 556.98	475.10	9 081.88	
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 947 371.14	204 579.20	1 742 791.94	1 759 384.20
Constructions	13 830 717.51	4 603 408.34	9 227 309.17	9 604 425.90
Installations techn., matériel et outil. ind.	121 632.97	119 622.20	2 010.77	4 098.13
Autres	1 057 811.29	60 871.84	996 939.45	939 273.29
Immobilisations corporelles en cours	102 541.85		102 541.85	2 340.00
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	60.00		60.00	60.00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	17 069 691.74	4 988 956.68	12 080 735.06	12 309 581.52
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	28 193.16	4 612.00	23 581.16	24 124.76
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	372 802.78	98 779.88	274 022.90	219 420.97
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	61 319.41		61 319.41	40 209.48
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	162 827.84		162 827.84	171 167.20
Charges constatées d'avance	4 556.94		4 556.94	840.05
TOTAL (II)	629 700.13	103 391.88	526 308.25	455 762.46
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	17 699 391.87	5 092 348.56	12 607 043.31	12 765 343.98

ASSOCIATION BILAN PASSIF

FOND. Mme J. DE CHABANNES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	166 941.73	166 941.73
Fonds propres complémentaires	8 916 218.00	8 916 218.00
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	428 082.00	191 422.72
Excédent ou déficit de l'exercice	104 117.18	236 659.28
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>9 615 358.91</i>	<i>9 511 241.73</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 936 331.09	2 065 567.36
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	11 551 690.00	11 576 809.09
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 (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	462 548.38	662 569.53
Emprunts et dettes financières diverses	148 374.24	125 280.56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 884.42	80 270.11
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	104 393.90	103 014.66
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		24 058.44
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	181 152.37	193 341.59
TOTAL (IV)	1 055 353.31	1 188 534.89
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	12 607 043.31	12 765 343.98

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

FOND. Mme J. DE CHABANNES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	14 500.00	58 000.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		2 500.00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	268.40	86 897.77
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	966 687.15	921 928.64
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	981 455.55	1 069 326.41
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	3 482.00	3 482.00
Variation de stock	96.60	1 649.96
Autres achats et charges externes	272 908.83	229 986.13
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	85 386.00	82 680.62
Salaires et traitements	186 977.33	179 159.58
Charges sociales	40 022.44	35 734.77
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	458 488.02	440 656.68
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	22.98	55.10
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 047 384.20	973 404.84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-65 928.65	95 921.57
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1.86	1.38
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1.86	1.38
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	11 067.15	14 873.67
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	11 067.15	14 873.67
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-11 065.29	-14 872.29

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

FOND. Mme J. DE CHABANNES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-76 993.94	81 049.28
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	39 459.49	6 225.60
Sur opérations en capital	172 332.23	153 261.42
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	211 791.72	159 487.02
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	30 680.52	3 872.15
Sur opérations en capital	0.08	4.87
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	30 680.60	3 877.02
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	181 111.12	155 610.00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 193 249.13	1 228 814.81
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 089 131.95	992 155.53
EXCÉDENT OU DÉFICIT	104 117.18	236 659.28
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	14 536.88	14 536.88
TOTAL	14 536.88	14 536.88
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	14 536.88	14 536.88
TOTAL	14 536.88	14 536.88
TOTAL	104 117.18	236 659.28

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

La Fondation dite "Fondation Jacqueline de Chabannes" a pour but de promouvoir la connaissance, la conservation et la mise en valeur du patrimoine attaché à la mémoire de MONTESQUIEU et plus particulièrement au Château et domaine de la Brède, transmis à la Fondation par sa propriétaire Madame Jacqueline de Chabannes.

Les moyens mis en oeuvre :

La Fondation a pour moyens d'action :

- l'exploitation touristique du Château de la Brède,
- l'accueil et l'organisation de conférences, d'expositions, et de manière générale, de toutes manifestations publiques conforme à la réalisation de son objet,
- de façon générale, tous les moyens les plus appropriés à la réalisation de son objet.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 12 607 043.31 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 104 117.18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 02/06/2025.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Aucun événement significatif postérieur à la clôture et dont la connaissance permettrait de mieux comprendre les comptes n'est à signaler.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels ont été établis conformément au règlement CRC 99-01.

La fondation JACQUELINE DE CHABANNES reconnue d'utilité publique par décret du 28 octobre 2005 a pour but de promouvoir la connaissance, la conservation et la mise en valeur du patrimoine attaché à la mémoire de MONTESQUIEU et plus particulièrement au château de la Brède, transmis par sa propriétaire, Madame Jacqueline de CHABANNES, par voie testamentaire.

La Fondation a opté, à compter du 1er Janvier 2006, pour l'assujettissement à la T.V.A de l'immeuble de la rue Clément

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

Marot, et à compter du 1er Mai 2006, sur le montant des recettes réalisées sur le site du château de la BREDE.

CHANGEMENT DE METHODES

Aucun changement dans les méthodes de présentation ou d'évaluation n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

EFFECTIF

L'effectif moyen au 31/12/2024 est 5.95 salariés contre 6.13 salariés en 2023

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires), ou le cas échéant, à leur coût de production.

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'éléments d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles.

Conformément aux règlements CRC 2002-10 relatif aux règles comptables en matière d'amortissement des immobilisations, et 2004-06 relatif à la définition, à la comptabilisation et à l'évaluation des actifs, et du fait de la mise en place d'une mesure de simplification la fondation continue de pratiquer l'amortissement de ses immobilisations non décomposables sur leurs durées d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue

Château de la Brède	non amortissable
Chapelle PLEUCADEUC	non amortissable
Immeuble rue Clément Marot	80 ans
Kiosque	20 ans
Travaux de rénovation du Château	10 à 30 ans
Aménagement du parc	30 ans
Travaux immeuble CLEMENT MAROT	10 ans
Travaux maison forestière et hangar	20 ans
Travaux de la chapelle PLEUCADEUC	20 ans
Travaux la Moulinasse	10 à 30 ans
Travaux bureaux directrice	10 à 15 ans
Travaux bureaux guides	15 ans
Travaux loge clément marot	5 à 10 ans
travaux ferme	15 ans
Matériels et outillages	5 ans
Matériels de bureau	3 à 5 ans
Matériels divers BREDE	5 ans
Meubles de la BREDE	non amortissable
Argenterie du Château	non amortissable
Livres	non amortissable

Le château de la BREDE ayant appartenu à Monsieur de MONTESQUIEU est un bien unique et considéré comme une valeur du patrimoine national. Sa durée d'utilisation n'étant pas prévisible, il entre dans la catégorie des biens dont la durée d'utilisation est indéterminable et qui ne sont pas amortissables.

Les travaux réalisés par la fondation de Chabannes dans le domaine du château de la BREDE font l'objet de subventions d'investissement, dont la reprise en comptabilité est étalée sur la même durée et au prorata des travaux subventionnés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Conformément à l'article 211-2 du règlement ANC n°2018-06, les contributions volontaires en nature sont valorisées et comptabilisées dans des comptes de classe 8. En effet les conditions posées par cet article sont réunies, à savoir :

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'association FOND. Mme J. DE CHABANNES.
- l'association FOND. Mme J. DE CHABANNES est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

Le poste de secrétaire administrative est assuré de façon bénévole depuis le mois de septembre 2020. En 2024, ce travail a été réalisé en 705 Heures, ce qui représente une valorisation de 14536.88€ au 31 décembre 2024

FONDS PROPRES ET RESERVES SANS DROIT DE REPRISE

Les fonds Propres et réserves sans droit de reprise sont constitués par dotation statutaire, le tout ayant été légué par voie testamentaire par Madame Jacqueline de CHABANNES en date du 25 Août 2004 et un codicille en date du 05 Septembre 2004.

Les fonds Propres comprennent :

Château de la BREDE	2 000 000
Valeurs Mobilières de Placement	166 942
Immeuble rue Clément Marot PARIS	6 000 000
Chapelle PLEUCADEUC	100
Meubles la BREDE	895 298
Argenterie la BREDE	20 820
TOTAL	9 083 160

La contrepartie a été inscrite à l'actif à l'origine pour le même montant.

Au 31.12.2024, les fonds propres de la fondation sont notamment constitués de 1 936 331.09 € de subventions d'investissement, qui compenseront à cette hauteur la charge future des amortissements des immobilisations amortissable du château de la brede, dont la valeur nette est de 3 840 845.13€

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains		1 947 371		
			7 014 276		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	6 800 242		4 700
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		121 633		
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	32 740		53 154
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	7 905		17 500
		Matériel de bureau & mobilier informatique	946 513		
		Emballages récupérables & divers			
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours		2 340		102 542
	Avances et acomptes				
		TOTAL	16 873 019		177 896
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL			16 873 019		177 896

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
				par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL					
CORPORELLES	Terrains				1 947 371		
		Sur sol propre			7 014 276		
	Constructions	Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons			6 804 942		
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				121 633		
		Inst. gal. agen. amé. divers			85 894		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			25 405		
		Mat. bureau, inform., mobilier			946 513		
		Emb. récupérables & divers					
		Immobilisations corporelles en cours		2 340		102 542	
Avances et acomptes							
TOTAL				2 340		17 048 575	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				2 340		17 048 575	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	8	467		475
TOTAL	8	467		475
Terrains	187 987	16 592		204 579
Constructions	1 153 807	66 463		1 220 271
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	3 056 284	326 802		3 383 087
Inst. techniques matériel et outil. industriels	117 535	2 087		119 622
Autres immobs corporelles	20 332	8 753		29 084
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	7 905	2 401		10 306
Mat. bureau et informatiq., mob.	19 648	1 834		21 481
Emballages récupérables divers				
TOTAL	4 563 497	424 933		4 988 430
TOTAL GENERAL	4 563 506	425 400		4 988 906

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	372 803	372 803	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	900	900	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	473	473	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée	33 765	33 765	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	14 500	14 500	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	11 681	11 681	
	Charges constatées d'avance	4 557	4 557	
TOTAUX		438 679	438 679	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 557
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 557

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	100 402
Autres créances	22 712
Disponibilités	
TOTAL	123 114

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	462 548	200 048	262 500	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	148 374	148 374		
Fournisseurs & comptes rattachés	158 884	158 884		
Personnel & comptes rattachés	13 109	13 109		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	18 816	18 816		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	71 426	71 426		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 042	1 042		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	181 152	181 152		
TOTAUX	1 055 353	792 853	262 500	

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	181 152
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	181 152

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 051
Dettes fiscales et sociales	17 887
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	78 938

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ENGAGEMENTS DONNÉS

La Banque BNP dispose d'une hypothèque conventionnelle en 2ème rang à Hauteur de 1 700 000 euros
+20% frais et accessoires sur l'immeuble situé 6, rue clément Marot 75008 PARIS.