



# Comptes annuels 2025

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

---

## FONDS DE DOTATION JLB OUKALE

40 COURS PIERRE PUGET

13006 MARSEILLE

SIREN : 999.999.111

Forme juridique : Fondation

## EXPERTISE ET CONSULTING

SAS - SIREN : 500983614

19/21 RUE DES BERGERS, 13006 MARSEILLE

Sommaire

Bilan	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat	7
Détails des comptes	9
Bilan actif détaillé	10
Bilan passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	12

# Bilan

--	--

Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>CRÉANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé, non versé				
<b>VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	124		124	5 256
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)</b>	<b>124</b>		<b>124</b>	<b>5 256</b>
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écart de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)				
<b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>124</b>	<b>5 256</b>



Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Capital (dont versé...)	4	5 136
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	4	5 136
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120	120
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	120	120
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	124	5 256

# Compte de résultat

---

Compte de résultat

Postes	2025	2024
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Autres produits	5 132	34 737
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>5 132</b>	<b>34 737</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes		
Impôts, taxes, et versements assimilés	5 132	34 737
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Autres charges		
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>5 132</b>	<b>34 737</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>		
<b>QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)</b>		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
<b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>		

Postes	2025	2024
	RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	
Produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles (VIII)		
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	5 132	34 737
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	
	5 132	34 737
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	
	0	0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		

# Détails des comptes

---

Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)
Capital souscrit non appelé (I)					
Frais d'établissement (II)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais de développement					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériels et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)					
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production (biens et services)					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
CRÉANCES					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances					
Charges constatées d'avance					
Capital souscrit - appelé, non versé					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités	124		124	5 256	- 5 132
5121001000000 - Rothschild martin maurel - bmm	124		124	5 256	- 5 132
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	124		124	5 256	- 5 132
Frais d'émission des emprunts (V)					
Primes de remboursement des emprunts (VI)					
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	124	0	124	5 256	- 5 132

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)
Capital (dont versé...)			
10270000000000 - Dotations consommables	4	5 136	- 5 132
10279000000000 - Dot. consompt. rapp. resultat	53 550	53 550	
	- 53 546	- 48 414	- 5 132
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écarts d'équivalence			
RÉSERVES			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	4	5 136	- 5 132
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS (II)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Instruments financiers à terme			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120	120	
40810000000000 - Four. fact. non parvenues	120	120	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES (III)	120	120	
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	124	5 256	- 5 132

Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024	Var. (€)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Vente de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services			
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions			
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
Autres produits	5 132	34 737	-29 605
75700000000000 - Qp dot. consompt. virées au cr	5 132	34 737	-29 605
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes	5 132	34 737	-29 605
62260000000000 - Honoraires divers	120	120	
62380000000000 - Dons village assomian	4411	33 648	-29 237
62560000000000 - Frais de missions		248	-248
62700000000000 - Services bancaires et assimilés	600	720	-120
Impôts, taxes, et versements assimilés			
Salaires			
Cotisations sociales			
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées			
Autres charges			
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			
<b>QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN</b>			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions			
Différences positives de change			
Produits des cessions d'immobilisations financières			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)</b>			
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			



Postes	2025	2024	Var. (€)
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)			
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)			
Produits exceptionnels (VII)			
Charges exceptionnelles (VIII)			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 132	34 737	- 29 605
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 132	34 737	- 29 605
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	0	0	0



## EXPERTISE ET CONSULTING

SAS - SIREN : 500983614  
19/21 RUE DES BERGERS, 13006 MARSEILLE