

FONDS DE DOTATION MINAS ET MERCEDES

Fonds de dotation déclaré sous le régime de la loi n°2008-776 du 4 août 2008

64 avenue Alphonse Daudet
06250 MOUGINS

FONDS DE DOTATION MINAS ET MERCEDES

**Rapport du commissaire aux comptes
Sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

EC DE CAROLIS

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste mentionnée à l'article L.821-13 du Code de commerce
Siège social : 4, rue Jacques Monod- ZI du Château de l'Isle- 69320 Feyzin
SARL au capital de 160 010 € – RCS Lyon B 451 824 353



FONDS DE DOTATION MINAS ET MERCEDES

Fonds de dotation déclaré sous le régime de la loi n°2008-776 du 4 août 2008

64 avenue Alphonse Daudet
06250 MOUGINS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux membres du Conseil d'Administration du Fonds de dotation Minas et Mercédès,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de votre conseil d'administration, nous avons établi en date du 30 juin 2025, un rapport dit « de carence » dans lequel nous indiquons l'impossibilité de procéder au contrôle des comptes annuels et du rapport d'activité, ceux-ci n'ayant pas été mis à notre disposition dans les délais prévus par la loi.

Les comptes annuels nous ayant été communiqués en date du 16 juillet 2025, nous sommes désormais en mesure de vous présenter notre rapport sur les comptes annuels.

Nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de dotation Minas et Mercédès 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 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 relatives 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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

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 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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.

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 d'activité et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du Conseil d'administration.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement 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.

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 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 du fonds de dotation 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.

Feyzin, le 2 septembre 2025

Le commissaire aux comptes
E.C. DE CAROLIS

Marie-Laure de CAROLIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 23	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I						
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	21 055		21 055	107 216	86 161	80.36
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	21 055		21 055	107 216	86 161	80.36
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	21 055		21 055	107 216	86 161	80.36

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 23	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				
	Situation nette (sous total)				
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
PROVISIONS	Total I	21 055	107 216	86 161	80.36
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
PROVISIONS	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
PROVISIONS	Total III				
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés				
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
DETTES (I)	Total IV				
DETTES (I)	Ecarts de conversion passif (V)				
DETTES (I)	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	21 055	107 216	86 161	80.36

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 23	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	248 527	335 185	86 658	25.85
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 I	248 527	335 185	86 658	25.85
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	7 824	6 016	1 807	30.04
Aides financières				
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	240 730	329 169	88 439	26.87
Total II	248 554	335 185	86 631	25.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	27		27	

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	23	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change		27			27	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		27			27	
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 IV						
2. Résultat financier (III-IV)		27			27	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)						
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)						
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		248 554		335 185	86 631	25.85
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		248 554		335 185	86 631	25.85
5. EXCEDENT OU DEFICIT						

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2024	12	Exercice N-1	31/12/2023	23
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénat						
- Dons manuels						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénat						
1.3 Autres produits liés à la générosité du public						
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	248 554			335 185		
2.1 Cotisations avec contrepartie						
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie	248 527			335 185		
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	27					
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS						
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
TOTAL	248 554			335 185		
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - MISSIONS SOCIALES	240 730			329 169		
1.1 Réalisées en France	1 000			9 000		
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	1 000			9 000		
1.2 Réalisées à l'étranger	239 730			320 169		
- Actions réalisées par l'organisme	239 730			310 169		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				10 000		
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS						
2.1 Frais d'appel à la générosité du public						
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	7 824			6 016		
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES						
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
TOTAL	248 554			335 185		
EXCEDENT OU DEFICIT	0			0		

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N	31/12/2024	12	Exercice N-1	31/12/2023	23
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES						
Réalisées en France						
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT						
TOTAL						

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 23	Ecart N / N-1	
				Euros	%
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)					
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)					
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES		21 055	107 216	86 161	80.36
10800000 Fonds propres consommptibles		21 055	107 216	86 161	80.36
TOTAL FONDS PROPRES		21 055	107 216	86 161	80.36
TOTAL FONDS DEDIES					
TOTAL PROVISIONS					
TOTAL DETTES					
TOTAL GENERAL		21 055	107 216	86 161	80.36

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 23	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	248 527	335 185	86 658	25.85
75310000 Vt fondateurs & conso.dot.con..	248 527	335 185	86 658	25.85
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	248 527	335 185	86 658	25.85
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	7 824	6 016	1 807	30.04
62260000 Honoraires administratifs	6 180	3 938	2 242	56.93
62310000 Publicité et communication		1 760	1 760	100.00
62750000 Services bancaires	1 602	318	1 283	403.20
62751000 Services bancaires Ineco	42		42	
AUTRES CHARGES	240 730	329 169	88 439	26.87
65310000 Dons associations étrangère		10 000	10 000	100.00
65311000 Dons associations france	1 000	6 000	5 000	83.33
65320000 Aides aux réfugiés du Haut Ka.	66 570	223 035	156 465	70.15
65321000 Aides à la culture	2 850	3 000	150	5.00
65322000 Aides p/réfection logt.réfugié	167 910		167 910	
65330000 Aides enfouissement déchets		60 500	60 500	100.00
65340000 Aides agriculture locale		3 000	3 000	100.00
65350000 Aides re-forestation		23 034	23 034	100.00
65360000 Soutien scolaire UFAR	1 400	600	800	133.33
65361000 Soutien scolaire	1 000		1 000	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	248 554	335 185	86 631	25.85
RESULTAT D'EXPLOITATION	27		27	
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	27		27	
76600000 Gains de change financiers	27		27	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	27		27	
RESULTAT FINANCIER	27		27	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				
TOTAL DES PRODUITS	248 554	335 185	86 631	25.85
TOTAL DES CHARGES	248 554	335 185	86 631	25.85
EXCEDENT OU DEFICIT				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 21 055.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 248 527.13 Euros et dégageant un excédent de 0 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

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 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Le fonds de dotation a pour objet de recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue d'en redistribuer à toute organisation d'intérêt général œuvrant à faire grandir chaque personne dans son humanité et sa dignité, et ciblant prioritairement des bénéficiaires en Arménie et en France.

La dotation consommable des fonds de dotation

La dotation consommable des fonds de dotation est comptabilisée dans une rubrique spécifique des fonds propres.

Elle comprend :

- Les versements des mécènes pour l'exercice 2024 pour un montant de 162 366€

Consommation de la dotation

En application du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 (modifié en dernier lieu par le règlement ANC 2021-02 du 4 juin 2021, voire en particulier art.214-2, art 432-6 et art.433-2 alinea2), le mécanisme de consommabilité de la dotation implique que les charges totales soient financées au moyen d'une consommation de la dotation. Ainsi, le résultat net est nul, au moyen d'affectation des charges de l'exercice couverte par la consommation de la dotation.

Au 1^{er} janvier 2024, le solde à nouveau du compte 108 000 des fonds propres consommables s'élevait à 107 216€. Sur la période du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024, les dons provenant des mécènes se sont élevés à 162 366 € et ont été comptabilisés dans le compte 108 000 "dotations consommables". Les charges de cette période se sont élevées à un montant de 248 527€.

Pour équilibrer le compte de résultat, un prélèvement d'un montant de 248 527 € a été opéré sur les fonds propres (quote-part sur la dotation consommable astreinte au fonds de dotation).

Régime fiscal

L'entité est un organisme à but non lucratif non soumis aux impôts commerciaux de droit commun

Nous apportons des précisions concernant les faits suivants:

Pour rappel, la loi ESS n°2014-856 du 31 juillet 2014 a introduit en son article 85 la nécessité pour les fonds de dotation de constituer une dotation initiale minimale de 15 000 euros.

Cette dotation a été libérée en numéraire conformément au décret n°2022-813 du 16 mai 2022 au cours du premier exercice constitué.

La dotation du fonds est consommable, comme précisé à l'article 7 des statuts.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

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 consommables	107 216		162 366	248 527	21 055
TOTAL I	107 216		162 366	248 527	21 055

Etat des provisions

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Charges à payer

Charges et produits constatés d'avance

Le 30/06/2025
SOFINVEST Président

