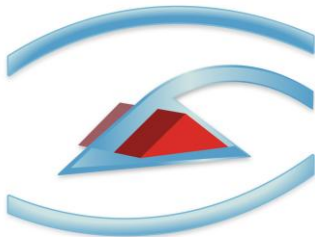


**FONDS DE DOTATION ASSOCIATION  
LES AMIS DE LA TRANSFUSION ARNAULT TZANCK - AAT -**

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

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025**





**FONDS DE DOTATION ASSOCIATION LES AMIS  
DE LA TRANSFUSION ARNAULT TZANCK - AAT**  
Avenue du Docteur Maurice Donat  
**06700 SAINT LAURENT DU VAR**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

Au Conseil d'Administration du FONDS DE DOTATION  
ASSOCIATION LES AMIS DE LA TRANSFUSION ARNAULT TZANCK - AAT,

**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 ASSOCIATION LES AMIS DE LA TRANSFUSION ARNAULT TZANCK - AAT 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.

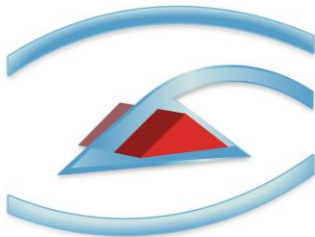
**Fondement de l'opinion**

**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 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 du 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 ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

### **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.

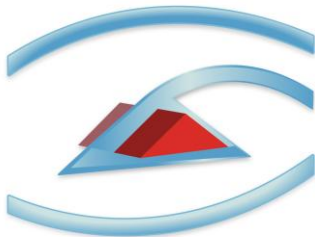
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **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 adressés aux administrateurs sur la situation financière et les comptes annuels.





## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise 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.

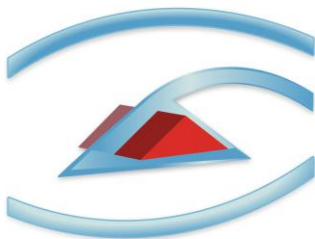
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## **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.

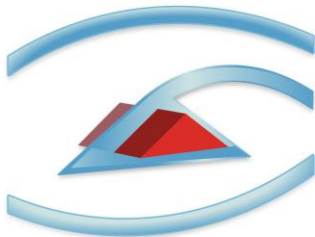




Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Fait à Nice, le 02 juin 2026

Le Commissaire aux Comptes

FIDEXCO FRANCE SAS

**Clément CHERVET**



Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations	2 054,45		2 054,45	2 054,45
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>2 054,45</b>		<b>2 054,45</b>	<b>2 054,45</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	4 944,41		4 944,41	4 113,67
	Charges constatées d'avance				
	<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
	<b>Instruments financiers et jetons détenus</b>				
	<b>Disponibilités</b>	359 430,94		359 430,94	27 348,94
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>364 375,35</b>		<b>364 375,35</b>	<b>31 462,61</b>
	<b>Frais d'émission des emprunts ( IV )</b>				
	<b>Primes de remboursement des emprunts ( V )</b>				
	<b>Ecarts de conversion et différences d'évaluation</b>				
COMPTES DE RÉGULARISATION	<b>Actif ( VII )</b>				
	<b>TOTAL ACTIF (I à VII)</b>	<b>366 429,80</b>		<b>366 429,80</b>	<b>33 517,06</b>

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an  
(2) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		31/12/2025		31/12/2024	
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
	Fonds propres statutaires		15 000,00		15 000,00
	Fonds propres complémentaires		2 034,45		2 034,45
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau		13 432,61		12 343,07
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		<b>300 362,74</b>		<b>1 089,54</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>		<b>330 829,80</b>		<b>30 467,06</b>
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	<b>Total des autres fonds propres</b>				
	<b>Total des fonds propres</b>		<b>330 829,80</b>		<b>30 467,06</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation				
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes				
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>				
Provisions	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	<b>Total des provisions</b>				
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit				
	Emprunts et dettes financières divers (2)				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 000,00		3 000,00
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
	<b>DETTES DIVERSES</b>				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		32 600,00		50,00
	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total des dettes</b>		<b>35 600,00</b>		<b>3 050,00</b>
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
	<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>366 429,80</b>		<b>33 517,06</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes		300 362,74		1 089,54
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		35 600,00		3 050,00
	(2) Dont emprunts participatifs				



Compte de Résultat1/2

Règlement ANC 2022-0631/12/202531/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	4 812,00	3 998,48
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	92 900,00	58 138,00
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	390,00	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie	299 852,42	1 000,00
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		397 954,42	63 136,48
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	4 812,00	3 998,48
	Aides financières	92 900,00	58 138,00
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires		
	Cotisations sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		97 712,00	62 136,48
RESULTAT D'EXPLOITATION		300 242,42	1 000,00

## Compte de Résultat

2/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		300 242,42	1 000,00
PRODUITS FINANCIERS	De participation	120,32	89,54
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des immobilisations financières cédées		
Total des produits financiers		120,32	89,54
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 v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		120,32	89,54
RESULTAT COURANT avant impôts		300 362,74	1 089,54
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		398 074,74	63 226,02
TOTAL DES CHARGES		97 712,00	62 136,48
EXCEDENT ou DEFICIT		300 362,74	1 089,54
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		280,00	6 453,00
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL		280,00	6 453,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		280,00	6 453,00
Personnel bénévole			
TOTAL		280,00	6 453,00

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **366 430** euros.

Le compte de résultat, présente les caractéristiques suivantes :

- un total **produits** de **398 075** euros
- un total **charges** de **97 712** euros,
- un **résultat** de **300 363** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et se termine le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- La continuité de l'exploitation,
- La permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- L'indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999
- la loi n°83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
  - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
  - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
  - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs
  - 2018-06 du 05 Novembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif
  - 2022-06 du 04 novembre 2022, relatif à la modernisation des états financiers, homologué par arrêté du 26 décembre 2023, entré en application obligatoire aux exercices ouverts à compter du 01 janvier 2025, modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 05 juin 2014 relatif au plan comptable générale

### Changements de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ont été établis conformément aux dispositions du Code de commerce et au Plan Comptable Général en vigueur, tel que modifié par le règlement de l'Autorité des normes comptables n° 2022- 06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers. Ce règlement est applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025 et a été appliqué pour la première fois par l'Association au titre de l'exercice.

Ce changement de réglementation comptable, suite à l'application du nouveau règlement ANC 2022-06, entraîne notamment :

- La suppression de la technique de transfert de charges ;
- Une nouvelle définition du résultat exceptionnel,
- Un nouveau format d 'annexe,
- Et la présentation de nouveaux modèles d'états financiers

L'application du règlement ANC 2022-06 n'a pas d'impact significatif sur la présentation des comptes 2025 de l'Association et sur la comparaison des données financières entre les exercices 2025 et 2024.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

### Présentation du fonds de dotation :

Le fonds de dotation (FDD) Association les Amis de la Transfusion Arnault Tzanck (AAT) a été créé en Février 2021 dans l'objectif de porter les actions d'intérêt général initiées ou soutenues par l'AAT.

A cet égard, le fonds de dotation a pour objet de soutenir et de développer tout projet à caractère sanitaire, social, médico-social, éducatif, de recherche ou scientifique favorisant la prise en charge globale des personnes présentant des pathologies "du coeur " ou en lien avec "le cancer", quelles qu'en soient la nature et la gravité, d'une manière générale, toute action s'inscrivant dans l'amélioration de la prise en charge des patients et des bénéficiaires des établissements sanitaires de l'Association les Amis de la Transfusion Arnault Tzanck.

L'action du fonds de dotation s'oriente dans une perspective d'éthique, de moralité, d'humanité et de solidarité.

## Règles et Méthodes Comptables

### Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant.

Nous considérons que le principe de continuité d'exploitation retenu dans le cadre de l'établissement des comptes de l'exercice 2025 n'est pas remis en cause.

### Evènements significatifs postérieurs à l'exercice :

A la date d'arrêté des états financiers, il n'y a pas eu d'évènements postérieurs au 31/12/2025 susceptibles d'avoir un impact significatif sur la situation financière du fonds de dotation.

### Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### Dotation initiale :

Le fonds de dotation est constitué avec une dotation initiale non consommable de 15 000 € en numéraire.

Cette dotation pourra également être complétée, le cas échéant, par des dotations complémentaires.

En cas de cession d'un bien figurant dans la dotation, le conseil d'administration décide du réemploi de l'intégralité du prix de vente de celui-ci au sein de la dotation afin qu'il ne soit pas procédé à une consommation de celle-ci.

Les apports à titre onéreux effectués au fonds de dotation n'intègrent pas la dotation de celui-ci, en raison de la charge qui leur est attachée et de l'absence de caractère irrévocable de ces derniers. Les apports comportant un droit de reprise retournent dans le patrimoine de l'apporteur à défaut de la réalisation de la contrepartie pour laquelle ils ont été consentis.

#### Immobilisations :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus ou bien à leur coût de production.

#### Amortissements :

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes (immobilisation décomposable), chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement

## Règles et Méthodes Comptables

propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

### **Stocks et en-cours :**

Les matières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### **Créances et dettes :**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Disponibilités :**

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

### **Achats :**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	4 944	4 944	
	Charges constatées d'avance			
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>4 944</b>	<b>4 944</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 000	3 000		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	32 600	32 600		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>35 600</b>	<b>35 600</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12
Fonds propres sans droit de reprise	17 034				17 034
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	12 343	1 090			13 433
Excédent ou déficit de l'exercice	1 090	(1 090)	300 363		300 363
Situation nette	30 467		300 363		330 830
Fonds propres consommables			92 900	92 900	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	30 467		393 263	92 900	330 830



Variation des Fonds Dédiés

Fonds dédiés clôture 31/12	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds à des pr sans dep cours de derniers

Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Cf.état Contrib.financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
Cf.état Ress. liées à la gsité du public	300 242	300 242					
TOTAL	300 242	300 242					

Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss d
LEG ASSURANCE VIE		299 852	299 852				
DONS		390	390				
Totalisation		300 242	300 242				

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat  
et du compte de résultat par origine et destination

1/2

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06	Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionne ment	Dotations aux provisions et dépréciations	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques		Total compte de résultat au 31/12/2025
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					Aut pdts liés à la gsite du public	Aut pdts non liés à la gsite du public	
	par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes									
Achats de marchandises													
Variation de stock													
Achats de mat. approv.													
Variation de stock													
Aut. achats et chges ext.							4 812						4 812
Aides financières		92 900											92 900
Impôts, taxes et vrst ass.													
Salaires													
Cotisations sociales													
Dot. aux amts et dép.													
Dotations aux provisions													
Reports en fonds dédiés													
Valeurs des immos cédées													
Autres charges													
Charges financières													
Charges exceptionnelles													
Part. salariés aux résultats													
Impôt sur les bénéfices													
TOTAL		92 900					4 812						97 712

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature  
du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat au 31/12/2025
Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			

Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature	280			280
Personnel bénévole				
TOTAL	280			280

## Compte de Résultat par Origine et Destination

1/2

		31/12/2025		31/12/2024	
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		12 mois	Dont générosité du public	12 mois	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	390	390		
	- Legs, donations et assurances-vie	299 852	299 852	1 000	1 000
	- Mécénat				
	1.3 Autres produits liés à la générosité du public	92 900	92 900	58 138	58 138
	2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
	2.1 Cotisations avec contrepartie				
	2.2 Parrainage des entreprises				
	2.3 Contributions financières sans contrepartie				
	2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	120		90	
	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	4 812		3 998	
	4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
	5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				
Total des produits par origine		398 075	393 142	63 226	59 138
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES				
	1.1 Réalisées en France				
	- Actions réalisées par l'organisme				
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	92 900	92 900	58 138	58 138
	1.2 Réalisées à l'étranger				
	- Actions réalisées par l'organisme				
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
	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	4 812	4 812	3 998	3 998
	4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
	5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
	6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
	7 - VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES				
	7.1 Autres produits liés à la générosité du public				
	7.2 Autres produits non liés à la générosité du public				
Total des charges par destination		97 712	97 712	62 136	62 136
EXCEDENT OU DEFICIT		300 363	295 430	1 090	(2 998)

Compte de Résultat par Origine et Destination

2/2

			31/12/2025		31/12/2024	
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			12 mois	Dont générosité du public	12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC					
	Bénévolat					
	Prestations en nature					
	Dons en nature		280	280	6 453	6 453
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC					
	3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE					
	Prestations en nature					
	Dons en nature					
Total des produits par origine			280	280	6 453	6 453
CHARGES PAR DESTINATION	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES					
	Réalisées en France		280	280	6 453	6 453
	Réalisées à l'étranger					
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS					
	3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
Total des charges par destination			280	280	6 453	6 453

Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public

(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
EMPLOIS PAR DESTINATION	12 mois	12 mois	RESSOURCES PAR ORIGINE	12 mois	12 mois
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme			1.2 Dons, legs et mécénat		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	92 900	58 138	- Dons manuels	390	
1.2 Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurances-vie	299 852	1 000
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénat		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3 Autres produits liés à la générosité du public	92 900	58 138
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	4 812	3 998			
TOTAL DES EMPLOIS	97 712	62 136	TOTAL DES RESSOURCES	393 142	59 138
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	295 430		DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		(2 998)
TOTAL	393 142	62 136	TOTAL	393 142	62 136
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		

Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public  
(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	12 mois	12 mois	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	12 mois	12 mois
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES			1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
Réalisées en France	280	6 453	Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS			Dons en nature	280	6 453
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
TOTAL	280	6 453	TOTAL	280	6 453

Tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public

	31/12/2025	31/12/2024
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	12 mois	12 mois
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE		
(-) Utilisation		
(+) Report		
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC FIN D'EXERCICE		



## Honoraires des Commissaires aux Comptes

Règlement ANC 2025-01

Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
FIDEXCO							
31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%

### Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

Honoraires afférents à la certification des comptes	3 000	3 000	100,00	100,00				
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
<b>Total</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				

(\*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce

### Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(\*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l'article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »