

Bilan actif

	31/12/2024 (20 mois)			Net	Variation	
	Brut	Amort. prov.	Net		Euros	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
Participations et Créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)						
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
Bénéficiaires et comptes rattachés						
Créances reçues par legs ou donations						
Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités						
Disponibilités	91 950		91 950		91 950	
Charges constatées d'avance						
Charges constatées d'avance						
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	91 950		91 950		91 950	
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	91 950		91 950		91 950	

Bilan passif

	31/12/2024 (20 mois)	
	Total	Total
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Fonds propres statutaires</i>		
<i>Fonds propres complémentaires</i>		
Fonds propres avec droit de reprise		
<i>Fonds propres statutaires</i>		
<i>Fonds propres complémentaires</i>		
Écarts de réévaluation		
<i>Écarts de réévaluation</i>		
Réserves		
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves pour projet de l'entité</i>		
<i>Autres</i>		
Report à nouveau		
<i>Report à nouveau</i>		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<i>Excédent ou déficit de l'exercice</i>		
Situation nette (sous total)		
<i>Fonds propres consommables</i>	80 550	
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>		
Total Fonds Propres (I)	80 550	
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
<i>Fonds reportés liés aux legs ou donations</i>		
<i>Fonds dédiés</i>		
Total Fonds Reportés et Dédiés (II)		
PROVISIONS		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
Total Provisions (III)		
DETTES		
<i>Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes</i>		
<i>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</i>	11 400	
<i>Dettes des legs ou donations</i>		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>		
<i>Produits constatés d'avance</i>		
TOTAL DETTES (IV)	11 400	
<i>Écarts de conversion Passif (V)</i>		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	91 950	

Compte de résultat

	31/12/2024 (20 mois)	
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
<i>Cotisations</i>		
Ventes de biens et services		
<i>Ventes de biens</i>		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
<i>Ventes de prestations de service</i>		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>		
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable</i>	489 450	
Ressources liées à la générosité du public		
<i>Dons manuels</i>		
<i>Mécénats</i>		
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		
<i>Contributions financières</i>		
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</i>		
<i>Utilisations des fonds dédiés</i>		
<i>Autres produits</i>		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	489 450	
CHARGES D'EXPLOITATION		
<i>Achats de marchandises</i>		
<i>Variation de stock</i>		
<i>Autres achats et charges externes (1) (2)</i>	16 950	
<i>Aides financières</i>	472 500	
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>		
<i>Salaires et traitements</i>		
<i>Charges sociales</i>		
<i>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</i>		
<i>Dotations aux provisions</i>		
<i>Reports en fonds dédiés</i>		
<i>Autres charges</i>		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	489 450	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		
PRODUITS FINANCIERS		
<i>De participation</i>		
<i>D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i>		
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>		
<i>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge</i>		
<i>Différences positives de change</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
<i>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</i>		
<i>Intérêts et charges assimilés</i>		
<i>Différences négatives de change</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>		
<i>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges</i>		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		
<i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i>		
<i>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</i>		

	31/12/2024 (20 mois)	
	Total	Total
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	489 450	
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	489 450	
EXCEDENT		
DEFICIT		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

(1) Redevances de crédit-bail mobilier
(2) Redevances de crédit-bail immobilier

Annexe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 91949.85 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 19 mois, recouvrant la période du 12/05/2023 au 31/12/2024. Il s'agit du premier exercice social du fonds de dotation

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

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

Objet du Fonds

Le Fonds a pour objet, en France et à l'étranger, de contribuer à la construction d'une société dans laquelle chaque jeune a la possibilité de s'épanouir et de s'élever, en aidant les jeunes à répondre et subvenir à leurs besoins fondamentaux, à favoriser leur développement, à les accompagner dans la réalisation de leurs projets et à briser les barrières à l'emploi ou à la promotion sociale.

Dans cette perspective, le Fonds a notamment pour objet la protection, la promotion et l'accès à l'éducation des jeunes, quels que soient leurs nationalité, âge, parcours ou origine, en France et au sein de l'espace européen, pour assurer leur avenir, leur intégration sociale et leur épanouissement dans un monde de plus en plus complexe et compétitif.

Dans le monde, le Fonds de dotation pourra également contribuer à des actions d'aide sociales ou humanitaire en vue notamment d'apporter les fondamentaux indispensables à l'insertion sociale de jeunes défavorisés ou fragilisés pour leur permettre de maîtriser leur avenir.

Aussi, dans le cadre de son objet, le Fonds de dotation s'autorise à mener toutes actions ou à soutenir tous projets d'intérêts général à caractère philanthropique, social (y compris en matière de santé), éducatif, humanitaire, culturel, sportif ou environnemental.

Dans le cadre de la réalisation de son objet, le Fonds développera, en tant qu'opérateur, ses propres actions; ou participera en tant que Fonds redistributeur, au financement d'œuvres ou d'organismes d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet.

Moyens d'Action

Afin de permettre la réalisation de son objet, le Fonds de dotation utilisera tous les moyens qu'il jugera appropriés, et notamment:

- La mise en œuvre, la gestion, le développement ou le financement de toute action nécessaire à son fonctionnement ou correspondant à son objet, qu'il s'agisse notamment:

- D'actions de mentorat ou de toutes autres actions de quelque nature que ce soit, déployées dans le cadre du mécénat de compétences, par du personnel de TIKEHAU CAPITAL ou le échéant de sociétés du même groupe auprès de jeunes ou d'organismes sans but lucratif; ou/et
- D'un soutien financier direct, par le biais de dons, de la prise en charge de frais, de l'allocation d'un financement ou d'une bourse.

Les Faits Marquants :

Le fonds de dotation a été créé par la société TIKEHAU CAPITAL avec une dotation consommable de

15 000 euros. La société a également accordé sur l'année 2024 au fonds de dotation une dotation complémentaire de 555 000 euros.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires). Les dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ont été appliquées pour notre entité.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Notes relatives aux postes du bilan

Notes relatives aux postes du bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette (sous total)					
Fonds propres consommables			570 000	489 450	80 550
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total			570 000	489 450	80 550

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des dettes

	Montant Brut	Échéance à 1 an	Échéance à plus d'1 an et 5 ans au plus	Échéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles (1) (2)				
Autres emprunts obligataires (1) (2)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)				
- Dont à 1 an au maximum à l'origine				
- Dont à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2) (3)				
AUTRES DETTES	11 400	11 400		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 400	11 400		
Dettes sur legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
État et autres collectivités publiques				
Impôt sur les sociétés				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés créditeurs (3)				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	11 400	11 400		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice :-

(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice :-

(3) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique :-

Charges à payer

	Montant	Exercice N- 1	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs - Factures non parvenues	11 400		11 400	
Charges à payer - Divers				
Total	11 400		11 400	

Notes relatives au compte de résultat

Notes relatives au compte de résultat

Etat des avantages et des ressources en provenance de l'étranger

Le fonds de dotation n'ayant collecté aucune ressource provenant de l'étranger, il n'a pas établi d'état séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger (EAR)

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 7 200 €

Honoraires des autres services : 0 €

Contributions volontaires en nature

A noter que 2 personnes ont consacré bénévolement de leur temps en qualité de gestionnaire administratif et financiers au Fonds de dotation TIKEHAU CAPITAL FOUNDATION.

En l'absence, de données chiffrées précises sur le temps consacré en 2024 par chaque participant à ces différentes manifestations, aucune valorisation de ces contributions volontaires en nature n'a pu être effectuée au titre de l'exercice écoulé.