

**FONDS ACTIONNAIRE VITAMINE T**  
**Fonds de Dotation déclaré en Préfecture le 19/01/2021**  
**Siège : 2 Boulevard Thomson, 59810 LESQUIN**  
**Enregistré au Répertoire SIRENE sous le n° 893 662 361**

## **ETATS FINANCIERS**

**Exercice clos le 31 décembre 2025**

**Durée en mois de l'exercice :12 mois**

**Certifiés sincères et conformes**

**Monsieur Jean-François DUTILLEUL**

**Président**



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de R&D				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets droits similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances, acomptes sur immo. incorpo.				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., outillage				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Legs ou donations destinés à être cédés				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations et créances rattachées	1 250 000		1 250 000	1 250 000
Autres titres immobilisés	153		153	153
Prêts				
Autres immo. financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 250 153</b>		<b>1 250 153</b>	<b>1 250 153</b>
<b>STOCKS</b>				
Stocks et en-cours				
<b>CREANCES</b>				
Usagers et comptes rattachés				
Legs ou donations				
Autres créances				
<b>DIVERS</b>				
V.M.P.				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	83 223		83 223	65 503
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>83 223</b>		<b>83 223</b>	<b>65 503</b>
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 333 375</b>		<b>1 333 375</b>	<b>1 315 655</b>

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise	15 000	15 000
Fonds propres statutaires	15 000	15 000
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 283 190	1 249 403
<b>EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE</b>	2 468	33 786
Situation nette (sous-total)	1 300 657	1 298 190
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL 1</b>	<b>1 300 657</b>	<b>1 298 190</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL 2</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL 3</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	618	606
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 600	9 360
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	7 500	7 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 000	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL 4</b>	<b>32 718</b>	<b>17 466</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 333 375</b>	<b>1 315 655</b>

Page 5/23

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	7 500	7 500
TOTAL DES PRODUITS	50 003	50 379
TOTAL DES CHARGES	47 535	16 593
BENEFICE OU PERTE	2 468	33 786

# Annexes

## **ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 1 333 375€.  
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 2 468€.

### **OBJET SOCIAL - NATURE DES ACTIVITES ET MISSIONS SOCIALES REALISEES**

Le Fonds de dotation a pour objet de mettre en oeuvre tous les moyens de nature à faciliter l'insertion sociale et professionnelle de personnes en difficulté, notamment par la création d'activités économiques inscrites dans le champ concurrentiel ordinaire.

A ce titre, le fonds de dotation se donne pour mission de :

- Mettre en oeuvre tous moyens pouvant favoriser et faciliter l'insertion sociale et professionnelle de ces personnes en difficulté.
- Animer un réseau organisant l'ensemble des moyens concourant à l'emploi et à la formation de ces personnes dans les domaines des services, du recyclage et de l'industrie, de l'alimentation durable, de la solution RH, sans que cette liste ne soit exhaustive.
- Agir pour un développement économique soutenable.
- Promouvoir des modèles sociaux innovants combinant l'épanouissement humain, le respect de l'environnement, et la performance économique.

Comme organisme d'intérêt général à but non lucratif, soutenir et financer toutes initiatives d'intérêt général dans le domaine de l'insertion sociale et professionnelle, et le développement de toutes actions innovantes et d'intérêt général ayant un caractère philanthropique dans le domaine précité.

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions des règlements n°2022-06 du 4 novembre 2022 et ANC 2023-03, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, complété par le règlement n°2018-06.

L'application des règlements ANC 2022-06 et ANC 2023-03 constitue un changement de méthode et a été appliqué conformément à la réglementation.

Les colonnes 12/25 du bilan et du compte de résultat sont présentées conformément à l'ANC2022-06 et ANC 2023-03 et les colonnes 12/24 ne sont pas retraitées.

Toutefois les principales incidences du changement de méthode comptable induit par la première application de ce nouveau règlement seront reprises dans les faits marquants.

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes

### ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES***

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)

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

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Matériels bureau et informatique	3 à 5 ans

### ***PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT***

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### ***CREANCES***

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.

### ***LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES***

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

### ***PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES***

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercices sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

### ***REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE***

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

### ***COMBINAISON***

L'association Fonds Actionnaire Vitamine T est l'entité tête de combinaison.

### ***CHANGEMENT DE METHODE***

L'application des règlements ANC2022-06 et ANC 2023-03 constitue un changement de méthode et a été appliqué conformément à la réglementation.

### ***FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2022***

Les titres de participation détenus sur la société Groupe Vitamine T par l'association Vitamine T ont été cédés à l'association Fonds actionnaire Vitamine T pour 12500 actions d'une valeur de 100€ chacune.



Ce don manuel est consenti à titre gratuit et irrévocable au profit du Fonds Actionnaire Vitamine T.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Terrains			
<b>Dont composants</b>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 250 000		
Autres titres immobilisés	153		
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 250 153</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 250 153</b>		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1 250 000	
Autres titres immobilisés			153	
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>1 250 153</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1 250 153</b>	

Rubriques		Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice		
Frais d'établissements et développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations générales,agenc.,aménag.							
Installations techniques, matériel et outillage industriels							
Installations générales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
TOTAL GENERAL							
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							
Charges réparties sur plusieurs exercices		Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice		
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>				
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>			
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 600	9 600		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	7 500	7 500		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	618	618		
Autres dettes	15 000	15 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>32 718</b>	<b>32 718</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	9 600,00	9 360,00	240,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		9 600,00	9 360,00	240,00
TOTAL CHARGES A PAYER		9 600,00	9 360,00	240,00

Variation des fonds propres	A l'ouvert. de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont génér. du public	Montant	Dont génér. du public	Montant	Dont génér. du public	Montant
Sans droit de reprise	15 000							15 000
Avec droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves								
Report à nouveau	1 249 403	33 786						1 283 189
Excédent ou déficit	33 786	-33 786		2 468				2 468
Situation nette								
Dotations consommables								
Subventions d'investis.								
Provisions réglementées								
<b>TOTAL</b>	<b>1 298 189</b>			<b>2 468</b>				<b>1 300 657</b>

Date d'arrêté	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes					
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	9 968	41 286	14 539	1 244 544	-2 180
Impôts sur les bénéfices	7 500	7 500	7 500		
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions					
Résultat net	2 468	33 786	7 039	1 244 544	-2 180
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					



Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
SAS GROUPE VITAMINE T	1 250 000	100	1 250 000		10 326 605
2 BD THOMSOM 59810 LESQUIN	3 958 317				118 210
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			