

# DOSSIER FINANCIER

Au 31/12/2024

**FONDS DE DOTATION AUTONOMIE SECURITE**

11 place du Centre

47600 FRANCESCAS



AUDIT

GESTION FINANCIÈRE

ORGANISATION

CONSEIL

GESTION SOCIALE

FORMATION

INFORMATIQUE

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

Pages

### **COMPTES ANNUELS**

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 7

### **DOSSIER DE GESTION**

- Détail des comptes bilan actif passif	8 et 9
- Détail Compte de résultat	10 et 11
- Soldes intermédiaires de gestion	12

**AGDE Expert Comptable**

51 Avenue G.Clémenceau

47600 NERAC

05 53 97 68 68

FONDS DE DOTATION AUTONOMIE SECURITE

11 place du Centre

47600 FRANCESCAS

## COMPTES ANNUELS

***AGDE Expert Comptable***

*51 Avenue G.Clémenceau*

*47600 NERAC*

*05 53 97 68 68*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	28 010	28 010		28 010	-28 010	-100.00
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	16 166	3 233	12 933	-14 269	27 202	190.63
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		44 176	31 243	12 933	13 741	-808	-5.88
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	2 417		2 417	2 828	-411	-14.53
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 469		2 469	983	1 485	151.02
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	4 885		4 885	3 811	1 074	28.19
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		49 061	31 243	17 818	17 552	266	1.52

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202412		Exercice N-1 31/12/202312		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	4 585		4 585			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	1 051		2 513		-1 461	-58.15
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	419		-1 461		1 880	128.66
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	6 055		5 636		419	7.43
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	10 263		11 916		-1 653	-13.87
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	300				300	
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 200				1 200	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	11 763		11 916		-153	-1.28
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		17 818		17 552		266	1.52

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

11 76311 916

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202412			Exercice N-131/12/202312		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	7 672		7 672	4 396		3 276	74.52
Chiffre d'affaires NET	7 672		7 672	4 396		3 276	74.52
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits				76		-76	-100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			7 672	4 472		3 200	71.54
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			4 401	3 102		1 299	41.86
Impôts, taxes et versements assimilés			1 726			1 726	
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			808	808			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges				0		-0	-100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			6 935	3 911		3 024	77.33
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			737	561		175	31.21
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(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	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		0		0	0	80.77
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		0		0	0	80.77
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		229		264	-34	-13.04
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		229		264	-34	-13.04
2. Résultat financier (V-VI)		-229		-264	35	13.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		508		298	210	70.45
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		89		1 759	-1 670	-94.94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		89		1 759	-1 670	-94.94
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-89		-1 759	1 670	94.94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		7 672		4 473	3 200	71.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		7 254		5 934	1 320	22.25
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		419		-1 461	1 880	128.66

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 17 818.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 672.00 Euros et dégageant un bénéfice de 418.70 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.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### 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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 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.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	28 010		
Emballages récupérables et divers	16 166		
TOTAL	44 176		
TOTAL GENERAL	44 176		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			28 010	28 010
Emballages récupérables et divers			16 166	16 166
TOTAL			44 176	44 176
TOTAL GENERAL			44 176	44 176

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre			28 010		28 010
Emballages récupérables et divers		30 435	808	28 010	3 233
TOTAL		30 435	28 818	28 010	31 243
TOTAL GENERAL		30 435	28 818	28 010	31 243
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	28 010				
Emballages récupérables et divers	808				
TOTAL	28 818				
TOTAL GENERAL	28 818				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	2 417	2 417	
TOTAL	2 417	2 417	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	10 263	6 416	3 847	
Emprunts et dettes financières divers	300	300		
Autres dettes	1 200	1 200		
TOTAL	11 763	7 916	3 847	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	12 216			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 568			

Disponibilités en Euros

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

FONDS DE DOTATION AUTONOMIE SECURITE

11 place du Centre

47600 FRANCESCAS

## **DOSSIER DE GESTION**

***AGDE Expert Comptable***

*51 Avenue G.Clémenceau*

*47600 NERAC*

*05 53 97 68 68*

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONSTRUCTIONS				28 010.17		-28 010.17	-100.00
21310000	BATIMENTS	28 010.17		28 010.17			
28131000	AMORT.CONSTRUCTION	-28 010.17				-28 010.17	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		12 932.71		-14 269.17		27 201.88	190.63
21800000	Autres immobil. corporelles	16 165.87		16 165.87			
28100000	Amortissements immo. corporell			-28 010.17		28 010.17	100.00
28180000	Amortissements s/autres immos	-3 233.16		-2 424.87		-808.29	-33.33
Total II		12 932.71		13 741.00		-808.29	-5.88
AUTRES CREANCES		2 416.91		2 827.63		-410.72	-14.53
46741300	Assad Agen-Autonomie Securité	2 416.91		2 827.63		-410.72	-14.53
DISPONIBILITES		2 468.51		983.40		1 485.11	151.02
51200000	CREDIT AGRICOLE	2 468.51		983.40		1 485.11	151.02
Total III		4 885.42		3 811.03		1 074.39	28.19
TOTAL GENERAL		17 818.13		17 552.03		266.10	1.52

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAL		4 585.07		4 585.07			
10231000 DOTATION NON CONSOMPTIBLE		4 585.07		4 585.07			
REPORT A NOUVEAU		1 051.42		2 512.50		-1 461.08	-58.15
11000000 REPORT A NOUVEAU		1 051.42		2 512.50		-1 461.08	-58.15
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		418.70		-1 461.08		1 879.78	128.66
Total I		6 055.19		5 636.49		418.70	7.43
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		10 262.94		11 915.54		-1 652.60	-13.87
16400000 Emprunts auprès Etblts de créd				11 915.54		-11 915.54	NS
16411000 PRET CA - 11 000€ 07/2020		6 415.61				6 415.61	
16412000 PRET CA - 6 000€ 02/2021		3 847.33				3 847.33	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		300.00				300.00	
16500000 DEPOTS & CAUTIONMT.RECUS		300.00				300.00	
AUTRES DETTES		1 200.00				1 200.00	
46860000 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY		1 200.00				1 200.00	
Total IV		11 762.94		11 915.54		-152.60	-1.28
TOTAL GENERAL		17 818.13		17 552.03		266.10	1.52

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	7 672.00		4 396.00		3 276.00	74.52
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	4 072.00		4 396.00		-324.00	-7.37
70610000 PRESTATIONS SERVICES ASSAD	3 600.00				3 600.00	
Chiffre d'affaires NET	7 672.00		4 396.00		3 276.00	74.52
AUTRES PRODUITS			76.38		-76.38	-100.00
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR			76.38		-76.38	NS
Total des Produits d'exploitation	7 672.00		4 472.38		3 199.62	71.54
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	4 401.00		3 102.28		1 298.72	41.86
60611000 FOURNITURES ELECTRICITE	651.70		812.78		-161.08	-19.82
60612000 FOURNITURES EAU	632.66		630.39		2.27	0.36
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	435.00				435.00	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	520.90		-483.06		1 003.96	207.83
62260000 HONORAIRES	1 409.00		2 128.00		-719.00	-33.79
62510000 AUTRES VOYAGES ET DEPLACEMENTS	350.93				350.93	
62600000 FRAIS POSTAUX	9.81		6.77		3.04	44.90
62700000 FRAIS BANCAIRES	391.00		7.40		383.60	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 726.00				1 726.00	
63512000 TAXES FONCIERES	1 726.00				1 726.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	808.29		808.29			
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	808.29		808.29			
AUTRES CHARGES			0.32		-0.32	-100.00
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE			0.32		-0.32	NS
Total des Charges d'exploitation	6 935.29		3 910.89		3 024.40	77.33
Résultat d'exploitation	736.71		561.49		175.22	31.21
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	0.47		0.26		0.21	80.77
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATION	0.47		0.26		0.21	80.77
Total des Produits financiers	0.47		0.26		0.21	80.77
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	229.48		263.89		-34.41	-13.04
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	229.48		263.89		-34.41	-13.04
Total des Charges financières	229.48		263.89		-34.41	-13.04
Résultat financier	-229.01		-263.63		34.62	13.13
Résultat courant avant impôts	507.70		297.86		209.84	70.45
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	89.00		1 758.94		-1 669.94	-94.94
67120000 PENALITES ET AMENDES	89.00				89.00	
67200000 CHGES S/EXERC.ANTERIEURS			1 758.94		-1 758.94	NS
Total des Charges exceptionnelles	89.00		1 758.94		-1 669.94	-94.94

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	7 672	100.00		4 396	100.00		3 276	74.52
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	7 672	100.00		4 396	100.00		3 276	74.52
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	7 672	100.00		4 396	100.00		3 276	74.52
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe								
Marge brute de production	7 672	100.00		4 396	100.00		3 276	74.52
Marge brute globale	7 672	100.00		4 396	100.00		3 276	74.52
- Autres achats + charges externes	4 401	57.36		3 102	70.57		1 299	41.86
Valeur ajoutée	3 271	42.64		1 294	29.43		1 977	152.84
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 726	22.50					1 726	
- Salaires du personnel								
- Charges sociales du personnel								
Excédent brut d'exploitation	1 545	20.14		1 294	29.43		251	19.42
+ Autres produits de gestion courante				76	1.74		-76	-100.00
- Autres charges de gestion courante				0	0.01		-0	-100.00
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges								
- Dotations aux amortissements	808	10.54		808	18.39			
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	737	9.60		561	12.77		175	31.21
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	0	0.01		0	0.01		0	80.77
- Charges financières	229	2.99		264	6.00		-34	-13.04
Résultat courant	508	6.62		298	6.78		210	70.45
+ Produits exceptionnels								
- Charges exceptionnelles	89	1.16		1 759	40.01		-1 670	-94.94
Résultat exceptionnel	-89	-1.16		-1 759	-40.01		1 670	94.94
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	419	5.46		-1 461	-33.24		1 880	128.66