



COMEXPERT
TALENZ

COMPTES ANNUELS

Association 1 2 TOITS SOLEIL

250 Rue DU TRIEZ

59290 WASQUEHAL

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Siret : 81188526800011

comexpert.talenz.fr

Sommaire

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

Comptes annuels	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Détail des comptes	5
Détail de l' Actif	6
Détail du Passif	7
Détail du compte de résultat	8
Annexe	9
Immobilisations	10
Amortissements	11
Créances et dettes	12
Nos domaines d'intervention	13

Comptes annuels

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	291 069	168 227	122 842	142 246
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)		291 069	168 227	122 842	142 246
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	1 154		1 154	21 154
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	2 963		2 963		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	4 117		4 117	21 154
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		295 186	168 227	126 959	163 401
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000	15 000
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	92 965	99 706
	Résultat de l'exercice	(29 321)	(6 742)
	Total des fonds propres	78 644	107 965
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	78 644	107 965
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 198	46 379
	Emprunts et dettes financières divers	27 633	6 633
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 484	2 424
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	48 315	55 436
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		126 959	163 401
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(29 321,14)	(6 741,57)
(1) Dont à moins d'un an		20 682	37 253
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1 312
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		20 000
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	158	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	158	20 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	3 303	3 045
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 871	2 633
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	19 405	19 405
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	12	290
	Total des charges d'exploitation	28 591	25 373
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(28 432)	(5 373)
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	601	1 106
	2 - RESULTAT FINANCIER	(601)	(1 106)
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(29 033)	(6 479)
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles	288	263
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(288)	(263)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	158	20 000
	TOTAL DES CHARGES	29 479	26 742
	EXCEDENT ou DEFICIT	(29 321)	(6 742)
	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail des comptes

Détail de l' Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	122 842	96,76	142 246	87,05	(19 405)	-13,64
Autres immobilisations corporelles	122 842	96,76	142 246	87,05	(19 405)	-13,64
Installations générales	291 069	229,26	291 069	178,13		
Amortis. instal. gales, agencet	(168 227)	-132,51	(148 822)	-91,08	(19 405)	-13,04
TOTAL III - Actif Circulant NET	4 117	3,24	21 154	12,95	(17 037)	-80,54
Autres créances	1 154	0,91	21 154	12,95	(20 000)	-94,54
Colocologis	1 154	0,91	1 154	0,71		
Divers - produits à recevoir			20 000	12,24	(20 000)	-100,00
Disponibilités	2 963	2,33			2 963	
CIC 0101	2 963	2,33			2 963	
TOTAL DU BILAN ACTIF	126 959	100,00	163 401	100,00	(36 442)	-22,30

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	78 644	61,94	107 965	66,07	(29 321)	-27,16
Total des fonds propres	78 644	61,94	107 965	66,07	(29 321)	-27,16
Fonds associatif sans droit de reprise	15 000	11,81	15 000	9,18		
Fonds associatif (sdr)	15 000	11,81	15 000	9,18		
Report à nouveau	92 965	73,22	99 706	61,02	(6 742)	-6,76
Report à nouveau (solde crédit)	92 965	73,22	99 706	61,02	(6 742)	-6,76
Excédent ou déficit de l'exercice	(29 321)	-23,10	(6 742)	-4,13	(22 580)	-334,93
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	48 315	38,06	55 436	33,93	(7 121)	-12,85
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 198	14,33	46 379	28,38	(28 181)	-60,76
Emprunts CIC - 250 K€	18 183	14,32	45 031	27,56	(26 847)	-59,62
Int.courus s/emp.aup.etabl.cr	15	0,01	37	0,02	(22)	-59,62
CIC 0101			1 312	0,80	(1 312)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	27 633	21,77	6 633	4,06	21 000	316,60
C/c sandrine leconte leleu	27 633	21,77	6 633	4,06	21 000	316,60
Autres dettes	2 484	1,96	2 424	1,48	60	2,48
Divers - charges à payer	2 484	1,96	2 424	1,48	60	2,48
Total du passif	126 959	100,00	163 401	100,00	(36 442)	-22,30

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	158	100,00	20 000	100,00	(19 842)	-99,21
Dons			20 000	100,00	(20 000)	-100,00
758200 Dons privés			20 000	100,00	(20 000)	-100,00
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	158	100,00			158	
791000 Transfert de charges d'exploitation	158	100,00			158	
Total des charges d'exploitation	28 591	N/S	25 373	126,86	3 218	12,68
Autres achats et charges externes	3 303	N/S	3 045	15,23	258	8,48
622600 Honoraires	2 610	N/S	2 428	12,14	182	7,50
627800 Prestations de services bancaires	693	438,57	617	3,09	76	12,34
Impôts, taxes, versements assimilés	5 871	N/S	2 633	13,17	3 238	122,98
635120 Taxes foncières	5 871	N/S	2 633	13,17	3 238	122,98
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	19 405	N/S	19 405	97,02		
681120 Dot. amort. s/immobil. corpore	19 405	N/S	19 405	97,02		
Autres charges	12	7,43	290	1,45	(278)	-95,95
658000 Charges diverses gestion courante	12	7,43	290	1,45	(278)	-95,95
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(28 432)	N/S	(5 373)	-26,86	(23 060)	-429,21
RESULTAT FINANCIER	(601)	-379,99	(1 106)	-5,53	505	45,69
Intérêts et charges financières	601	379,99	1 106	5,53	(505)	-45,69
661100 Intérêts des emprunts et dette	601	379,99	1 106	5,53	(505)	-45,69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(29 033)	N/S	(6 479)	-32,39	(22 555)	-348,14
Charges exceptionnelles	288	182,20	263	1,32	25	9,51
671200 Pénalités et amendes	288	182,20	263	1,32	25	9,51
Résultat exceptionnel	(288)	-182,20	(263)	-1,32	(25)	-9,51
TOTAL DES PRODUITS	158	100,00	20 000	100,00	(19 842)	-99,21
TOTAL DES CHARGES	29 479	N/S	26 742	133,71	2 738	10,24
Excédent ou déficit de l'exercice	(29 321)	N/S	(6 742)	-33,71	(22 580)	-334,93
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Annexe

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	291 069					291 069
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	291 069					291 069
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		291 069					291 069

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	148 822	19 405		168 227
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		148 822	19 405		168 227
TOTAL		148 822	19 405		168 227

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	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			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 154	1 154	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		1 154	1 154	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	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	18 198	18 198		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	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				
	Groupe et associés	27 633		27 633	
	Autres dettes	2 484	2 484		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		48 315	20 682	27 633	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		26 847			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		27 633			

1-2-TOITS... SOLEIL
Fonds de dotation
19 Bis Rue du Recueil
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

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

Exercice Clos au 31 Décembre 2024

FF CONSEILS ET AUDIT
1015 Avenue de la République
59700 MARCQ EN BAROEUL
Tél : 03.20.73.68.68 Fax : 03.20.80.86.12
SIRET : 900 119 900 00018 APE : 6920Z

1-2-TOITS... SOLEIL
Fonds de dotation
Siège social : 19 Bis Rue du Recueil
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2024

Aux administrateurs,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confié par le conseil d'administration, j'ai effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation 1-2-TOITS... SOLEIL relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président.

Je certifie 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 1-2-TOITS... SOLEIL à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

FR

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-18 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, qui ont notamment 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux Associés 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 1-2-TOITS... SOLEIL 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 la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

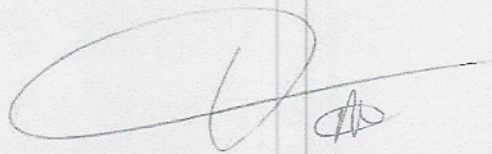
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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 de la société 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 MARCQ EN BAROEUL, le 13 Juin 2025,
Le Commissaire aux comptes
FINET FRANCOIS



Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	291 069	168 227	122 842	142 246
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)		291 069	168 227	122 842	142 246
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	1 154		1 154	21 154
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	2 963		2 963		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	4 117		4 117	21 154
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		295 186	168 227	126 959	163 401
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000	15 000
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	92 965	99 706
	Résultat de l'exercice	(29 321)	(6 742)
	Total des fonds propres	78 644	107 965
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
Provisions	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	78 644	107 965
Fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Fonds dédiés	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
Fonds dédiés	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 198	46 379
	Emprunts et dettes financières divers	27 633	6 633
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 484	2 424
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	48 315	55 436
TOTAL PASSIF	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		126 959	163 401
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(29 321,14)	(6 741,57)
(1) Dont à moins d'un an		20 682	37 253
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1 312
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		20 000
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	158	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	158	20 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	3 303	3 045
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 871	2 633
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	19 405	19 405
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	12	290
	Total des charges d'exploitation	28 591	25 373
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(28 432)	(5 373)
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	601	1 106
	2 - RESULTAT FINANCIER	(601)	(1 106)
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(29 033)	(6 479)
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles	288	263
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(288)	(263)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	158	20 000
	TOTAL DES CHARGES	29 479	26 742
	EXCEDENT ou DEFICIT	(29 321)	(6 742)
	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Annexe

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	291 069					291 069
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	291 069					291 069
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		291 069					291 069

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	Instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	148 822	19 405		168 227
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		148 822	19 405		168 227
TOTAL		148 822	19 405		168 227

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	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			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 154	1 154	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		1 154	1 154	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	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	18 198	18 198		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	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				
	Groupe et associés	27 633		27 633	
	Autres dettes	2 484	2 484		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		48 315	20 682	27 633	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		26 847			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		27 633			

1-2-TOITS... SOLEIL
Fonds de Dotation
19 Bis Rue du Recueil
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

**RAPPORT SPECIAL DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS
REGLEMENTEES
Exercice Clos au 31 Décembre 2024**

FF CONSEILS ET AUDIT
1015 Avenue de la République
59700 MARCQ EN BAROEUL
Tél : 03.20.73.68.68 Fax : 03.20.80.86.12
SIRET : 900 119 900 00018 APE : 6920Z

1-2-TOITS... SOLEIL
Fonds de dotation
Siège social : 19 Bis Rue du Recueil
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

RAPPORT SPECIAL
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos au 31/12/2024

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre fonds de dotation, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Conventions soumises à l'approbation de l'organe délibérant

Conventions passées au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

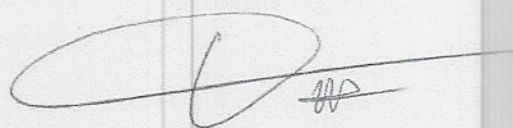
Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs

a) dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

- Réunion du Conseil d'administration en date du 24 mars 2015 :

Les membres du Conseil ont à l'unanimité approuvé la donation d'usufruit temporaire consentie par Monsieur et Madame Thomas LELEU-DERVILLE sur des biens immobiliers situés à Tourcoing (Nord) 6 rue Pierre et Jean Dervaux, pour une durée de 15 années, au profit du fonds de dotation, selon les conditions reprises au procès-verbal du Conseil d'administration.

Fait à Marcq-en-Barœul
Le 13 Juin 2025



François FINET
Commissaire aux comptes