

FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FIDUCIAIRE

68 Quai de Paludate
33800 BORDEAUX

RAPPORT D'ACTIVITÉ

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Préambule

Le Fonds de dotation Compagnie Fiduciaire a été créé le 19 novembre 2021 par les actionnaires de la société d'expertise-comptable et de commissariat aux comptes Compagnie Fiduciaire et de ses filiales et sociétés liées (ci-après dénommées ensemble le « Groupe CF »).

Son but est de soutenir toute action d'intérêt général contribuant à la sauvegarde du Patrimoine, au soutien à l'éducation, ainsi que de promouvoir toute action sanitaire et sociale.

Le Fonds de dotation Compagnie Fiduciaire est dirigé au quotidien par la SAS Compagnie Fiduciaire (Président bénévole) et Monsieur Laurent CARPONSIN (Vice-Président bénévole). Ils sont accompagnés par un Conseil d'administration.

Le Fonds de dotation Compagnie Fiduciaire est entièrement philanthropique.

100% des dons reçus sont intégralement utilisés pour les projets.

Les frais de fonctionnement sont pris en charge par la SAS Compagnie Fiduciaire, Présidente et cofondatrice du Fonds de dotation Compagnie Fiduciaire.

L'exercice clos le 31 décembre 2023 est le deuxième exercice clos par le Fonds de dotation Compagnie Fiduciaire depuis sa création. Les ressources de cet exercice se sont élevées à 15 854 euros.

Il est rappelé que le Conseil d'Administration a, par décisions du 08 juin 2023, nommé Monsieur Sébastien CRUEGE, domicilié 3 Rue Pierre et Marie Curie, Parc de Chavailles, 33520 BRUGES, en qualité de commissaire aux comptes titulaire et la société SAGEC, domiciliée 3 Rue Pierre et Marie Curie, Parc de Chavailles, 33520 BRUGES, en qualité de commissaire aux comptes suppléant, pour une durée de SIX (6) exercices, soit jusqu'à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2028.

1. Fonctionnement interne du fonds

Le Conseil d'Administration du Fonds de dotation Compagnie Fiduciaire est à ce jour composé de DIX (10) membres :

- La SAS Compagnie Fiduciaire, représentée par son Président, Monsieur Jean-Philippe ROMERO,
- Monsieur Laurent CARPONSIN,
- Monsieur Grégory DUPONT,
- Monsieur Frédéric HUGUET,
- Monsieur Tristan JUDDE de LA RIVIERE,
- Monsieur Pierre-Emmanuel MARIE,
- Madame Alexandra ODEN,
- Monsieur Christian PATRIN,
- Monsieur Jean-Philippe ROMERO,
- et Monsieur Jean-Marc ROY.

Ledit Conseil a élu un bureau parmi ses membres. Ce bureau est composé de :

- Un président : La SAS Compagnie Fiduciaire
- Un vice-président : Monsieur Laurent CARPONSIN
- Un trésorier : Monsieur Frédéric HUGUET
- Un secrétaire : Monsieur Tristan JUDDE de LA RIVIERE

Depuis la création du fonds, le Conseil d'Administration s'est réuni aux dates suivantes :

06/12/2021	Autorisation d'ouverture d'un compte bancaire ; Désignation des personnes habilitées à faire fonctionner le compte bancaire
05/12/2022	Approbation du procès-verbal de la précédente réunion du Conseil d'Administration ; Adoption d'un règlement intérieur
17/05/2023	Approbation du procès-verbal de la précédente réunion du Conseil d'Administration ; Nomination d'un commissaire aux comptes titulaire et d'un commissaire aux comptes suppléant ; Mandat spécial confié aux commissaires aux comptes
20/09/2023	Approbation du procès-verbal de la précédente réunion du Conseil d'Administration ; Arrêté du rapport d'activité 2022 ; Examen et arrêté des comptes 2022, présentés par le Trésorier ; Situation des mandats

2. Rapports du fonds avec les tiers

2.1 LES ACTIONS DE COMMUNICATION MENEES PAR LE FONDS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le Fonds de dotation Compagnie Fiduciaire a mené les actions de communication suivantes :

- Action de communication auprès des clients et partenaires du Groupe Compagnie Fiduciaire à l'occasion des cartes de vœux 2023, offrant la possibilité à chaque client ou partenaire de sélectionner une association parmi une liste définie et arrêtée par le Conseil d'Administration du Fonds, pour être financée par le Fonds de dotation ;

- Mobilisation de l'ensemble des collaborateurs lors d'un évènement interne annuel le 07 décembre 2023. Appel à candidature : chaque collaborateur a été invité à présenter un projet associatif entrant dans l'objet du fonds de dotation, qui lui tient à cœur et dans lequel il est personnellement impliqué, et pour lequel il souhaiterait obtenir une aide financière du Fonds de dotation Compagnie Fiduciaire. Une fois les dossiers reçus, un jury composé de membres du conseil d'Administration se réunit pour sélectionner un maximum de 5 projets. Lors de l'évènement du 07 décembre 2023, les projets retenus ont été présentés à l'ensemble des collaborateurs, qui ont été appelés à voter pour le projet qu'ils souhaitaient voir financer par le Fonds ;
- Présentation du projet 2024 lors de l'évènement interne annuel du 07 décembre 2023 : la Vie Cyclette Bergonié ;
- Divers articles ont été publiés dans le Journal Interne du Groupe Compagnie Fiduciaire afin de communiquer sur les actions du Fonds de dotation auprès des collaborateurs.

2.2 LISTE DES PARTENAIRES DU FONDS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le Fonds de dotation Compagnie Fiduciaire n'a conclu aucune convention de partenariat.

2.3 LES ACTIONS DE PROSPECTION DE DONATEURS MENEES PAR LE FONDS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, la seule action de prospection de donateurs menée par le Fonds de dotation Compagnie Fiduciaire a été celle consistant en la présentation du projet 2024, la Vie Cyclette Bergonié, lors de l'évènement interne annuel du 07 décembre 2023.

3. Liste des actions d'intérêt général financées par le fonds et indication de leurs montants

Au cours de l'exercice écoulé, le Fonds de dotation Compagnie Fiduciaire a financé les actions d'intérêt général suivantes :

Descriptif	Montant	Bénéficiaire
Soutien à des associations d'intérêt général	13 360,00 €	Fonds de dotation CAPTAIN CAUSE 42 rue de Maubeuge – 75009 PARIS
TOTAL	13 360,00 €	

4. Liste des personnes morales bénéficiaires des redistributions du fonds de dotation


Bénéficiaire	Objet social du bénéficiaire	Description des œuvres et missions d'intérêt général financées avec les dons du fonds	Montant de la redistribution du Fonds / nature des biens et droits octroyés par le Fonds
APEL St Christophe Route de Condom 47600 NERAC	Participer à l'animation et à la vie de l'établissement scolaire ; Représenter les parents d'élèves au sein de l'établissement scolaire, auprès des instances de l'Enseignement Catholique et des Pouvoirs Publics au niveau départemental, régional et national ; Apporter aux familles des services concrets d'aide à la scolarité et à l'éducation ; Éducation de la Foi, en participant à la catéchèse et à la culture religieuse ; Vie de classe grâce aux délégués de division et de classe dont le rôle est primordial dans le fonctionnement de l'Association, puisqu'ils servent de liaison entre les parents et les enseignants en intervenant sur les problèmes ayant un caractère général.	Participation pour l'achat de structures de jeux d'école	200,00 €
ASS CLUB ROTARACT BORDEAUX LYS 200 Avenue d'Eysines 33200 BORDEAUX	Agir au travers d'actions locales et internationales qui créent des solutions durables ; tisser des liens avec la communauté mondiale du Rotary pour étendre leurs réseaux professionnels ; échanger des idées avec des décideurs ; cultiver des amitiés durables localement et à travers le monde ; développer leurs compétences pour devenir des décideurs locaux et internationaux ; et se divertir tout en reconnaissant l'importance de Servir d'abord	Développement d'un réseau d'amitié et de services	500,00 €
LA CRAVATE SOLIDAIRE 23 Rue Dagorno 75012 PARIS	Lutter contre les discriminations et les injustices sociales notamment dans le cadre de l'insertion professionnelle, collecte et don de tenues professionnelles. Accompagnement et coaching en image et en ressources humaines de personnes en recherche d'emploi.	Lutte contre les discriminations à l'embauche	500,00 €
DEMAIN SOLIDAIRE 14 bis Av. Jacques Douzans 31600 MURET	Apporter un soutien moral aux enfants en situation de handicap ou hospitalisés.	Soutien moral aux enfants	5 000,00 €
Fonds de dotation CAPTAIN CAUSE 42 rue de Maubeuge 75009 PARIS	Recevoir, contrôler et redistribuer automatiquement les dons engagés lors des opérations de mécénat menées sur la plateforme Captain Cause par les entreprises mécènes, au nom et pour le compte des associations bénéficiaires de la plateforme ainsi que pour son compte propre.	Soutien à des associations d'intérêt général	12 000,00 €

5. Liste des libéralités reçues

Identité du donateur	Date du don	Montant et mode de paiement	Affectation du don
COMPAGNIE FIDUCIAIRE	26/06/2023	750 € - Virement bancaire	Opérations 2024
COMPAGNIE FIDUCIAIRE	11/04/2023	11 000 € - Virement bancaire	Opération carte de vœux
CF SOCIETE D'AVOCATS	11/04/2023	2 360 € - Virement bancaire	Opération carte de vœux
JUDDE de LA RIVIERE Tristan	27/11/2023	5 000 € - Virement bancaire	Opérations 2024
ROMERO Jean-Philippe	27/12/2023	1 000 € - Virement bancaire	Opérations 2024
AC BRUNO FRANCOIS	29/12/2023	1 000 € - Virement bancaire	Opérations 2024

6. Actions d'intérêt général engagées par le fonds en 2023 et à réaliser en 2024 et indication de leurs montants

Descriptif	Montant	Bénéficiaire et adresse	Objet social du bénéficiaire
Participation pour la maintenance et l'achat de matériel	500,00 €	LES LEOPARDS DE GUYENNE 20 rue Sainte-Philomène 33300 Bordeaux	Permettre à toute personne handicapée physique ou pas de pratiquer des activités sportives. notamment le basket en fauteuil, en rencontre amicale ou sportive
Soutien en faveur de personnes en situation de fragilité, en vue de leur insertion professionnelle	500,00 €	PROJETS EN CIMES 31 Quai Saint Vincent 69001 Lyon.	Recherche d'une utilité sociale ; elle a pour objet de mener des actions de soutien et d'accompagnement en faveur de personnes en situation de fragilité du fait de leur situation économique ou sociale et de contribuer à leur insertion sociale et professionnelle, en s'appuyant sur tous moyens concourant à cet objectif, et en particulier l'organisation de séjours impliquant le sport et associant des entreprises avec leurs collaborateurs

DocuSigned by:

AA904E1637F741F...



Dossier des comptes annuels

Pour l'exercice
du 01/01/2023 au 31/12/2023

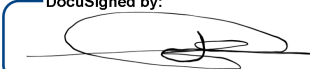
-0-0-0-

FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FIDUCIAIRE

CERTIFIÉS CONFORMES

68 QUAI DE PALUDATE
33000 BORDEAUX

-0-0-0-

DocuSigned by:

AA904E1637F741F...

SIRET : 92329557000017
APE : 9499Z

Présenté par :

Laurent CARPONSIN



FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FIDUCIAIRE

Comptes Annuels au 31/12/2023

Sommaire

COMPTE DE RESULTAT		1
	<i>Produits d'exploitation</i>	1
	<i>Charges d'exploitation</i>	1
	<i>Produits financiers</i>	1
	<i>Charges financières</i>	1
	<i>Produits exceptionnels</i>	2
	<i>Charges exceptionnelles</i>	2
	<i>Evaluation des contributions volontaires en n</i>	2
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE		3
	<i>Produits d'exploitation</i>	3
	<i>Charges d'exploitation</i>	3
	<i>Produits financiers</i>	4
	<i>Charges financières</i>	4
	<i>Produits exceptionnels</i>	4
	<i>Charges exceptionnelles</i>	4
	<i>Evaluation des contributions volontaires en n</i>	5
ACTIF		6
	<i>Immobilisations incorporelles</i>	6
	<i>Immobilisations corporelles</i>	6
	<i>Immobilisations financières</i>	6
	<i>Actif circulant</i>	6
PASSIF		7
	<i>Fonds propres</i>	7
	<i>Fonds reportés et dédiés</i>	7
	<i>Provisions</i>	7
	<i>Dettes</i>	7
	<i>Engagements reçus</i>	7
	<i>Engagements donnés</i>	8
ACTIF		9
	ACTIF IMMOBILISE	9
	<i>Immobilisations incorporelles</i>	9
	<i>Immobilisations corporelles</i>	9
	<i>Immobilisations financières</i>	9
	ACTIF CIRCULANT	9
PASSIF		11
	FONDS PROPRES	11
	FONDS REPORTES ET DEDIES	11
	PROVISIONS	11
	DETTES	11
	<i>Engagements reçus</i>	12
	<i>Engagements donnés</i>	12
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS		13
	PREAMBULE	13
	EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	13
	PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	13
	METHODE GENERALE	13
	NOTES SUR LE BILAN PASSIF	14

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation	%
	Total	Total	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services				
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'explo				
. Versements des fondateurs ou consommati	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du plu				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	2 494	2 541	- 47	-1.85
Aides financières	13 360	41 885	- 28 525	-68.10
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciat				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)				
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'act				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations et t				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières				
Total des produits financiers (III)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilière				

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation	%
	Total	Total	Variation	%
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III –				
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de char				
Total des produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
EXCEDENT OU DEFICIT				
Evaluation des contributions volontaires en n				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et ser				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploit				
Versements des fondateurs ou consommation	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
75320000 Q/P DOTATION CONSOMPTIBLE VIREE A	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
Ressources liées à la générosité du publi				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Autres achats et charges externes	2 494	2 541	- 47	-1.85
62260000 HONORAIRES	2 400	2 400		0.00
62780000 FRAIS BANCAIRES	94	141	- 47	-33.33
Aides financières	13 360	41 885	- 28 525	-68.10
65700001 AIDES FI OCTROYEES - CONVENTION C		6 600	- 6 600	-100.00
65700002 AIDES FI OCTROYEES - SPORT/CULTUR	13 360	13 580	- 220	-1.62
65700003 AIDES FI OCTROYEES - UKRAINE		21 705	- 21 705	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation	%
Dotation aux amortissements et aux dépréciati				
Dotations aux provisions				
Report en fonds dédiés				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'act				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations et t				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières				
Total des produits financiers (III)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilière				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III -				
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de char				
Total des produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				



FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FIDUCIAIRE
Comptes Annuels au 31/12/2023

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation	%
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VI)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
EXCEDENT OU DEFICIT				
Evaluation des contributions volontaires en n				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolat				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et ser				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	Net
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outilla					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à					
<i>Immobilisations financières</i>					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)					
<i>Actif circulant</i>					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rat					
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres				24 180	- 24 180
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	32 715		32 715	33 504	- 789
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	32 715		32 715	57 684	- 24 969
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	32 715		32 715	57 684	- 24 969

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	2 650	2 650	
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice			
Situation nette (sous total)	2 650	2 650	
Fonds propres consommables	27 665	22 409	5 256
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	30 315	25 059	5 256
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres as			
Emprunts et dettes auprès des établissements		46	- 46
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400	8 600	- 6 200
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattach			
Autres dettes		23 980	- 23 980
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 400	32 626	- 30 226
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	32 715	57 684	- 24 969
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement com			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			



FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FIDUCIAIRE
Comptes Annuels au 31/12/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation
Engagements donnés			

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	Net
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>					
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillage in					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à					
<i>Immobilisations financières</i>					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)					
<i>ACTIF CIRCULANT</i>					
Stoks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					



FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FIDUCIAIRE
Comptes Annuels au 31/12/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	Net
. Créances clients, usagers et comptes rat					
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres 46870000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR				24 180 24 180	- 24 180 - 24 180
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités 51210000 BPACA 51211000 BPACA COMPTE CAPITAL	32 715 32 715		32 715 32 715	33 504 9 524 23 980	- 789 23 191 - 23 980
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	32 715		32 715	57 684	- 24 969
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	32 715		32 715	57 684	- 24 969

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
. Fonds propres statutaires	2 650	2 650	
10231000 DOTATION NON CONSOMPTIBLE INITIAL	2 650	2 650	
. Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice			
Situation nette (sous total)	2 650	2 650	
Fonds propres consommables	27 665	22 409	5 256
10810000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	87 945		87 945
10890000 Q/P DOTATION CONSOMPTIBLE VIREES	-60 280		- 60 280
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	30 315	25 059	5 256
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres as			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation
Emprunts et dettes auprès des établissements <i>51860000 INTERETS COURUS A PAYER</i>		46 46	- 46 - 46
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>40100000 FOURNISSEURS</i>	2 400	8 600 6 200	- 6 200 - 6 200
<i>40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVE</i>	2 400	2 400	
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattach			
Autres dettes <i>46700000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS</i>		23 980 21 980	- 23 980 - 21 980
<i>46710000 ABONDEMENTS A REVERSER</i>		2 000	- 2 000
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 400	32 626	- 30 226
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	32 715	57 684	- 24 969
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement com . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Le fonds a pour objet toute action d'intérêt général contribuant à la sauvegarde du Patrimoine, au soutien à l'éducation, ainsi que la promotion d'actions sanitaires et sociales. Les moyens d'action du fonds sont notamment :

- La réalisation et le financement d'actions sociales, d'opérations concourant directement à la sauvegarde du patrimoine et au soutien à l'éducation qu'il s'agisse d'information dans les domaines précités, d'actions auprès des populations concernées, de la formation des acteurs intervenants au niveau local ou de l'organisation de conférences ou colloques afin de soutenir ces causes,
- la réalisation d'actions de coopération avec des organisations d'intérêts généraux et le soutien à tout projet conforme à l'objet social,
- La réception et la gestion des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue de les redistribuer à toute organisation d'intérêt général Suivant pour une des causes cités dans l'objet social

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 13 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 32 715,18 E.

Le résultat net comptable est de 0,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/04/2024 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement comptable ANC n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, du règlement comptable ANC n° 2019-04 (ESSMS), et n° 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)
NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	2 650				2 650
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau					
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Dont générosité du public					
Situation nette	2 650				2 650
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables	22 409		21 100	15 844	27 665
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	25 059		21 100	15 844	30 315
TOTAL dont générosité du public					

Informations sur le suivi des dotations (Article 433-1 du règlement ANC N°2018-06)

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
Dotation non consommable				
Dotation initiale en numéraire	2 650			2 650
Dotations consommables				
En numéraire				
2022	22 409			22 409
2023		21 100		21 100
En nature				
Dotations consommables virées au CR			15 844	- 15 844
	25 059	21 100	15 844	30 315

Informations sur la politique du fonds en matière de consommation de la dotation consommable
(Article 214-2 du règlement ANC N°2018-06)

Le Fonds de Dotation Compagnie Fiduciaire lancera chaque année un appel à projets. Une fois les dossiers reçus, un jury composé de membre du conseil d'Administration se réunit pour sélectionner le ou les projets

Il y a également des projets spontanément envoyés au Fonds de Dotation Compagnie Fiduciaire qui sont soumis pour avis au Conseil d'Administration.

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2 400	2 400		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 400	2 400		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	2 400
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	2 400

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 1 800 E.



EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES



3 rue Pierre et Marie Curie
Parc de Chavaillès
33520 BRUGES



+33 (0)5 57 19 12 12



sagec@actheos.com



www.actheos.com

FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FIDUCIAIRE

68, quai de Paludate
33800 BORDEAUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE 2023

Dossier suivi par M. Sébastien CRUEGE
& Mme Valérie GELINAUD
Commissaires aux Comptes



Paris
Rouen
Rennes
Le Havre
Bordeaux
Saint-Brieuc



EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES



3 rue Pierre et Marie Curie
Parc de Chavailles
33520 BRUGES



+33 (0)5 57 19 12 12



sagec@actheos.com



www.actheos.com

FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FIDUCIAIRE

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

Exercice clos le 31 décembre 2023

Au Conseil d'Administration du Fonds de dotation COMPAGNIE FIDUCIAIRE,

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 COMPAGNIE FIDUCIAIRE, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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.

Paris

Rouen

Rennes

Le Havre

Bordeaux

Saint-Brieuc



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 SPECIFIQUES

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'activités ainsi que dans les autres documents adressés aux membres du conseil d'administration sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT DU FONDS DE DOTATION 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.823-10-1 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.

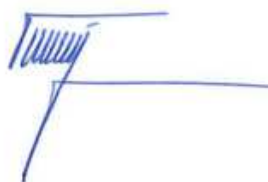
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 Bruges, le 10 juin 2024
Le Commissaire aux Comptes
SAGEC



Valérie GELINAUD
Commissaire aux Comptes



Sébastien CRUEGE
Commissaire aux Comptes Associé



Bilan

Compte
de
Résultat

Annexe

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	Net
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)					
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rat					
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres				24 180	- 24 180
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	32 715		32 715	33 504	- 789
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	32 715		32 715	57 684	- 24 969
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	32 715		32 715	57 684	- 24 969

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	2 650	2 650	
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice			
Situation nette (sous total)	2 650	2 650	
Fonds propres consommables	27 665	22 409	5 256
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	30 315	25 059	5 256
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres as			
Emprunts et dettes auprès des établissements		46	- 46
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400	8 600	- 6 200
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattach			
Autres dettes		23 980	- 23 980
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 400	32 626	- 30 226
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	32 715	57 684	- 24 969
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement com			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation
Engagements donnés			

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation	%
	Total	Total	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services				
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'explo				
. Versements des fondateurs ou consommati	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du plu				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	2 494	2 541	- 47	-1.85
Aides financières	13 360	41 885	- 28 525	-68.10
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciat				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)				
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'act				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations et t				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières				
Total des produits financiers (III)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilière				

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	du 01/12/2021 au 31/12/2022 (13 mois)	Variation	%
	Total	Total	Variation	%
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III –				
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de char				
Total des produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	15 854	44 426	- 28 572	-64.31
EXCEDENT OU DEFICIT				
Evaluation des contributions volontaires en n				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et ser				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Le fonds a pour objet toute action d'intérêt général contribuant à la sauvegarde du Patrimoine, au soutien à l'éducation, ainsi que la promotion d'actions sanitaires et sociales. Les moyens d'action du fonds sont notamment :

- La réalisation et le financement d'actions sociales, d'opérations concourant directement à la sauvegarde du patrimoine et au soutien à l'éducation qu'il s'agisse d'information dans les domaines précités, d'actions auprès des populations concernées, de la formation des acteurs intervenants au niveau local ou de l'organisation de conférences ou colloques afin de soutenir ces causes,
- la réalisation d'actions de coopération avec des organisations d'intérêts généraux et le soutien à tout projet conforme à l'objet social,
- La réception et la gestion des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue de les redistribuer à toute organisation d'intérêt général Suivant pour une des causes cités dans l'objet social

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 13 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 32 715,18 E.

Le résultat net comptable est de 0,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/04/2024 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en EUROS.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)
NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	2 650				2 650
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau					
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Dont générosité du public					
Situation nette	2 650				2 650
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables	22 409		21 100	15 844	27 665
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	25 059		21 100	15 844	30 315
TOTAL dont générosité du public					

Informations sur le suivi des dotations (Article 433-1 du règlement ANC N°2018-06)

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
Dotation non consommable				
Dotation initiale en numéraire	2 650			2 650
Dotations consommables				
En numéraire				
2022	22 409			22 409
2023		21 100		21 100
En nature				
Dotations consommables virées au CR			15 844	- 15 844
	25 059	21 100	15 844	30 315

Informations sur la politique du fonds en matière de consommation de la dotation consommable
(Article 214-2 du règlement ANC N°2018-06)

Le Fonds de Dotation Compagnie Fiduciaire lancera chaque année un appel à projets. Une fois les dossiers reçus, un jury composé de membre du conseil d'Administration se réunit pour sélectionner le ou les projets

Il y a également des projets spontanément envoyés au Fonds de Dotation Compagnie Fiduciaire qui sont soumis pour avis au Conseil d'Administration.

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2 400	2 400		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 400	2 400		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	2 400
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	2 400

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 1 800 €