



# **CABINET SATEX SARL**

**Société d'Expertise Comptable**

**Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Ile-de-France**

## **Francis SALVA**

**Expert-Comptable diplômé par l'Etat**

Inscrit au tableau de l'Ordre à Paris

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Inspecteur

Chambre des Notaires de Paris

Seine-Saint-Denis — Val-de-Marne

### **FONDS DE DOTATION PURE OCEAN**

**8 BOULEVARD EDOUARD HERRIOT  
13008 MARSEILLE**

### **PROTECTION DES OCEANS**

**COMPTES ANNUELS  
DU 01/04/2022 AU 31/03/2023**

# SOMMAIRE

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>COMPTES ANNUELS</b>      | <b>3</b>  |
| Attestation                 | <b>4</b>  |
| Bilan Actif                 | <b>5</b>  |
| Bilan Passif                | <b>6</b>  |
| Compte de Résultat          | <b>7</b>  |
| <b>DETAIL DES COMPTES</b>   | <b>9</b>  |
| Bilan Actif détaillé        | <b>10</b> |
| Bilan Passif détaillé       | <b>11</b> |
| Compte de Résultat détaillé | <b>12</b> |
| <b>ANNEXE COMPTABLE</b>     | <b>16</b> |

## **COMPTES ANNUELS**

**ATTESTATION**

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**FONDS DE DOTATION PURE OCEAN**  
**Pour l'exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023**

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

|                               |                       |
|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Total ressources</b>       | <b>1 123 340.05 €</b> |
| <b>Résultat net comptable</b> | <b>314 990.61 €</b>   |
| <b>Total du bilan</b>         | <b>629 135.55 €</b>   |

Fait à SUCY EN BRIE,  
Le 22/10/2023.

FRANCIS SALVA,  
Expert-comptable.



**FONDS DE DOTATION PURE OCEAN**

## BILAN ACTIF

**Du 01/04/2022 au 31/03/2023**

| ACTIF   | Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023 |                  |                   | 01/04/2021 au<br>31/03/2022 |
|---|--------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
|   | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net               |                             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                     |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                        |                                      |                  |                   |                             |
| Frais d'établissement                                       |                                      |                  |                   |                             |
| Frais de recherche et développement                         |                                      |                  |                   |                             |
| Donations temporaires d'usufruit                            |                                      |                  |                   |                             |
| Concessions, brevets et droits similaires                   |                                      |                  |                   |                             |
| Autres  |                                      |                  |                   |                             |
| Immobilisations incorporelles en cours                      |                                      |                  |                   |                             |
| Avances et acomptes   |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                          |                                      |                  |                   |                             |
| Terrains  |                                      |                  |                   |                             |
| Constructions   |                                      |                  |                   |                             |
| Installations techn., matériel et outil. ind.               |                                      |                  |                   |                             |
| Autres  | 10 612.66                            | 789.90           | 9 822.76          | 1 042.44                    |
| Immobilisations corporelles en cours                        |                                      |                  |                   |                             |
| Avances et acomptes   |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés</b> |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Immobilisations financières</b>                          |                                      |                  |                   |                             |
| Participations et créances rattachées                       |                                      |                  |                   |                             |
| Autres titres immobilisés                                   |                                      |                  |                   |                             |
| Prêts   |                                      |                  |                   |                             |
| Autres  |                                      |                  |                   |                             |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>10 612.66</b>                     | <b>789.90</b>    | <b>9 822.76</b>   | <b>1 042.44</b>             |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                      |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                   |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Créances</b>   |                                      |                  |                   |                             |
| Clients, usagers et comptes rattachés                       | 268 372.06                           |                  | 268 372.06        | 84 485.00                   |
| Créances reçues par legs ou donations                       |                                      |                  |                   |                             |
| Autres  | 3 036.32                             |                  | 3 036.32          | 822.99                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                      |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                            |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Disponibilités</b>                                       | 347 904.41                           |                  | 347 904.41        | 239 974.53                  |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                          |                                      |                  |                   |                             |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>619 312.79</b>                    |                  | <b>619 312.79</b> | <b>325 282.52</b>           |
| <b>Frais d'émission des emprunts (III)</b>                  |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>            |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Ecart de conversion actif (V)</b>                        |                                      |                  |                   |                             |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                        | <b>629 925.45</b>                    | <b>789.90</b>    | <b>629 135.55</b> | <b>326 324.96</b>           |
|   |                                      |                  |                   |                             |

**FONDS DE DOTATION PURE OCEAN**

## BILAN PASSIF

**Du 01/04/2022 au 31/03/2023**

| PASSIF  |  | Du 01/04/2022<br>au 31/03/2023 | Du 01/04/2021<br>au 31/03/2022 |
|---|--|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |  |                                |                                |
| Fonds propres sans droit de reprise                     |  |                                |                                |
| Fonds propres statutaires                               |  |                                |                                |
| Fonds propres complémentaires                           |  |                                |                                |
| Fonds propres avec droit de reprise                     |  |                                |                                |
| Fonds propres statutaires                               |  |                                |                                |
| Fonds propres complémentaires                           |  |                                |                                |
| Ecart de réévaluation                                   |  |                                |                                |
| Réserves  |  |                                |                                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |  |                                |                                |
| Réserves pour projet de l'entité                        |  |                                |                                |
| Autres  |  |                                |                                |
| Report à nouveau  |  | 250 885.66                     | 116 162.77                     |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                |  | 314 990.61                     | 134 722.89                     |
| <i>Situation nette (sous total)</i>                     |  | 565 876.27                     | 250 885.66                     |
| Fonds propres consommables                              |  |                                |                                |
| Subventions d'investissement                            |  |                                |                                |
| Provisions réglementées                                 |  |                                |                                |
| <b>TOTAL (I)</b>  |  | <b>565 876.27</b>              | <b>250 885.66</b>              |
| <b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>                         |  |                                |                                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |  |                                |                                |
| Fonds dédiés  |  |                                |                                |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       |  |                                |                                |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |  |                                |                                |
| Provisions pour risques                                 |  |                                |                                |
| Provisions pour charges                                 |  |                                |                                |
| <b>TOTAL (III)</b>                                      |  |                                |                                |
| <b>DETTES</b>   |  |                                |                                |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |  |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |  |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |  |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                |  | 34 935.62                      | 41 722.60                      |
| Dettes des legs ou donations                            |  |                                |                                |
| Dettes fiscales et sociales                             |  | 28 323.66                      | 33 716.70                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |  |                                |                                |
| Autres dettes   |  |                                |                                |
| Instruments de trésorerie                               |  |                                |                                |
| Produits constatés d'avance                             |  |                                |                                |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                       |  | <b>63 259.28</b>               | <b>75 439.30</b>               |
| <b>Ecart de conversion passif</b>                       |  | <b>(V)</b>                     |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)</b>                    |  | <b>629 135.55</b>              | <b>326 324.96</b>              |
|   |  |                                |                                |

**FONDS DE DOTATION PURE OCEAN**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

**Du 01/04/2022 au 31/03/2023**

|  | Du 01/04/22<br>au 31/03/23 | Du 01/04/21<br>au 31/03/22 | Variation N / N-1 |               |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
|  |                            |                            | en valeur         | en %          |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                       |                            |                            |                   |               |
| Cotisations  |                            |                            |                   |               |
| Ventes de biens et services  |                            |                            |                   |               |
| Ventes de biens  |                            |                            |                   |               |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i>                                 |                            |                            |                   |               |
| Ventes de prestations de service                                     |                            |                            |                   |               |
| <i>Dont parrainages</i>  |                            |                            |                   |               |
| Produits de tiers financeurs   |                            |                            |                   |               |
| Concours publics et subventions d'exploitation                       |                            |                            |                   |               |
| Versements des fondateurs ou cons. de la dotation consommable        |                            |                            |                   |               |
| Ressources liées à la générosité du public                           |                            |                            |                   |               |
| Dons manuels   | 97 186.64                  | 76 432.37                  | 20 754.27         | 27.15         |
| Mécénats   | 1 020 624.42               | 742 547.05                 | 278 077.37        | 37.45         |
| Legs, donations et assurances-vie                                    |                            |                            |                   |               |
| Contributions financières  |                            |                            |                   |               |
| Reprises sur amortissements, dépréc., prov. et transferts de charges |                            |                            |                   |               |
| Utilisations des fonds dédiés  |                            |                            |                   |               |
| Autres produits  | 5 528.99                   | 67.12                      | 5 461.87          |               |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                             | <b>1 123 340.05</b>        | <b>819 046.54</b>          | <b>304 293.51</b> | <b>37.15</b>  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>  |                            |                            |                   |               |
| Achats de marchandises   |                            |                            |                   |               |
| Variation de stock   |                            |                            |                   |               |
| Autres achats et charges externes                                    | 512 926.52                 | 490 334.01                 | 22 592.51         | 4.61          |
| Aides financières  |                            |                            |                   |               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                | 1 111.68                   | 1 934.28                   | -822.60           | -42.53        |
| Salaires et traitements  | 211 772.65                 | 138 629.87                 | 73 142.78         | 52.76         |
| Charges sociales   | 75 937.62                  | 53 294.96                  | 22 642.66         | 42.49         |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                    | 673.36                     | 116.54                     | 556.82            | 477.79        |
| Dotations aux provisions   |                            |                            |                   |               |
| Reports en fonds dédiés  |                            |                            |                   |               |
| Autres charges   | 5 927.61                   | 13.99                      | 5 913.62          |               |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                             | <b>808 349.44</b>          | <b>684 323.65</b>          | <b>124 025.79</b> | <b>18.12</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                | <b>314 990.61</b>          | <b>134 722.89</b>          | <b>180 267.72</b> | <b>133.81</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |                            |                            |                   |               |
| De participation   |                            |                            |                   |               |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé        |                            |                            |                   |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                                |                            |                            |                   |               |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges      |                            |                            |                   |               |
| Différences positives de change                                      |                            |                            |                   |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement        |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>                           |                            |                            |                   |               |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |                            |                            |                   |               |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions    |                            |                            |                   |               |
| Intérêts et charges assimilées                                       |                            |                            |                   |               |
| Différences négatives de change                                      |                            |                            |                   |               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement       |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>                            |                            |                            |                   |               |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>                                   |                            |                            |                   |               |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>                   | <b>314 990.61</b>          | <b>134 722.89</b>          | <b>180 267.72</b> | <b>133.81</b> |

**FONDS DE DOTATION PURE OCEAN**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

|   | Du 01/04/22<br>au 31/03/23 | Du 01/04/21<br>au 31/03/22 | Variation N / N-1 |               |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
|   |                            |                            | en valeur         | en %          |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                     |                            |                            |                   |               |
| Sur opérations de gestion   |                            |                            |                   |               |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |                   |               |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>                       |                            |                            |                   |               |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                    |                            |                            |                   |               |
| Sur opérations de gestion   |                            |                            |                   |               |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |                   |               |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>                     |                            |                            |                   |               |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>                               |                            |                            |                   |               |
| <b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>             |                            |                            |                   |               |
| <b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>                            |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>                               | <b>1 123 340.05</b>        | <b>819 046.54</b>          | <b>304 293.51</b> | <b>37.15</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>                      | <b>808 349.44</b>          | <b>684 323.65</b>          | <b>124 025.79</b> | <b>18.12</b>  |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>  | <b>314 990.61</b>          | <b>134 722.89</b>          | <b>180 267.72</b> | <b>133.81</b> |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>                        |                            |                            |                   |               |
| Dons en nature  | 24 403.22                  |                            | 24 403.22         |               |
| Prestations en nature   | 129 592.45                 | 65 707.00                  | 63 885.45         | 97.23         |
| Bénévolat   |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL</b>  | <b>153 995.67</b>          | <b>65 707.00</b>           | <b>88 288.67</b>  | <b>134.37</b> |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>            |                            |                            |                   |               |
| Secours en nature   | 24 403.22                  |                            | 24 403.22         |               |
| Mises à disposition gratuite de biens                             | 129 592.45                 | 65 707.00                  | 63 885.45         | 97.23         |
| Prestations en nature   |                            |                            |                   |               |
| Personnel bénévole  |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL</b>  | <b>153 995.67</b>          | <b>65 707.00</b>           | <b>88 288.67</b>  | <b>134.37</b> |
| <b>TOTAL</b>  | <b>314 990.61</b>          | <b>134 722.89</b>          | <b>180 267.72</b> | <b>133.81</b> |



## **DETAIL DES COMPTES**

**FONDS DE DOTATION PURE OCEAN**  
**BILAN ACTIF DÉTAILLÉ**

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

| ACTIF                                   | Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023 |                  |                   | 01/04/2021 au<br>31/03/2022 |
|---|--------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
|   | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net               |                             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                 |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>    |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>      |                                      |                  |                   |                             |
| Autres                                  | 10 612.66                            | 789.90           | 9 822.76          | 1 042.44                    |
| 21830000 Matériel de bureau & informati | 3 412.66                             |                  | 3 412.66          | 1 158.98                    |
| 21840000 Mobilier                       | 7 200.00                             |                  | 7 200.00          |                             |
| 28183000 AMORTISSEMENTS MATER. BUREAUX  |                                      | 667.90           | -667.90           | -116.54                     |
| 28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIERS       |                                      | 122.00           | -122.00           |                             |
| <b>Immobilisations financières</b>      |                                      |                  |                   |                             |
| <b>TOTAL (I)</b>                        | <b>10 612.66</b>                     | <b>789.90</b>    | <b>9 822.76</b>   | <b>1 042.44</b>             |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                  |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Stocks et en-cours</b>               |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Créances</b>                         |                                      |                  |                   |                             |
| Clients, usagers et comptes rattachés   | 268 372.06                           |                  | 268 372.06        | 84 485.00                   |
| 41100000 COLLECTIF CLIENT               |                                      |                  |                   | 84 485.00                   |
| 411ASSOPO ASSOCIATION PURE OCEAN        | 119 835.06                           |                  | 119 835.06        |                             |
| 411DONS DONS A RECEVOIR                 | 148 537.00                           |                  | 148 537.00        |                             |
| Autres                                  | 3 036.32                             |                  | 3 036.32          | 822.99                      |
| 4010000018 STEPHANIE LERNER             |                                      |                  |                   | 477.83                      |
| 4010000164 TROPHEES OMNISPORT PROVENCE  | 36.32                                |                  | 36.32             |                             |
| 42500000 Personnel - Avances et acompte | 3 000.00                             |                  | 3 000.00          |                             |
| 43870000 PRODUITS A RECEVOIR IJSS       |                                      |                  |                   | 115.49                      |
| 44566300 TVA ded. Achats Service à 5.5% |                                      |                  |                   | 0.37                        |
| 46710000 AUTRES COMPTES CREDITEURS OU D |                                      |                  |                   | 229.30                      |
| <b>Disponibilités</b>                   | <b>347 904.41</b>                    |                  | <b>347 904.41</b> | <b>239 974.53</b>           |
| 51231000 SOCIETE GENERALE EUR           | 347 904.41                           |                  | 347 904.41        | 239 974.53                  |
| <b>TOTAL (II)</b>                       | <b>619 312.79</b>                    |                  | <b>619 312.79</b> | <b>325 282.52</b>           |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>    | <b>629 925.45</b>                    | <b>789.90</b>    | <b>629 135.55</b> | <b>326 324.96</b>           |

**FONDS DE DOTATION PURE OCEAN**  
**BILAN PASSIF DÉTAILLÉ**

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

| <b>PASSIF</b>                            | Du 01/04/2022<br>au 31/03/2023 | Du 01/04/2021<br>au 31/03/2022 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                     |                                |                                |
| Réserves                                 |                                |                                |
| Report à nouveau                         | 250 885.66                     | 116 162.77                     |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR      | 250 885.66                     | 116 162.77                     |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b> | 314 990.61                     | 134 722.89                     |
| Situation nette (sous total)             | 565 876.27                     | 250 885.66                     |
| <b>TOTAL (I)</b>                         | <b>565 876.27</b>              | <b>250 885.66</b>              |
| <b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>          |                                |                                |
| <b>TOTAL (II)</b>                        |                                |                                |
| <b>PROVISIONS</b>                        |                                |                                |
| <b>TOTAL (III)</b>                       |                                |                                |
| <b>DETTES</b>                            |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 34 935.62                      | 41 722.60                      |
| 4010000006 NIXI                          | 5 611.20                       |                                |
| 4010000018 STEPHANIE LERNER              | 6 380.00                       |                                |
| 4010000035 GIMS                          | 144.28                         |                                |
| 4010000037 SOLENN                        |                                | 20 000.00                      |
| 4010000039 ARNAUD JERALD SAS             |                                | 6 000.00                       |
| 4010000043 HERVE ET ROMAIN DE VEYRAC     |                                | 777.40                         |
| 4010000059 CURVE COMMUNICATION EVENTS    |                                | 2 250.00                       |
| 4010000061 FREE                          | 132.26                         |                                |
| 4010000079 ABP EXPERTISE                 |                                | 1 100.00                       |
| 4010000084 UNIFORMATION                  | 319.00                         | 319.00                         |
| 4010000102 GTRA (GROUPE TEMPO ONE)       |                                | 77.39                          |
| 4010000156 AFFECTIVE                     | 395.99                         |                                |
| 4010000157 GIS POSIDONIE                 |                                | 5 000.00                       |
| 4010000159 INFO CONCEPT SERVICES ICS     |                                | 360.00                         |
| 4010000160 COTE PARISIEN                 |                                | 980.00                         |
| 4010000162 LINKED IN                     | 92.84                          |                                |
| 4010000176 MATHIOT CHARLIE               | 3 733.80                       |                                |
| 4010000211 THIBAUT DINGREVILLE           | 4 500.00                       |                                |
| 4010000212 THEMADESIGN                   | 7 200.00                       |                                |
| 4012100006 THOMAS DE WILLIENCOURT        | 2 269.30                       | 2 941.90                       |
| 4012100009 ANTON REJANE                  |                                | 116.91                         |
| 4012100021 MARGUILLIER ALAIN             | 916.95                         |                                |
| 401SFE SEAFOODIA                         | 1 440.00                       |                                |
| 40810000 FRS FACT NON PARVENUES          | 1 800.00                       | 1 800.00                       |
| Dettes fiscales et sociales              | 28 323.66                      | 33 716.70                      |
| 42110000 REMUNERATIONS DUES              |                                | 12 306.57                      |
| 42820000 DETTES POUR CONGES PAYES        | 3 988.35                       | 5 573.37                       |
| 43100000 URSSAF                          | 14 745.00                      | 6 647.00                       |
| 43110000 PRECOMPTE URSSAF ARTISTES       | 2 810.00                       | 1 779.36                       |
| 43710000 REUNICA RETRAITE                | 2 520.30                       | 2 193.09                       |
| 43720000 REUNICA PREVOYANCE              | 775.00                         | 691.66                         |
| 43750000 Malakoff Quatrem                | 942.83                         | 606.11                         |
| 43820000 CHARGES SOC / CONGES PAYES      | 1 511.18                       | 2 490.43                       |
| 44200000 Prélèvement à la source         | 1 031.00                       | 468.00                         |
| 44863000 FORMATION CONTINUE              |                                | 961.11                         |
| <b>TOTAL (IV)</b>                        | <b>63 259.28</b>               | <b>75 439.30</b>               |
| <b>Ecart de conversion passif (V)</b>    |                                |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)</b>     | <b>629 135.55</b>              | <b>326 324.96</b>              |

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

|  | Du 01/04/22<br>au 31/03/23 | Du 01/04/21<br>au 31/03/22 | Variation N / N-1 |              |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|--------------|
|  |                            |                            | en valeur         | en %         |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                       |                            |                            |                   |              |
| Cotisations  |                            |                            |                   |              |
| Ventes de biens et services  |                            |                            |                   |              |
| Ventes de biens  |                            |                            |                   |              |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i>                                 |                            |                            |                   |              |
| Ventes de prestations de service                                     |                            |                            |                   |              |
| <i>Dont parrainages</i>  |                            |                            |                   |              |
| Produits de tiers financeurs   |                            |                            |                   |              |
| Concours publics et subventions d'exploitation                       |                            |                            |                   |              |
| Versements des fondateurs ou cons. de la dotation consommable        |                            |                            |                   |              |
| Ressources liées à la générosité du public                           |                            |                            |                   |              |
| Dons manuels   | 97 186.64                  | 76 432.37                  | 20 754.27         | 27.15        |
| <i>75411200 Dons manuels non dédiés</i>                              | 97 186.64                  | 76 432.37                  | 20 754.27         | 27.15        |
| Mécénats   | 1 020 624.42               | 742 547.05                 | 278 077.37        | 37.45        |
| <i>75422000 Mécénat non dédiés</i>                                   | 1 020 624.42               | 742 547.05                 | 278 077.37        | 37.45        |
| Legs, donations et assurances-vie                                    |                            |                            |                   |              |
| Contributions financières  |                            |                            |                   |              |
| Reprises sur amortissements, dépréc., prov. et transferts de charges |                            |                            |                   |              |
| Utilisations des fonds dédiés  |                            |                            |                   |              |
| Autres produits  | 5 528.99                   | 67.12                      | 5 461.87          |              |
| <i>75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE</i>                          | 972.63                     | 67.12                      | 905.51            |              |
| <i>75820000 AIDES APPRENTIS</i>                                      | 3 999.96                   |                            | 3 999.96          |              |
| <i>75830000 ECART DE CHANGES</i>                                     | 556.40                     |                            | 556.40            |              |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                             | <b>1 123 340.05</b>        | <b>819 046.54</b>          | <b>304 293.51</b> | <b>37.15</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>  |                            |                            |                   |              |
| Achats de marchandises   |                            |                            |                   |              |
| Variation de stock   |                            |                            |                   |              |
| Autres achats et charges externes                                    | 512 926.52                 | 490 334.01                 | 22 592.51         | 4.61         |
| <i>60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE</i>                             | 3 366.95                   | 1 235.39                   | 2 131.56          | 172.54       |
| <i>60640000 Fournitures administratives</i>                          | 941.11                     | 45.00                      | 896.11            |              |
| <i>60680000 Autres matières et fournitures</i>                       |                            | 120.31                     | -120.31           | -100.00      |
| <i>61300000 LOCATIONS</i>  | 840.00                     | 593.95                     | 246.05            | 41.43        |
| <i>61310000 loyers</i>   | 1 440.00                   | 1 440.00                   |                   |              |
| <i>61600000 PRIMES D'ASSURANCES</i>                                  | 229.30                     | 1 471.09                   | -1 241.79         | -84.41       |
| <i>61800000 SERVICES EXTERIEURS ADMIN</i>                            |                            | 84.21                      | -84.21            | -100.00      |
| <i>61800002 Services extérieurs - Races/se</i>                       |                            | 5 427.00                   | -5 427.00         | -100.00      |
| <i>61800003 Services extérieurs - Communic</i>                       |                            | 5 047.83                   | -5 047.83         | -100.00      |
| <i>61800010 Services extérieurs - Admin</i>                          | 403.80                     |                            | 403.80            |              |
| <i>61800011 Service extérieur - Science</i>                          | 62 217.18                  |                            | 62 217.18         |              |
| <i>61800012 Services extérieurs - Races/se</i>                       | 4 284.55                   |                            | 4 284.55          |              |
| <i>61800013 Services extérieurs - Communic</i>                       | 18 405.64                  |                            | 18 405.64         |              |
| <i>61800014 Services extérieurs - Recherch</i>                       | 5 647.13                   |                            | 5 647.13          |              |
| <i>61800015 Services extérieurs - Mobilisa</i>                       | 1 795.74                   |                            | 1 795.74          |              |
| <i>62100000 Personnel extérieur à l'entrep</i>                       | 2 507.70                   |                            | 2 507.70          |              |
| <i>62200000 Rem intermédiaire - Admin</i>                            |                            | 3 072.00                   | -3 072.00         | -100.00      |
| <i>62200002 Rem intermédiaire - Races/sens</i>                       |                            | 1 450.00                   | -1 450.00         | -100.00      |
| <i>62200010 Rem intermédiaire - Admin</i>                            | 508.04                     |                            | 508.04            |              |
| <i>62200011 Rem intermédiaire - Science</i>                          | 42 708.80                  |                            | 42 708.80         |              |
| <i>62200012 Rem intermédiaire - Races/sens</i>                       | 400.00                     |                            | 400.00            |              |
| <i>62200013 Rem intermédiaire - Communicat</i>                       | 5 692.56                   |                            | 5 692.56          |              |
| <i>62200014 Rem intermédiaire - Recherche</i>                        | 1 541.92                   |                            | 1 541.92          |              |
| <i>62220000 Honoraires Administratifs</i>                            | 1 800.00                   | 69 207.58                  | -67 407.58        | -97.40       |
| <i>62220001 Honoraires - Science</i>                                 |                            | 113 650.00                 | -113 650.00       | -100.00      |
| <i>62220002 Honoraires - Races/sensibilisa</i>                       |                            | 54 586.93                  | -54 586.93        | -100.00      |

**FONDS DE DOTATION PURE OCEAN**

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

**Du 01/04/2022 au 31/03/2023**

|   | Du 01/04/22<br>au 31/03/23 | Du 01/04/21<br>au 31/03/22 | Variation N / N-1 |         |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------|
|   |                            |                            | en valeur         | en %    |
| 62222003 <i>Honoraire - Communication</i>         |                            | 3 600.00                   | -3 600.00         | -100.00 |
| 62222010 <i>Honoraires - Admin</i>                | 418.50                     |                            | 418.50            |         |
| 62222011 <i>Honoraires - Science</i>              | 149 456.60                 |                            | 149 456.60        |         |
| 62222013 <i>Honoraire - Communication</i>         | 73 150.00                  |                            | 73 150.00         |         |
| 62222014 <i>Honoraire - Recherches de fond</i>    | 5 000.00                   |                            | 5 000.00          |         |
| 62222015 <i>Honoraires - Mobilisation</i>         | 300.00                     |                            | 300.00            |         |
| 62230000 <i>Frais d'actes</i>                     | 49.90                      |                            | 49.90             |         |
| 62280000 <i>Formations diverses</i>               |                            | 142.93                     | -142.93           | -100.00 |
| 62300000 <i>PUBLICI, RELAT PUBLI ADMIN</i>        |                            | 31 102.60                  | -31 102.60        | -100.00 |
| 62300001 <i>Pub, publications, relations p</i>    |                            | 96 801.09                  | -96 801.09        | -100.00 |
| 62300003 <i>Pub, publications, relations p</i>    |                            | 7 303.30                   | -7 303.30         | -100.00 |
| 62300010 <i>Pub, publications, relations p</i>    | 787.88                     |                            | 787.88            |         |
| 62300011 <i>Pub, publications, relations p</i>    | 9 034.59                   |                            | 9 034.59          |         |
| 62300013 <i>Pub, publications, relations p</i>    | 3 071.32                   |                            | 3 071.32          |         |
| 62300014 <i>Pub, publications, relations p</i>    | 168.00                     |                            | 168.00            |         |
| 62300015 <i>Pub, publications, relations p</i>    | 198.00                     |                            | 198.00            |         |
| 62330000 <i>Cadeaux à la clientèle</i>            | 2 878.81                   | 45.15                      | 2 833.66          |         |
| 62360000 <i>CATALOGUES ET IMPRIMES</i>            |                            | 91.18                      | -91.18            | -100.00 |
| 62500000 <i>DEPLACEMENTS.MISSIONS.RECEPTIO</i>    | 881.82                     | 199.30                     | 682.52            | 342.46  |
| 62510000 <i>MISSIONS RECEPTIONS</i>               | 31.50                      | 7 332.45                   | -7 300.95         | -99.57  |
| 62520000 <i>Voyages et déplacements</i>           | 25 380.63                  | 21 827.18                  | 3 553.45          | 16.28   |
| 62530000 <i>Restaurant</i>                        | 2 502.31                   | 4 744.76                   | -2 242.45         | -47.26  |
| 62540000 <i>Evenements admin</i>                  |                            | -2 119.93                  | 2 119.93          | 100.00  |
| 62540002 <i>Evenement - Races/sensibilisat</i>    |                            | 56 318.56                  | -56 318.56        | -100.00 |
| 62540005 <i>Evenement - Mobilisation</i>          |                            | 1 758.00                   | -1 758.00         | -100.00 |
| 62540012 <i>Evenement - Races/sensibilisat</i>    | 18 109.10                  |                            | 18 109.10         |         |
| 62540013 <i>Evenement - Communication</i>         | 3 645.49                   |                            | 3 645.49          |         |
| 62540014 <i>Evenement - Recherches de fond</i>    | 3 203.93                   |                            | 3 203.93          |         |
| 62540015 <i>Evenement - Mobilisation</i>          | 55 308.00                  |                            | 55 308.00         |         |
| 62610000 <i>Téléphone</i>                         | 554.24                     | 502.70                     | 51.54             | 10.25   |
| 62632000 <i>Frais postaux</i>                     | 441.69                     | 1 167.32                   | -725.63           | -62.16  |
| 62650000 <i>Téléphone &amp; Internet</i>          |                            | 751.28                     | -751.28           | -100.00 |
| 62700000 <i>SERVICES BANCAIRES</i>                | 1 501.79                   | 1 334.85                   | 166.94            | 12.51   |
| 62800000 <i>Cotisations</i>                       | 2 122.00                   |                            | 2 122.00          |         |
| Aides financières                                 |                            |                            |                   |         |
| Impôts, taxes et versements assimilés             | 1 111.68                   | 1 934.28                   | -822.60           | -42.53  |
| 63330000 <i>FORMATION PROFESSIONNELLE</i>         | 1 111.68                   | 1 934.28                   | -822.60           | -42.53  |
| Salaires et traitements                           | 211 772.65                 | 138 629.87                 | 73 142.78         | 52.76   |
| 64110000 <i>REMUNERATIONS</i>                     | 209 253.17                 | 135 176.34                 | 74 076.83         | 54.80   |
| 64120000 <i>SALAIRES PROV CP</i>                  | -1 585.02                  | -410.82                    | -1 174.20         | -285.82 |
| 64130000 <i>PRIMES ET GRATIFICATIONS</i>          |                            | 596.15                     | -596.15           | -100.00 |
| 64140000 <i>Indemnités avantages divers</i>       | 49.50                      |                            | 49.50             |         |
| 64143000 <i>Indemnité de rupture conventio</i>    | 4 055.00                   |                            | 4 055.00          |         |
| 64146000 <i>Indemnité stagiaires</i>              |                            | 3 268.20                   | -3 268.20         | -100.00 |
| Charges sociales                                  | 75 937.62                  | 53 294.96                  | 22 642.66         | 42.49   |
| 64500000 <i>CH.SOC.PROV CP</i>                    | -979.25                    | -147.91                    | -831.34           | -562.06 |
| 64510000 <i>URSSAF</i>                            | 47 105.05                  | 33 139.21                  | 13 965.84         | 42.14   |
| 64515000 <i>Cotisations ASSEDIC</i>               | 8 788.62                   | 5 701.96                   | 3 086.66          | 54.13   |
| 64520000 <i>COTISATIONS AUX MUTUELLES</i>         | 3 368.93                   | 2 329.76                   | 1 039.17          | 44.60   |
| 64530000 <i>COT CAISSES RETRAITES ET PREV</i>     | 16 500.05                  | 11 554.08                  | 4 945.97          | 42.81   |
| 64750000 <i>MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE</i>    |                            | 717.86                     | -717.86           | -100.00 |
| 64751000 <i>MEDECINE DU TRAVAIL</i>               | 1 154.22                   |                            | 1 154.22          |         |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 673.36                     | 116.54                     | 556.82            | 477.79  |
| 68110000 <i>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</i>      | 673.36                     | 116.54                     | 556.82            | 477.79  |
| Dotations aux provisions                          |                            |                            |                   |         |
| Reports en fonds dédiés                           |                            |                            |                   |         |
| Autres charges                                    | 5 927.61                   | 13.99                      | 5 913.62          |         |

**Du 01/04/2022 au 31/03/2023**

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

**FONDS DE DOTATION PURE OCEAN**

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

|  | Du 01/04/22<br>au 31/03/23 | Du 01/04/21<br>au 31/03/22 | Variation N / N-1 |               |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
|  |                            |                            | en valeur         | en %          |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>           | <b>808 349.44</b>          | <b>684 323.65</b>          | <b>124 025.79</b> | <b>18.12</b>  |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                             | <b>314 990.61</b>          | <b>134 722.89</b>          | <b>180 267.72</b> | <b>133.81</b> |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |                            |                            |                   |               |
| Dons en nature   | 24 403.22                  |                            | 24 403.22         |               |
| 87000000 Dons en nature                                | 24 403.22                  |                            | 24 403.22         |               |
| Prestations en nature                                  | 129 592.45                 | 65 707.00                  | 63 885.45         | 97.23         |
| 87100000 PRESTATIONS EN NATURE MECENAT                 | 129 592.45                 | 65 707.00                  | 63 885.45         | 97.23         |
| Bénévolat  |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL</b>   | <b>153 995.67</b>          | <b>65 707.00</b>           | <b>88 288.67</b>  | <b>134.37</b> |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |                            |                            |                   |               |
| Secours en nature                                      |                            |                            |                   |               |
| Mises à disposition gratuite de biens                  | 24 403.22                  |                            | 24 403.22         |               |
| 86100000 Mise a dispo gratuite de biens                | 24 403.22                  |                            | 24 403.22         |               |
| Prestations en nature                                  | 129 592.45                 | 65 707.00                  | 63 885.45         | 97.23         |
| 86200000 PRESTATIONS MECENAT COMPETENCE                | 129 592.45                 | 65 707.00                  | 63 885.45         | 97.23         |
| Personnel bénévole                                     |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL</b>   | <b>153 995.67</b>          | <b>65 707.00</b>           | <b>88 288.67</b>  | <b>134.37</b> |
| <b>TOTAL</b>   | <b>314 990.61</b>          | <b>134 722.89</b>          | <b>180 267.72</b> | <b>133.81</b> |

## **ANNEXE COMPTABLE**



# SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDS DE DOTATION PURE OCEAN

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## SOMMAIRE

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat                                  | Informations |               |    |
|--|--------------|---------------|----|
|  | Produites    | Non produites |    |
|  |              | NS            | NA |
| PRÉSENTATION   |              |               |    |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE                                       | O            |               |    |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES  | O            |               |    |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES  |              |               | NA |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES  |              |               | NA |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS  |              |               | NA |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS   |              |               | NA |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN  |              |               | NA |
| CRÉDIT BAIL  |              |               | NA |
| LOCATIONS  |              |               | NA |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES  |              |               | NA |
| ECARTS DE RÉÉVALUATION   |              |               |    |
| <i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>                   |              |               | NA |
| <i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>                 |              |               | NA |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS  |              |               | NA |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES                          | O            |               |    |
| EFFETS DE COMMERCE   |              |               | NA |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF  |              |               | NA |
| COMPOSITION DES FONDS PROPRES  |              |               | NA |
| TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES                                     |              |               | NA |
| <i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i> |              |               | NA |
| TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS  |              |               | NA |
| LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE  |              |               | NA |
| COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)    | O            |               |    |
| COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)                       | O            |               |    |
| TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD                      |              |               | NA |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES  | O            |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF   | O            |               |    |
| LES ENGAGEMENTS  | O            |               |    |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS  |              |               | NA |
| TRANSFERTS DE CHARGES  |              |               | NA |
| COMMENTAIRES   |              |               | NA |

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 629 135.55 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 314 990.61 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

### Evènements de la guerre en UKRAINE

Aucun impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats du FONDS n'est attendu en lien avec l'invasion de l'UKRAINE par la RUSSIE survenue le 24 février 2022 et qui à entraîné dans son sillage des sanctions internationales immédiates.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/03/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

### **Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et bureaux

5 ans

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

FONDS DE DOTATION PURE OCEAN

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES   |   |   |   | Montant brut   | A 1 an au plus   | A plus d'un an   |  |
|---------------------|---|---|---|--|--|--|--|
| ACTIF<br>IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations<br>Prêts (1) (2)<br>Autres immobilisations financières |   |   |  |  |  |  |
|                     | ACTIF CIRCULANT   | Clients douteux ou litigieux<br>Autres créances clients<br>Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <div></div><br>Personnel et comptes rattachés<br>Sécurité sociale et autres organismes sociaux<br><div>Etat &amp; autres coll. publiques</div> <div>Impôts sur les bénéfices<br/>Taxe sur la valeur ajoutée<br/>Autres impôts, taxes &amp; versements assimilés<br/>Divers</div><br>Groupe et associés (2)<br>Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)<br>Charges constatées d'avance |   |  | 268 372<br><br><br>3 000<br><br><br><br><br><br><br>36 | 268 372<br><br><br>3 000<br><br><br><br><br><br><br>36 |  |
| TOTAUX              |   |   | 271 408   | 271 408  |  |  |  |
| Renvois             |   | (1)   | Montant   | - Créances représentatives de titres prêtés  |  |  |  |
|                     |   | (2)   | des   | - Prêts accordés en cours d'exercice<br>- Remboursements obtenus en cours d'exercice |  |  |  |
|                     |   | (3)   | Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)<br>Créances reçues par legs ou donations |  |  |  |  |

## C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)

FONDS DE DOTATION PURE OCEAN

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

### COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)

| EMPLOIS PAR DESTINATION   | EXERCICE N | EXERCICE N-1 | RESSOURCES PAR ORIGINE   | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|---|------------|--------------|--|------------|--------------|
| <b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>  |            |              | <b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>  |            |              |
| <b>1 - MISSIONS SOCIALES</b><br>1.1. Réalisées en France<br>Actions réalisées par l'organisme<br>Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France<br>1.2. Réalisées à l'étranger<br>Actions réalisées par l'organisme<br>Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger<br><b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b><br>2.1. Frais d'appel à la générosité du public<br>2.2. Frais de recherche d'autres ressources<br><b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b><br><br><b>TOTAL DES EMPLOIS</b> | 97 187.00  | 76 432.37    | <b>1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC</b><br>1.1. Cotisations sans contrepartie<br>1.2. Dons, legs et mécénats<br>Dons manuels<br>Legs, donations et assurances-vie<br>Mécénats<br>1.3. Autres ressources liées à la générosité du public<br><br><b>TOTAL DES RESSOURCES</b>   | 97 187.00  | 76 432.37    |
| <b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS</b><br><b>5 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE</b><br><b>EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE</b><br><br><b>TOTAL</b>  | 97 187.00  | 76 432.37    | <b>2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS</b><br><b>3 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS</b><br><b>DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE</b><br><br><b>TOTAL</b>  | 97 187.00  | 76 432.37    |
|   |            |              | <b>RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)</b><br>(+) EXCÉDENT OU (-) INSUFFISANCE DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC<br>(-) INVESTISSEMENTS ET (+) DÉSIGNIFICATIONS NETS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE<br><b>RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)</b> |            |              |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>  |            |              |  |            |              |
| <b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>  |            |              | <b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>  |            |              |
| <b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b><br>Réalisées en France<br>Réalisées à l'étranger   |            |              | <b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC</b><br>Bénévolat<br>Prestations en nature   |            |              |

C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC  
AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)

FONDS DE DOTATION PURE OCEAN

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

|   |  |  |                |  |  |
|---|--|--|----------------|--|--|
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS |  |  | Dons en nature |  |  |
| 3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT       |  |  |                |  |  |
| TOTAL   |  |  | TOTAL          |  |  |

## C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)

*FONDS DE DOTATION PURE OCEAN*

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

### TABLEAU RELATIF AUX FONDS DÉDIÉS RELEVANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

Durant l'exercice le FONDS n'a perçu aucun fonds dédiés relevant de la générosité du public.

# COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

FONDS DE DOTATION PURE OCEAN

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

Les missions sociales sont constituées des programmes scientifiques et de sensibilisation 427 272 € et des communications et mobilisations 199 650 €

| A - Produits et charges par origine et destination                                 | Exercice N          |                           | Exercice N-1      |                           |
|--|---------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
|  | TOTAL               | Dont générosité du public | TOTAL             | Dont générosité du public |
| <b>Produits par origine</b>  |                     |                           |                   |                           |
| <b>Produits liés à la générosité du public</b>                                     |                     |                           |                   |                           |
| Cotisations sans contrepartie  |                     |                           |                   |                           |
| Dons, legs et mécénat  |                     |                           |                   |                           |
| - Dons manuels   | 97 186.64           | 97 187.00                 | 76 432.37         | 76 432.37                 |
| - Legs, donations et assurances-vie  |                     |                           |                   |                           |
| - Mécénat  | 1 020 624.42        |                           | 742 547.05        |                           |
| Autres produits liés à la générosité du public                                     |                     |                           |                   |                           |
| <b>Produits non liés à la générosité du public</b>                                 |                     |                           |                   |                           |
| Cotisations avec contrepartie  |                     |                           |                   |                           |
| Parrainage des entreprises   |                     |                           |                   |                           |
| Contributions financières sans contrepartie  |                     |                           |                   |                           |
| Autres produits non liés à la générosité du public                                 | 5 528.99            |                           | 67.12             |                           |
| <b>Subventions et autres concours publics</b>                                      |                     |                           |                   |                           |
| <b>Reprises sur provisions et dépréciations</b>                                    |                     |                           |                   |                           |
| <b>Utilisations des fonds dédiés antérieurs</b>                                    |                     |                           |                   |                           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 123 340.05</b> | <b>97 187.00</b>          | <b>819 046.54</b> | <b>76 432.37</b>          |
| <b>Charges par destination</b>   |                     |                           |                   |                           |
| <b>Missions sociales</b>   |                     |                           |                   |                           |
| Réalisées en France  |                     |                           |                   |                           |
| - Actions réalisées par l'organisme  | 197 150.00          |                           |                   |                           |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France    |                     |                           |                   |                           |
| Réalisées à l'étranger   |                     |                           |                   |                           |
| - Actions réalisées par l'organisme  |                     |                           |                   |                           |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger | 429 772.00          | 97 187.00                 | 378 137.00        | 76 432.37                 |
| <b>Frais de recherche de fonds</b>   |                     |                           |                   |                           |
| Frais d'appel à la générosité du public  |                     |                           |                   |                           |
| Frais de recherche d'autres ressources   | 147 897.00          |                           | 277 059.00        |                           |
| <b>Frais de fonctionnement</b>   | 32 857.08           |                           | 29 011.11         |                           |
| <b>Dotations aux provisions et dépréciations</b>                                   | 673.36              |                           | 116.54            |                           |
| <b>Impôt sur les bénéfices</b>   |                     |                           |                   |                           |
| <b>Reports en fonds dédiés de l'exercice</b>                                       |                     |                           |                   |                           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>808 349.44</b>   | <b>97 187.00</b>          | <b>684 323.65</b> | <b>76 432.37</b>          |
| <b>Excédent ou déficit</b>   | 314 990.61          |                           | 134 722.89        |                           |



# COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

FONDS DE DOTATION PURE OCEAN

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Des conventions de mécénat de compétence ont été signées avec différents structures afin d'apporter au FONDS un appui en matière administrative et de communication pour un montant total de 129 592 €  
Le FONDS a bénéficié de dons en nature pour un montant de 24 403 € destinés à lever des fonds.

| B - Contributions volontaires en nature                              | Exercice N        |                           | Exercice N-1     |                           |
|--|-------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|  | TOTAL             | Dont générosité du public | TOTAL            | Dont générosité du public |
| <b>Produits par origine</b>  |                   |                           |                  |                           |
| <b>Contributions volontaires liées à la générosité du public</b>     |                   |                           |                  |                           |
| Bénévolat  |                   |                           |                  |                           |
| Prestations en nature  |                   |                           |                  |                           |
| Dons en nature   |                   |                           |                  |                           |
| <b>Contributions volontaires non liées à la générosité du public</b> | 153 995.67        |                           | 65 707.00        |                           |
| <b>Concours publics en nature</b>                                    |                   |                           |                  |                           |
| Prestations en nature  |                   |                           |                  |                           |
| Dons en nature   |                   |                           |                  |                           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>153 995.67</b> |                           | <b>65 707.00</b> |                           |
| <b>Charges par destination</b>                                       |                   |                           |                  |                           |
| <b>Contributions volontaires aux missions sociales</b>               |                   |                           |                  |                           |
| Réalisées en France  |                   |                           |                  |                           |
| Réalisées à l'étranger   |                   |                           |                  |                           |
| <b>Contributions volontaires à la recherche de fonds</b>             | 24 403.22         |                           |                  |                           |
| <b>Contributions volontaires au fonctionnement</b>                   |                   |                           |                  |                           |
| Prestations en nature  | 129 592.45        |                           | 65 707.00        |                           |
| Personnel bénévole   |                   |                           |                  |                           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>153 995.67</b> |                           | <b>65 707.00</b> |                           |

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

FONDS DE DOTATION PURE OCEAN

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                              |  | Montant brut  | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|--|--|---------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)       |  |               |                |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)             |  |               |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes<br>etbs de crédit (1)      | à 1 an max. à l'origine                      |               |                |                               |                 |
|  | à plus d' 1 an à l'origine                   |               |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) |  |               |                |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés             |  | 34 936        | 34 936         |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                |  | 3 988         | 3 988          |                               |                 |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux |  | 23 304        | 23 304         |                               |                 |
| Etat &<br>autres<br>collectiv.<br>publiques  | Impôts sur les bénéfices                     |               |                |                               |                 |
|  | Taxe sur la valeur ajoutée                   |               |                |                               |                 |
|  | Obligations cautionnées                      |               |                |                               |                 |
|  | Autres impôts, taxes & assimilés             | 1 031         | 1 031          |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés |  |               |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                        |  |               |                |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)  |  |               |                |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés    |  |               |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                  |  |               |                |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                |  | <b>63 259</b> | <b>63 259</b>  |                               |                 |
| Renvois                                      | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice   |               |                |                               |                 |
|  | Emprunts remboursés en cours d'exercice      |               |                |                               |                 |
|  | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés |               |                |                               |                 |

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

FONDS DE DOTATION PURE OCEAN

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT      |
|--|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |              |
| Autres emprunts obligataires                               |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |              |
| Emprunts et dettes financières divers                      |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 1 800        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 5 500        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |              |
| Autres dettes  |              |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>7 300</b> |

# ENGAGEMENTS

*FONDS DE DOTATION PURE OCEAN*

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Au vu de l'âge et de l'ancienneté des salariés présents en fin d'exercice, l'engagement de fin de carrière n'est pas significatif.

# HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

FONDS DE DOTATION PURE OCEAN

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## COMMISSAIRES AUX COMPTES

Expertea Conseil  
60 Bd Jean Labro  
13016 Marseille

## MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

|   | Exercice     | Exercice N-1 |
|---|--------------|--------------|
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés : | 1 800        | 1 800        |
| <b>Total</b>  | <b>1 800</b> | <b>1 800</b> |

# LES EFFECTIFS

FONDS DE DOTATION PURE OCEAN

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## LES EFFECTIFS

|                                      | 31/03/2023  | 31/03/2022  |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Personnel salarié :</b>           | <b>5.00</b> | <b>4.00</b> |
| Ingénieurs et cadres                 | 2.00        | 2.00        |
| Agents de maîtrise                   | 2.00        | 1.00        |
| Employés et techniciens              | 1.00        | 1.00        |
| Ouvriers                             |             |             |
| <b>Personnel mis à disposition :</b> |             |             |
| Ingénieurs et cadres                 |             |             |
| Agents de maîtrise                   |             |             |
| Employés et techniciens              |             |             |
| Ouvriers                             |             |             |