



Bureau de Paris
16 Rue de Monceau
75008 Paris

T : +33(0) 1 47 27 70 43

www.bakertilly.fr

FONDS DE DOTATION DAPAT

Fonds de dotation régi par la Loi du 4 août 2008

Siège social : 53 rue Pergolèse
75116 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.

Siège social : 4 rue Papiau de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C.S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



FONDS DE DOTATION DAPAT

Fonds de dotation régi par la Loi du 4 août 2008
Siège social : 53 rue Pergolèse
75116 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A Mesdames et Messieurs les Administrateurs du **FONDS DE DOTATION DAPAT**

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 DAPAT** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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.

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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux membres du Conseil d'administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation 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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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. 821-55 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 Paris, le 28 mai 2025

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGO

cyrille BAUD

✓ Certified by  yousign

Cyrille BAUD

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DAPAT53 rue Pergolèse
75116 Paris

FONDS DE DOTATION

NAF : 8899B

SIRET : 883583866 00016

Sommaire

Sommaire	1
ETATS FINANCIERS	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
ANNEXE	
Présentation de l'entité	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Etat des créances et dettes	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Variation des fonds propres art.431-5	16
Filiales et participations	17
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	7 287	5 834	1 453	2 911
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	908 300		908 300	908 300
Constructions	1 890 857	61 601	1 829 256	1 744 643
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	13 541	2 023	11 519	1 128
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 096 000		2 096 000	2 096 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	4 915 986	69 458	4 846 528	4 752 983
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 150		4 150	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	522		522	3 724
Valeurs mobilières de placement	10 511 851	258 811	10 253 040	6 977 139
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	16 776		16 776	509 580
Charges constatées d'avance	2 040		2 040	390
TOTAL III	10 535 340	258 811	10 276 529	7 490 833
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	15 451 325	328 269	15 123 057	12 243 816

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	308 050	138 350
Excédent ou déficit de l'exercice	190 995	169 700
Situation nette	499 045	308 050
Fonds propres consommables	14 553 924	10 102 000
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	15 052 969	10 410 050
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		740 400
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 691	11 499
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	32 904	33 059
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		350
Autres dettes	29 493	1 048 458
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	70 088	1 833 766
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	15 123 057	12 243 816

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	38 835	
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	7 500	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	2 201	6 450
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 646	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	464	5
TOTAL I	51 645	6 455
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	139 422	88 422
Aides financières	465 682	277 300
Impôts, taxes et versements assimilés	3 769	-38
Salaires et traitements	129 397	33 899
Charges sociales	45 776	12 314
Dotations aux amortissements et dépréciations	45 071	10 960
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	27	10
TOTAL II	829 144	422 867
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-777 499	-416 412
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	204 310	330 545
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	29 838	209 810
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	935 440	218 558
TOTAL III	1 169 588	758 913
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	145 286	143 363
Intérêts et charges assimilées	6 152	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	30 702	
TOTAL IV	182 140	143 363
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	987 448	615 550
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	209 949	199 138

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	18 954	29 438
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 221 233	765 368
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 030 238	595 668
EXCÉDENT OU DÉFICIT	190 995	169 700

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	48 000	38 853
TOTAL	48 000	38 853
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	48 000	38 853
TOTAL	48 000	38 853

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE

Présentation de l'entité

Le fonds de dotation DAPAT est créé le 23/05/2020. Sa mission prioritaire est de lutter contre l'exclusion, l'isolement et la pauvreté des mères SDF et de toutes les femmes en détresse, en soutenant et conduisant toutes missions d'intérêt général à caractère social, éducatif, humanitaire, culturel et familial, visant à améliorer leur conditions de vie.

Plus généralement, le fonds de dotation inscrit son action dans la lutte contre l'exclusion, l'isolement, la pauvreté et toutes les formes de violence et de discrimination. Il entend favoriser l'insertion sociale et professionnelle ainsi que l'autonomie et la dignité de ces personnes, en proposant un parcours complet d'accompagnement pour la réinsertion dans la société et sur le marché du travail.

Le fonds de dotation a reçu des donations des fondateurs pour plus de 9 millions d'euros à sa création. Le fonds de dotation a opté pour la qualification d'investisseur professionnel. Cette qualification lui permet d'optimiser les revenus de ces capitaux notamment en investissant dans des valeurs mobilières réservées aux professionnels.

Ce sont ces revenus qui sont utilisés pour développer ses propres actions et soutenir des associations, ou tout organisme à but non lucratif, qui agissent en faveur de la mission choisie par DAPAT.

Le fonds de dotation s'est aussi organisé autour de deux structures créées en 2022, dont leur finalité est de contribuer à l'aider le fonds à réaliser son objet.

Création de deux structures

En 2022, a été constituée une société en commandite par actions, dénommée « FONCIERE SOCIALE DAPAT », dont le fonds de dotation DAPAT est associée commanditaire et dont les objectifs et les actions sont complémentaires à ceux du fonds de dotation DAPAT.

Elle a pour finalité l'acquisition, la gestion et l'exploitation de locaux d'exploitation, de structures d'accueil, d'habitation et d'activités destinés aux associations soutenues par le fonds de dotation DAPAT, pour contribuer à la lutte contre les exclusions et les inégalités sociales, de soutenir des personnes en situation de fragilité, soit du fait de leur situation économique ou sociale, soit du fait de leur situation personnelle et particulièrement de leurs besoins urgents en matière de logement.

Dans ce cadre, elle poursuit une utilité sociale.

En 2022 également, le fonds de dotation DAPAT a constitué une société par actions simplifiée dénommée « FONCIERE DAPAT GERANCE » qui est seule associée commanditée de la SCA et en assure les fonctions de Gérant.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 15 123 057 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 190 995 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2014-03 et suivants de l'Autorité des Normes Comptables en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes du règlement ANC 2018-06 relatif aux personnes morales de droit privé à but non lucratif tenus d'établir des comptes annuels. 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.

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

Faits caractéristiques

Don manuel de titres et don numéraire du fondateur

Le fonds DAPAT a bénéficié :

- par acte du 10 mars 2024 d'un don de titres (6 000 000 de parts) d'un FPCI , valorisés à 3 752 K€
- par lettre du 12 mars 2024, d'un don en numéraire de 700 k€ afin que DAPAT puisse honorer les appels du FPCI.

Libération complète du capital de la SCA FONCIERE SOCIALE DAPAT

La SCA FONCIERE SOCIALE DAPAT, dont le fonds de dotation DAPAT détient 99,8 %, est constituée avec un capital de 2 000 000 d'euros, dont 50 % était libéré à fin 2023. Le solde a été libéré sur 2024.

Prix DAPAT

Les prix DAPAT de 2023 avaient été reportés à 2024.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Type	Durée
Logiciels	3 à 5 ans
Constructions	50 ans
Install. générales, agencements, aménagements des constructions	15 ans
Installations générales, agencements, aménagements divers	10 ans
Matériel informatique	3 ans
Mobilier	10 ans

Autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

A fin 2024, le total des actifs financiers du fonds de dotation s'élève à 10 511 851 € contre 7 120 501 € en 2023.

Ils sont valorisés à 14 072 626 € à fin 2024, contre 10 399 881 € sur 2023.

La plus value latente de l'exercice s'élève à 3 819 587 €, contre 3 422 742 € sur 2023.

Une dépréciation de 258 811 € est enregistrée dans les comptes au 31 décembre 2024.

Participations

La SASU FONCIERE DAPAT GERANCE est constituée avec un capital de 100 000 euros, entièrement libéré, et détenue à 100 % par le fonds de dotation DAPAT.

La SCA FONCIERE SOCIALE DAPAT est constituée avec un capital de 2 000 000 d'euros, entièrement libéré, et détenue à 99.8 % par le fonds de dotation DAPAT.

Engagements hors bilan

- Engagements donnés :

Le fonds a souscrit des parts auprès de fonds, non libérées en totalité à la fin de l'exercice. Cet engagement résiduel s'élève au total à 5 336 344 €, contre 2 041 949 € en 2023. Cette augmentation s'explique par la souscription dans de nouveaux fonds.

Par acte en date du 12 décembre 2023, le fonds de dotation DAPAT a affecté en nantissement au profit de la banque BRED un compte titres comportant 102 130 actions. À la clôture de l'exercice, la valorisation des actions nanties s'élève à 2 277 499 euros.

- Engagements reçus :

En contrepartie du nantissement des titres au profit de la banque BRED, le fonds DAPAT bénéficie d'une autorisation de découvert de 1 200 000 € afin de répondre aux différents appels de fonds dans le cadre de sa gestion de son portefeuille de titres.

Par acte du 01/10/2020, le fonds de dotation DAPAT et le fondateur M.Patrick De Giovanni, ont constaté la donation de la pleine propriété de deux millions de parts souscrits dans le fonds ADAXTRA SELECTION 2017 par le fondateur, avec reprise de l'engagement résiduel (parts souscrites, non libérées). Le donateur, conformément à la réglementation, demeure garant solidaire du paiement par le fonds DAPAT du montant de l'engagement résiduel.

L'engagement résiduel à fin 2024 s'élève à 400 845 €.

- Engagements réciproques

Dans le cadre d'une convention signée le 7 juillet 2021 avec l'association Moulin de Pont Rû, le fonds DAPAT a fait l'acquisition d'une maison le 12 novembre 2021 afin de la mettre à disposition de l'association, au bénéfice des femmes en difficultés.

Le 26 novembre, un bail à réhabilitation est signé par les deux parties afin de convenir des modalités de mise à disposition. Le bail est consenti pour une durée de 15 années consécutives (du 12 novembre 2021 au 12 novembre 2036). Compte tenu des importants travaux de réhabilitation prévus, aucune redevance annuelle de loyer n'est due. Le bail prévoit une levée d'option d'achat pour l'association Moulin de Pont Rû.

Politique en matière de consommation de la dotation consommable

Conformément à l'article 214-2, et en accord avec l'article 140 de la LME 2008 instituant le fonds de dotation, la politique du fonds de dotation DAPAT en matière de consommation de la dotation consommable est la suivante :

- Si l'exercice en cours présente un excédent, il est affecté en RAN ;

- Si l'exercice en cours présente un déficit, il est affecté en priorité à l'apurement d'éventuels excédents antérieurs (RAN créateur) ;

- En cas de déficit sans reports à nouveau suffisants pour absorber les pertes, la dotation est consommée à hauteur des pertes non couvertes.

Compte tenu d'un excédent constaté sur 2024, la dotation n'est pas consommée.

Etat séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger

S'agissant de l'obligation de présenter dans l'annexe des comptes annuels un état séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger, nous vous confirmons que notre fonds de dotation n'a bénéficié, au mieux de notre connaissance, et au cours de l'exercice clos le 31/12/2024, d'aucun avantage ni d'aucune ressource provenant directement ou indirectement de l'étranger tels que visés par les textes légaux et réglementaires applicables en la matière.

Autres informations

Effectif : 5

Montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice : 3 400 €

Contributions volontaires en nature

L'analyse des contributions volontaires et notamment du bénévolat a été revue en application du règlement 2018-06.

Les contributions en nature recensées et comptabilisées pour 48 000 euros représentent le temps passé par des experts bénévoles dans le cadre de projets et événements de l'entité (notamment la sélection des Prix DAPAT).

Les heures sont décomptées en fonction du temps passé par ces experts et par thème. Ils sont valorisés à deux fois le smic, charges sociales comprises :

- Missions spécifiques : 226 h
- Equipe projets : 798 h
- Comité de pilotage : 78 h
- Jury : 98 h
- Prix DAPAT : 128 h

Total des heures bénévoles : 1 328 h, valorisées à 36,12 €, soit 47 961 euros (arrondi à 48 000 euros)

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 287		
TOTAL	7 287		
Terrains	908 300		
Constructions :	1 764 617		
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			126 240
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			4 698
- De transport			
Matériel :	1 165		7 679
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			126 240
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	2 674 082		264 856
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	2 096 000		
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	2 096 000		
TOTAL GÉNÉRAL	4 777 369		264 856

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			7 287	
TOTAL			7 287	
Terrains			908 300	
Constructions :			1 764 617	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			126 240	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			4 698	
- De transport				
Matériel :			8 844	
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	126 240			
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL	126 240		2 812 698	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations			2 096 000	
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			2 096 000	
TOTAL GÉNÉRAL	126 240		4 915 986	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				4 376	1 457		5 834
TOTAL				4 376	1 457		5 834
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre				19 974	35 292		55 266
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					6 335		6 335
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers					309		309
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				37	1 677		1 714
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				20 010	43 614		63 624
TOTAL GÉNÉRAL				24 387	45 071		69 458

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées <ul style="list-style-type: none">- Reconstitution des gisementsProvisions pour :<ul style="list-style-type: none">- Investissements- Hausse des prixAmortissements dérogatoiresProvisions pour prêts d'installationAutres provisions réglémentées				
TOTAL I				
Risques et charges <ul style="list-style-type: none">- Litiges- Garanties données aux clients- Pertes sur marché à terme- Amendes et pénalités- Pertes de changeProvisions pour :<ul style="list-style-type: none">- Pensions et obligations- Impôts- Renouvellement des immobilisations- Gros entretien et grandes révisions- Charges sociales et fiscales sur congés à payerAutres provisions pour risques et charges				
TOTAL II				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations <ul style="list-style-type: none">- Incorporelles- Corporelles<ul style="list-style-type: none">- Biens reçus par legs ou donations- Titres mis en équivalence- Titres de participation- FinancièresSur stocks et en coursSur comptes clientsSur créances reçues par legs ou donationsAutres provisions pour dépréciation	143 363	145 286	29 838	258 811
TOTAL III	143 363	145 286	29 838	258 811
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	143 363	145 286	29 838	258 811
<ul style="list-style-type: none">- D'exploitationDont dotations et reprises :<ul style="list-style-type: none">- Financières- Exceptionnelles		145 286	29 838	

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	4 150	4 150	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	522	522	
Charges constatées d'avance	2 040	2 040	
TOTAL	6 713	6 713	

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 691	7 691		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	3 946	3 946		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	9 160	9 160		
Impôts sur les bénéfices	18 954	18 954		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	844	844		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	29 493	29 493		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	70 088	70 088		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 560	9 056
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	5 413	1 205
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	10 973	10 261

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		9 531
TOTAL		9 531

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	2 040	390
TOTAL		2 040	390

Variation des fonds propres art.431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	138 350	169 700			308 050
Excédent ou déficit de l'exercice	169 700	-169 700			190 995
Situation nette	308 050				499 045
Dotations consommables	10 102 000		4 451 924		14 553 924
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	10 410 050		4 451 924		15 052 969

Commentaires : l'augmentation de la dotation de 4 452 k€ correspond à deux dons du fondateur :

- Don de 6 000 000 de parts d'un FPCI , valorisés à 3 752 K€
- Don de 700 k€ afin que DAPAT puisse honorer les appels du FPCI.

Filiales et participations

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
Filiales et participations				Brute	Nette					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société) FONCIERE SOCIALE D FONCIERE GERANCE Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
	2 000 000		99.80	1 996 000				12 650	9 993	
	100 000		100.00	100 000				22 500	3 071	
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations. 1. Filiales non reprises au § A a. Françaises b. Étrangères 2. Participations non reprises au § A a. Françaises b. Étrangères										

Commentaires : néant

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 453.43	2 910.90	-1 457.47	-50.09
205000 Logiciels & assimilés	7 287.36	7 287.36		
280500 Amort. concess. droit simil.	-5 833.93	-4 376.46	-1 457.47	-33.32
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	908 300.00	908 300.00		
211000 Terrains	908 300.00	908 300.00		
Constructions	1 829 255.74	1 744 643.46	84 612.28	4.85
213100 Bâtiments	1 764 617.00	1 764 617.00		
213500 Inst. générales, agenc. aménag. des constr.	126 240.00		126 240.00	-
281310 Amortissements des constructions	-55 265.88	-19 973.54	-35 292.34	-176.69
281350 Amort. inst. gén. agenc. aménag. constr.	-6 335.38		-6 335.38	-
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	11 518.58	1 128.28	10 390.30	921.19
218100 Instal. gén, agencements, aménagements	4 697.55		4 697.55	-
218300 Mat. informatique	7 308.69	1 164.96	6 143.73	527.38
218400 Mobilier	1 534.95		1 534.95	-
281810 Amort. aai divers	-309.00		-309.00	-
281830 Amort. mat. bureau et info.	-1 613.41	-36.68	-1 576.73	-1 000.00
281840 Amort. mobilier	-100.20		-100.20	-
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 096 000.00	2 096 000.00		
261101 TP SASU FONCIERE DAPAT GERANCE	100 000.00	100 000.00		
261102 TP-SCA FONCIERE SOCIALE DAPAT	1 996 000.00	1 996 000.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	4 846 527.75	4 752 982.64	93 545.11	1.97
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	4 150.20		4 150.20	-
411000 Usagers (et organismes de prise en charge)	4 150.20		4 150.20	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	522.43	3 723.57	-3 201.14	-85.98

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
409100 Fns. avances et acomptes versés sur commandes	522.43	320.20	202.23	63.13
421000 Personnel - Rémunérations dues		3 403.37	-3 403.37	-100.00
Valeurs mobilières de placement	10 253 040.04	6 977 139.43	3 275 900.61	46.95
503100 Actions titres cotés divers	112 558.50	112 558.50		
503101 Actions titres cotés ALTAMIR	1 618 991.08	2 541 791.08	-922 800.00	-36.31
503503 FCPI ADAXTRA sélection 2017	188 514.35	1 263 038.44	-1 074 524.09	-85.07
503504 FCPR TIKEHAU	254 880.54	254 880.54		
503505 TICKEHAU Lending 5	1 435 500.00	1 363 500.00	72 000.00	5.28
503506 FPCI ADAXTRA SELECTION III	1 003 879.45	563 879.45	440 000.00	78.03
503507 CM-AM MONE PREM 3D	145 448.79		145 448.79	-
503508 OST SRI MONEY IC5D	143 605.49		143 605.49	-
503509 FPCI Seven2 MIDMARKET X-A	3 797 045.99		3 797 045.99	-
503510 FCPI ADAXTRA SELECTION IV	311 426.55		311 426.55	-
503511 Autres VMP-Fonds de dette privée	1 000 000.00		1 000 000.00	-
506100 Obligations	500 000.00	700 000.00	-200 000.00	-28.57
508100 Autres VMP-OPCVM		320 854.12	-320 854.12	-100.00
590300 Dépréciations des VMP	-254 880.70	-143 362.70	-111 518.00	-77.79
590600 Dépréciation des obligations	-3 930.00		-3 930.00	-
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	16 776.32	509 580.25	-492 803.93	-96.71
512000 BRED	16 776.32		16 776.32	-
512100 BRED-CAT		500 000.00	-500 000.00	-100.00
517000 Autres organismes financiers		49.00	-49.00	-100.00
518800 Intérêts courus		9 531.25	-9 531.25	-100.00
Charges constatées d'avance	2 039.90	389.82	1 650.08	423.08
486000 CCA	2 039.90	389.82	1 650.08	423.08
TOTAL III	10 276 528.89	7 490 833.07	2 785 695.82	37.19
Frais d'émission d'emprunts à évaluer IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	15 123 056.64	12 243 815.71	2 879 240.93	23.52

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	308 049.67	138 349.67	169 700.00	122.66
110000 RAN créditeur	308 049.67	138 349.67	169 700.00	122.66
Excédent ou déficit de l'exercice	190 995.07	169 700.00	21 295.07	12.55
Situation nette	499 044.74	308 049.67	190 995.07	62.00
Fonds propres consommables	14 553 924.00	10 102 000.00	4 451 924.00	44.07
108100 Dotations consommables	14 553 924.00	10 102 000.00	4 451 924.00	44.07
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	15 052 968.74	10 410 049.67	4 642 919.07	44.60
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		740 399.85	-740 399.85	-100.00
512000 BRED		740 399.85	-740 399.85	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 690.88	11 499.28	-3 808.40	-33.12
401000 Fournisseurs	2 130.88	2 442.88	-312.00	-12.77
408000 Fns. factures non parvenues	5 560.00	9 056.40	-3 496.40	-38.60
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	32 904.36	33 058.90	-154.54	-0.47
428200 Dettes provisionnées pour cp	3 946.39	936.72	3 009.67	321.13
431000 URSSAF	5 232.05	1 628.27	3 603.78	221.38

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
437100 Malakoff Humanis Mutuelle	104.34		104.34	-
437200 Malakoff Humanis prévoyance	1 032.03	260.12	771.91	296.92
437300 MALAKOFF MEDERIC (retraite)	1 324.93	296.00	1 028.93	347.64
438200 Charges sociales sur cp	1 466.80	267.91	1 198.89	447.39
442100 Prélèvement à la source	819.06	207.12	611.94	295.65
444000 État impôts sur les bénéfices	18 954.00	29 438.00	-10 484.00	-35.61
447130 Formation continue	24.76	24.76		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		349.99	-349.99	-100.00
404000 Fns. d'immob.		349.99	-349.99	-100.00
Autres dettes	29 492.66	1 048 458.02	-1 018 965.36	-97.19
467000 DEB/CRED DIVERS	29 492.66	1 048 458.02	-1 018 965.36	-97.19
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	70 087.90	1 833 766.04	-1 763 678.14	-96.18
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	15 123 056.64	12 243 815.71	2 879 240.93	23.52

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	38 834.55		38 834.55	-
708000 Produits des activités annexes	38 834.55		38 834.55	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	7 500.00		7 500.00	-
740000 Subv. d'exploitation	7 500.00		7 500.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	2 201.00	6 450.00	-4 249.00	-65.88
754110 Dons manuels (Ress liées à la GP)	2 201.00	6 450.00	-4 249.00	-65.88
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 645.50		2 645.50	-
791000 Transferts de charges d'exploitation	2 645.50		2 645.50	-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	464.14	4.52	459.62	+1 000.00
758000 Produits divers de gestion courante	464.14	4.52	459.62	+1 000.00
TOTAL I	51 645.19	6 454.52	45 190.67	700.14
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	139 421.98	88 422.09	50 999.89	57.68
604000 Achats d'études et prestations de services	32 836.13	11 620.00	21 216.13	182.58
606100 Fournt. non stockables (eau, énergie...)	1 041.42	3.06	1 038.36	+1 000.00
606300 Fournt. d'entretien et de petit équipement	3 068.80		3 068.80	-
606400 Fournitures administratives	1 372.74	24.86	1 347.88	+1 000.00
613200 Locations immobilières	31 318.83	2 050.00	29 268.83	+1 000.00
613501 Hébergement site	979.46	550.72	428.74	77.68
613502 Abonnements autres	638.97	792.90	-153.93	-19.42
614000 Charges locatives et de copropriété	7 106.62		7 106.62	-
615200 Entretien et réparations sur biens immobiliers	2 945.50		2 945.50	-
616000 Primes d'assurances	514.17	321.23	192.94	60.12
618100 Documentation générale	417.78		417.78	-
621000 Pers. extérieur à l'association		90.00	-90.00	-100.00
622601 Honoraires juridiques & comptables	14 759.20	13 952.40	806.80	5.78
622602 Honoraires communication	6 000.00	34 884.80	-28 884.80	-82.80
623100 Annonces et insertions	2 400.00		2 400.00	-
623400 Cadeaux	370.00		370.00	-
623600 Catalogues & imprimés	4 362.07	14 646.00	-10 283.93	-70.22
625100 Voyages et déplacements	1 224.46	2 903.12	-1 678.66	-57.84
625700 Réceptions	17 414.41	4 930.00	12 484.41	253.23
626000 Frais postaux et frais de télécom.	454.84		454.84	-
627000 Services bancaires et assimilés	705.93	553.00	152.93	27.67

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
627100 Frais sur titres	8 313.23		8 313.23	-
628000 Divers	177.42	600.00	-422.58	-70.50
628100 Cotisations (liées à l'activité économique)	1 000.00	500.00	500.00	100.00
Aides financières	465 682.00	277 300.00	188 382.00	67.93
657100 Aide financière octroyée	360 682.00	277 300.00	83 382.00	30.07
657101 Aide fin octroyée - prix	105 000.00		105 000.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	3 769.40	-37.99	3 807.39	-1 000.00
631200 Taxe d'apprentissage		-214.32	214.32	-100.00
633300 Particip. des employeurs à la formation pro. continue	587.40	176.33	411.07	233.52
635120 Taxe foncière	3 182.00		3 182.00	-
Salaires et traitements	129 396.73	33 899.13	95 497.60	281.71
641100 Salaires, appointements	124 706.20	36 028.31	88 677.89	246.14
641400 Indemnités et avantages divers	1 680.86	84.10	1 596.76	+1 000.00
641800 Provisions p/ CP	3 009.67	-2 213.28	5 222.95	-236.01
Charges sociales	45 776.21	12 314.02	33 462.19	271.74
645100 COTISAT URSSAF	29 085.99	8 329.55	20 756.44	249.17
645200 Cotisations prév&mutuelle	1 715.20	491.06	1 224.14	249.29
645300 Cotisations aux caisses de retraites	8 213.19	1 654.68	6 558.51	396.25
645400 COTISAT ASSEDIC	5 261.74	329.42	4 932.32	+1 000.00
645800 Provisions charges CP	1 198.89	-626.69	1 825.58	-291.23
647500 Médecine du travail, pharmacie	301.20		301.20	-
648000 Autres charges de personnel		2 136.00	-2 136.00	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	45 071.12	10 960.00	34 111.12	311.23
681110 Dotation aux amort immo incorp	1 457.47	1 457.47		
681120 Dot. amort. Immo corporelles	43 613.65	9 502.53	34 111.12	358.95
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	26.59	9.73	16.86	170.00
651000 Redevances pour concess. brevets et valeurs similaires		9.46	-9.46	-100.00
658000 Charges diverses de gestion courante	26.59	0.27	26.32	-
TOTAL II	829 144.03	422 866.98	406 277.05	96.08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-777 498.84	-416 412.46	-361 086.38	86.71
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	204 310.36	330 544.59	-126 234.23	-38.19
764000 Revenus des VMP	63 848.08	108 468.01	-44 619.93	-41.14
764001 Revenus de SCR	113 687.28	178 487.28	-64 800.00	-36.31
768000 Autres prod. financiers	26 775.00	43 589.30	-16 814.30	-38.57
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	29 838.00	209 810.16	-179 972.16	-85.78
786650 Reprises dépréc. VMP	29 838.00	52 800.16	-22 962.16	-43.49
786651 Reprises dépréc. OBLIG		157 010.00	-157 010.00	-100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	935 439.65	218 558.41	716 881.24	328.01
767000 PV s/cession VMP	430 239.65		430 239.65	-
767001 PV cessions s/titres de fonds à capital risque	505 200.00	218 558.41	286 641.59	131.15
TOTAL III	1 169 588.01	758 913.16	410 674.85	54.11
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	145 286.00	143 362.70	1 923.30	1.34
686650 Dot. dépréciations des VMP	145 286.00	143 362.70	1 923.30	1.34
Intérêts et charges assimilées	6 152.10		6 152.10	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
661600 Intérêts bancaires	6 152.10		6 152.10	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	30 702.00		30 702.00	-
667000 Charges nettes sur cessions de VMP	30 702.00		30 702.00	-
TOTAL IV	182 140.10	143 362.70	38 777.40	27.05
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	987 447.91	615 550.46	371 897.45	60.42
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	209 949.07	199 138.00	10 811.07	5.43
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	18 954.00	29 438.00	-10 484.00	-35.61
695000 Impôts sur les sociétés	18 954.00	29 438.00	-10 484.00	-35.61
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 221 233.20	765 367.68	455 865.52	59.56
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 030 238.13	595 667.68	434 570.45	72.96
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	190 995.07	169 700.00	21 295.07	12.55