



FONDS DOTATION ECONOMIE SOLIDAIRE NOUVELLE AQUITAINE

États financiers

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

Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire
37 RUE CARNOT, 86000, POITIERS
SIREN : 799295530

Sommaire

0. 1. Attestation de présentation des comptes

p. 3

1. États financiers

1. 1. Bilan actif

p. 5

1. 2. Bilan passif

p. 6

1. 3. Compte de résultat

p. 7

2. Annexe

p. 9

2. 1. Base de préparation des comptes sociaux

p. 10

3. Détail du bilan

p. 11

4. Détail du compte de résultat

p. 14

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de AS FONDS DOTATION ECONOMIE SOLIDAIRE NOUVELLE AQUITAINE relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes de la période pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	4 693,56
Total des produits d'exploitation	
Résultat net comptable	- 4 501,27

Fait à Poitiers,

Le 23 avril 2025,

Pour Baker Tilly STREGO

Emmanuel VIDAL,

Expert-comptable

EMMANUEL VIDAL

✓ Certified by  yousign

États financiers

Bilan actif

	31/12/2024 (12 mois)		31/12/2023 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
Immobilisations financières (1)			
Participations et Créances rattachées			
Autres titres immobilisés	76,25		76,25
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	76,25		76,25
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Stocks et en-cours			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (1)			
Bénéficiaires et comptes rattachés			
Créances reçues par legs ou donations			
Autres			
Valeurs mobilières de placement			
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de trésorerie			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités			
Disponibilités	4 617,31		4 617,31
Charges constatées d'avance (1)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	4 617,31		4 617,31
Frais d'émission des emprunts (III)			
Primes de remboursement des emprunts (IV)			
Ecart de conversion actif (V)			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 693,56		9 194,83

(1) Dont à moins d'un an (brut) :-

Bilan passif

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Total	Euros	Variation
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					
Ecarts de réévaluation					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres					
Report à nouveau					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette (sous total)					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Fonds Propres (I)					
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
Total Fonds Reportés et Dédies (II)					
PROVISIONS					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
Total Provisions (III)					
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associés)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières diverses					
Avances et acomptes reçus sur commandes					
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés					
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DETTES (IV)					
Ecarts de conversion Passif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)					

Compte de résultat

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Cotisations</i>				
Ventes de biens et services				
<i>Ventes de biens</i>				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
<i>Ventes de prestations de service</i>				
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>				
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable</i>				
Ressources liées à la générosité du public				
<i>Dons manuels</i>				
<i>Mécénats</i>				
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>				
<i>Contributions financières</i>				
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</i>				
<i>Utilisations des fonds dédiés</i>				
<i>Autres produits</i>				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock</i>				
<i>Autres achats et charges externes (1) (2)</i>	4 532,84	4 359,24	173,60	3,98
<i>Aides financières</i>				
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>				
<i>Salaires et traitements</i>				
<i>Charges sociales</i>				
<i>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</i>				
<i>Dotations aux provisions</i>				
<i>Reports en fonds dédiés</i>				
<i>Autres charges</i>				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 532,84	4 359,24	173,60	3,98
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 4 532,84	- 4 359,24	- 173,60	3,98
PRODUITS FINANCIERS				
<i>De participation</i>	31,57	100,74	- 69,17	- 68,66
<i>D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i>				
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>				
<i>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge</i>				
<i>Différences positives de change</i>				
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	31,57	100,74	- 69,17	- 68,66
CHARGES FINANCIÈRES				
<i>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</i>				
<i>Intérêts et charges assimilées</i>				
<i>Différences négatives de change</i>				
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	31,57	100,74	- 69,17	- 68,66
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	- 4 501,27	- 4 258,50	- 242,77	5,70
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>				
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>				
<i>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges</i>				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>				
<i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i>				
<i>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</i>				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				

31/12/2024		31/12/2023		Variation	
Total	Total	Euros	%		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)					
Participation des salariés aux résultats (VII)					
Impôts sur les bénéfices (VIII)					
Total des produits (I + III + V)					
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)					
EXCEDENT					
DEFICIT					
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Dons en nature					
Prestations en nature					
Bénévolat					
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Secours en nature					
Mises à disposition gratuite de biens					
Prestations en nature					
Personnel bénévole					
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
(1) Redevances de crédit-bail mobilier					
(2) Redevances de crédit-bail immobilier					

Annexe

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

- indépendance des exercices.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Détail du bilan

Bilan actif détaillé

31/12/2024		31/12/2023		Variation	
(12 mois)		(12 mois)			
Brut	Amort. prov.	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations financières (1)					
Autres titres immobilisés					
271 0000 - TITRES IMMOBILISÉS AUTRES QUE LES	76,25	76,25	76,25		
TITRES IMMOBILISÉS DE L'ACTIVITÉ DE PORTE-FEUILLE	76,25	76,25	76,25		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)					
ACTIF CIRCULANT					
Disponibilités					
Disponibilités					
5120000 - BANQUE CRÉDIT COOPÉRATIF					
4 617,31		4 617,31	9 118,58	- 4 501,27	- 49,36
4 577,27		4 577,27	3 124,69	1 452,58	46,49
40,04		40,04	5 993,89	- 5 953,85	- 99,33
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)					
4 617,31		4 617,31	9 118,58	- 4 501,27	- 49,36
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)					
4 693,56		4 693,56	9 194,83	- 4 501,27	- 48,95

(1) Dont à moins d'un an (brut) :-

Bilan passif détaillé

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
FONDS PROPRES				
Report à nouveau				
<i>Report à nouveau</i>		- 233,27	233,27	- 100,00
1190000 - REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBIT)		- 233,27	233,27	- 100,00
Excédent ou déficit de l'exercice				
<i>Excédent ou déficit de l'exercice</i>	- 4 501,27	- 4 258,50	- 242,77	5,70
Situation nette (sous total)	- 4 501,27	- 4 491,77	- 9,50	0,21
<i>Fonds propres consommables</i>	8 714,83	13 206,60	- 4 491,77	- 34,01
1081000 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES	28 206,60	28 206,60		
1089000 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES INSCRITES AU COMPTE DE RÉSULTAT	- 19 491,77	- 15 000,00	- 4 491,77	29,95
Total Fonds Propres (I)	4 213,56	8 714,83	- 4 501,27	- 51,65
DETTES				
<i>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</i>	480,00	480,00		
4081000 - FRS FACTURES NON PARVENUES	480,00	480,00		
TOTAL DETTES (IV)	480,00	480,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 693,56	9 194,83	- 4 501,27	- 48,95

Détail du compte de résultat

Compte de résultat détaillé

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Autres achats et charges externes (1) (2)</i>	4 532,84	4 359,24	173,60	3,98
6226000 - HONORAIRES COMPTABLES	504,00	480,00	24,00	5,00
6227000 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	55,00		55,00	
6228000 - DIVERS	3 907,58	3 820,00	87,58	2,29
6270000 - SERVICES BANCAIRES	66,26	59,24	7,02	11,85
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 532,84	4 359,24	173,60	3,98
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 4 532,84	- 4 359,24	- 173,60	3,98
PRODUITS FINANCIERS				
<i>De participation</i>	31,57	100,74	- 69,17	- 68,66
7610000 - PRODUITS DE PARTICIPATIONS	31,57	100,74	- 69,17	- 68,66
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	31,57	100,74	- 69,17	- 68,66
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	31,57	100,74	- 69,17	- 68,66
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	- 4 501,27	- 4 258,50	- 242,77	5,70
Total des produits (I + III + V)	31,57	100,74	- 69,17	- 68,66
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	4 532,84	4 359,24	173,60	3,98
DEFICIT	- 4 501,27	- 4 258,50	- 242,77	5,70

