



FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS

CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

FONDS DE DOTATION LACANAU DURABLE

9 Lotissement Le Drive 1

33680 LACANAU

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 31/12/2021

www.fiduexperts.com

Accompagnement et Développement des Entreprises

Bordeaux-Lac
Siège administratif
11 Avenue de Chavailles - Bât G
Bureaux Bordeaux Lac
33525 BRUGES
Tél. +33 (0)5 56 075 075
Fax. +33 (0)5 56 075 085

contact@fiduexperts.com

Saint Médard En Jalles
Agence Médoc
15 Avenue de Montesquieu
33160 SAINT MEDARD EN JALLES
Tél. +33 (0)5 56 052 408
Fax. +33 (0)5 56 959 698

Membre du Groupe

FIDUCIAIRE EXPERTS
AUDIT - CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

NF EN ISO 9001:2015

ASCII

CERTIFICAT 2013 - CCLXXIII.

QUALITEM

www.ascii-qualitem.fr

FONDS DE DOTATION LACANAU DURABL

Sommaire

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| ETATS DE SYNTHESE | 1 |
| Rapport de présentation | 2 |
| Bilan Actif | 3 |
| Bilan Passif | 4 |
| Compte de Résultat 1/2 | 5 |
| Compte de Résultat 2/2 | 6 |
| Détail de l' Actif | 7 |
| Détail du Compte de Résultat | 8 |
| Détail de l'Actif | 9 |
| Détail du Passif | 10 |
| ETATS DE GESTION | 11 |
| Flux de trésorerie | 12 |
| Tableau des Emplois et Ressources | 13 |
| Tableau de Financement | 14 |
| ANNEXE | 15 |
| Annexe au bilan | 16 |
| Règles et méthodes comptables | 17 |
| Créances et Dettes | 19 |
| Charges à payer | 20 |
| Tableau de suivi des fonds dédiés | 21 |
| Dons manuels | 22 |

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *15 Février 2016*, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **FONDS DE DOTATION LACANAU DURABLE** relatif à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 78 584 euros

Chiffre d'affaires : euros

Résultat net comptable : euros

Fait à BRUGES
Le 6 septembre 2023

Jordan ROY

Expert-comptable associé



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2021 | | | 31/12/2020 |
|-----------------------------------|---|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL (II) | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| | Autres créances | 792 | | 792 | 1 621 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |
| | DISPONIBILITES | 77 792 | | 77 792 | 27 504 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | | | | |
| | TOTAL (III) | 78 584 | | 78 584 | 29 125 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | | 78 584 | | 78 584 | 29 125 |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

| | | | |
|----------------------|--|---------------|---------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation | 15 000 | 15 000 |
| | RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice Subventions d'investissement Provisions réglementées | | |
| | Total des capitaux propres | 15 000 | 15 000 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 7 242 | 5 846 |
| | Produits constatés d'avance (1) | 56 342 | 8 279 |
| | Total des dettes | 63 584 | 14 125 |
| | Ecart de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 78 584 | 29 125 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 0,00 | 0,00 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 63 584 | 14 125 |
| | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |
| | (3) Dont emprunts participatifs | | |

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
|--------------------------------|---|--------|-------------|---------------|--------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | | | | |
| | Montant net du chiffre d'affaires | | | | |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | | |
| | Autres produits | | | 50 290 | 2 422 |
| | Total des produits d'exploitation (1) | | | 50 290 | 2 422 |
| | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 2 227 | 2 282 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| | Salaires et traitements | | | | |
| | Charges sociales du personnel | | | | |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | 48 063 | |
| | Total des charges d'exploitation (2) | | | 50 290 | 2 282 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | | 140 |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | 140 |
|-------------------------------|---|--------|-------|
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | | |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des produits financiers | | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | | | |
| RESULTAT FINANCIER | | | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 140 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | | 140 |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Total des charges exceptionnelles | | 140 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | (140) |
| PARTICIPATION DES SALAIRES | | | |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 50 290 | 2 422 |
| TOTAL DES CHARGES | | 50 290 | 2 422 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail de l' Actif

| | | | |
|---------------------------------|--------|------------|--------|
| Etat exprimé en euros | | 01/01/2021 | 12 |
| | | 31/12/2021 | mois |
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | | | |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | | 78 584 | 100,00 |
| Autres créances | | 792 | 1,01 |
| AVOIRS NON PARVENUS | 792 | 1,01 | |
| Disponibilités | | 77 792 | 98,99 |
| CREDIT AGRICOLE | 76 730 | 97,64 | |
| PAYPAL | 1 062 | 1,35 | |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | | 78 584 | 100,00 |

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | 01/01/2020 31/12/2020 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------|----------------|
| Total des produits d'exploitation | 50 290,00 | | 2 422,47 | | 47 867,53 | <i>N/S</i> |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue Biens | | | | | | |
| Production vendue Services + Travaux | | | | | | |
| Montant net du chiffre d'affaires | | | | | | |
| Autres produits d'exploitation | 50 290,00 | | 2 422,47 | | 47 867,53 | <i>N/S</i> |
| DONS MANUELS | 50 290,00 | | 700,00 | | 49 590,00 | <i>N/S</i> |
| REPORT DONS MANUELS EX ANTERIE | | | 1 722,47 | | (1 722,47) | <i>-100,00</i> |
| Total des charges d'exploitation | 50 290,00 | | 2 282,47 | | 48 007,53 | <i>N/S</i> |
| Autres achats et charges externes | 2 226,80 | | 2 282,47 | | (55,67) | <i>-2,44</i> |
| HONORAIRES COMPTABLES | 1 100,00 | | 1 080,00 | | 20,00 | <i>1,85</i> |
| HONORAIRES CAC | 1 125,00 | | 1 185,00 | | (60,00) | <i>-5,06</i> |
| SERVICES BANCAIRES | | | 15,67 | | (15,67) | <i>-100,00</i> |
| COMMISSIONS PAYPAL | 1,80 | | 1,80 | | | |
| Autres charges de gestion courante | 48 063,20 | | | | 48 063,20 | |
| ENGAGEMENT A REALISER SUR DONS | 48 063,20 | | | | 48 063,20 | |
| Résultat d'exploitation | | | 140,00 | | (140,00) | <i>-100,00</i> |
| Total des produits financiers | | | | | | |
| Total des charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | | | | | | |
| Résultat courant avant impôts | | | 140,00 | | (140,00) | <i>-100,00</i> |
| Total des produits exceptionnels | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles | | | 140,00 | | (140,00) | <i>-100,00</i> |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | | | 140,00 | | (140,00) | <i>-100,00</i> |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | 140,00 | | (140,00) | <i>-100,00</i> |
| Résultat exceptionnel | | | (140,00) | | 140,00 | <i>100,00</i> |
| Résultat de l'exercice | | | | | | |

Détail de l'Actif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2021 | 12 | 01/01/2020 | 12 | Variations | % |
|---------------------------------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| | 31/12/2021 | mois | 31/12/2020 | mois | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | | | | | | |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 78 584 | 100,00 | 29 125 | 100,00 | 49 459 | 169,82 |
| Autres créances | 792 | 1,01 | 1 621 | 5,57 | (829) | -51,15 |
| AVOIRS NON PARVENUS | 792 | 1,01 | 1 621 | 5,57 | (829) | -51,15 |
| Disponibilités | 77 792 | 98,99 | 27 504 | 94,43 | 50 288 | 182,84 |
| CREDIT AGRICOLE | 76 730 | 97,64 | 26 490 | 90,95 | 50 240 | 189,66 |
| PAYPAL | 1 062 | 1,35 | 1 014 | 3,48 | 48 | 4,75 |
| TOTAL DUBILAN ACTIF | 78 584 | 100,00 | 29 125 | 100,00 | 49 459 | 169,82 |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2021 | 12 | 01/01/2020 | 12 | Variations | % |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 31/12/2021 | mois | 31/12/2020 | mois | | |
| TOTAL I - Capitaux propres | 15 000 | 19,09 | 15 000 | 51,50 | | |
| Capital Social ou individuel | 15 000 | 19,09 | 15 000 | 51,50 | | |
| FONDS STATUTAIRES | 15 000 | 19,09 | 15 000 | 51,50 | | |
| TOTAL II - Autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 63 584 | 80,91 | 14 125 | 48,50 | 49 459 | 350,15 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 242 | 9,22 | 5 846 | 20,07 | 1 396 | 23,88 |
| COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS | 3 892 | 4,95 | 4 721 | 16,21 | (829) | -17,56 |
| FACTURES NON PARVENUES | 3 350 | 4,26 | 1 125 | 3,86 | 2 225 | 197,78 |
| Produits constatés d'avance | 56 342 | 71,70 | 8 279 | 28,42 | 48 063 | 580,57 |
| FONDS DEDIES "DONS RECUS" | 56 342 | 71,70 | 8 279 | 28,42 | 48 063 | 580,57 |
| TOTAL DU BILAN PASSIF | 78 584 | 100,00 | 29 125 | 100,00 | 49 459 | 169,82 |

ETATS DE GESTION

Flux de trésorerie

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

| OPERATIONS D'EXPLOITATION | | | |
|--|---------------|--|------------|
| | | | |
| Résultat net | | | |
| <i>Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie et non liés à l'activité</i> | | | |
| + Amortissements, dépréciations et provisions (A) | | | |
| - Reprises sur amortissements et provisions (A) | | | |
| - Produits de cession éléments de l'actif | | | |
| + Valeur nette comptable des éléments cédés | | | |
| - Quote part de subventions d'investissements virée au compte de résultat | | | |
| MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT | | | |
| <i>Incidence des décalages de trésorerie sur les créances d'exploitation (valeurs nettes)</i> | | | |
| +/- Variation des stocks | | | |
| +/- Variation des créances clients | | | 440 |
| +/- Variation des autres créances d'exploitation | 829 | | (829) |
| +/- Variation des dettes fournisseurs | 1 396 | | 3 094 |
| +/- Variation des autres dettes d'exploitation | 48 063 | | (1 722) |
| FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION | 50 288 | | 983 |
| OPERATIONS D'INVESTISSEMENT | | | |
| | | | |
| Cessions immobilisations incorporelles | | | |
| + Cessions immobilisations corporelles | | | |
| + Cessions/réductions immobilisations financières | | | |
| - Acquisitions immobilisations incorporelles | | | |
| - Acquisitions immobilisations corporelles | | | |
| - Acquisitions immobilisations financières | | | |
| <i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement</i> | | | |
| +/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations | | | |
| FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT | | | |
| OPERATIONS DE FINANCEMENT | | | |
| | | | |
| Augmentation de capital ¹ | | | |
| - Réduction de capital | | | |
| - Distributions mises en paiement | | | |
| + Augmentation des dettes financières (B) | | | |
| - Remboursement des dettes financières (B) | | | |
| + Avances reçues des tiers | | | |
| - Avances remboursées aux tiers | | | |
| <i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement</i> | | | |
| - Variation du capital souscrit non appelé | | | |
| - Variation du capital souscrit appelé non versé | | | |
| FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT | | | |
| TRESORERIE | | | |
| | | | |
| Trésorerie d'ouverture | 27 504 | | 26 521 |
| Trésorerie de clôture | 77 792 | | 27 504 |
| VARIATION DE LA TRESORERIE | 50 288 | | 983 |

¹dont subventions d'investissement reçues

(A) Hors actif circulant

(B) Y compris les comptes courants d'associés

Tableau des Emplois et Ressources

| Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes | | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---|--|------------|------------|
| EMPLOIS | Distributions mises en paiement au cours de l'exercice | | |
| | Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé : | | |
| | Immobilisations incorporelles | | |
| | Immobilisations corporelles | | |
| | Immobilisations financières | | |
| | Charges à répartir sur plusieurs exercices (a) | | |
| | Réductions de capitaux propres et prélèvements | | |
| | Remboursements de dettes financières (b) | | |
| | TOTAL DES EMPLOIS | | |
| Détermination de la Capacité d'autofinancement | Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.) | (2 227) | (2 282) |
| | + Transferts de charges (d'exploitation) | | |
| | + Autres produits (d'exploitation) | 50 290 | 2 422 |
| | - Autres charges (d'exploitation) | 48 063 | |
| | + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | |
| | + Produits financiers | | |
| | - Charges financières | | |
| | + Produits exceptionnels | | |
| | - Charges exceptionnelles | | 140 |
| | - Participation des salariés aux fruits de l'expansion | | |
| | - Impôts sur les bénéfices | | |
| | = CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE | | |
| RESSOURCES | Capacité d'autofinancement de l'exercice | | |
| | Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé : | | |
| | Cessions d'immobilisations incorporelles | | |
| | Cessions d'immobilisations corporelles | | |
| | Cessions ou réduction d'immobilisations financières | | |
| | Augmentation des capitaux propres : | | |
| | Augmentation de capital ou apports | | |
| | Augmentation des autres capitaux propres | | |
| | Augmentation des dettes financières (b) (c) | | |
| | TOTAL DES RESSOURCES | | |
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | | |

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

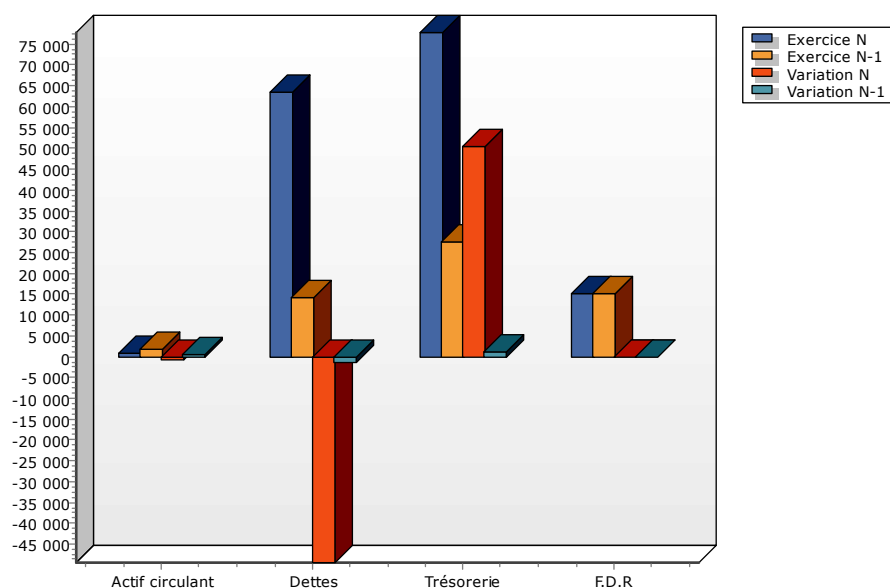
Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs brutes

| | | 31/12/2021 | | | 31/12/2020 |
|--------------------------------------|---|------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| | | Début d'exercice | Fin d'exercice | Emplois/Ressources | Emplois/Ressources |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks | | | | |
| | Clients | | | | (440) |
| | Autres créances | 1 621 | 792 | (829) | 829 |
| | TOTAL ACTIF CIRCULANT | 1 621 | 792 | (829) | 389 |
| DETTES A COURT TERME | Fournisseurs | 5 846 | 7 242 | (1 396) | (3 094) |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | | | |
| | Autres dettes | 8 279 | 56 342 | (48 063) | 1 722 |
| | TOTAL DETTES A COURT TERME | 14 125 | 63 584 | (49 459) | (1 372) |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | | (12 504) | (62 792) | (50 288) | (983) |
| TRESORERIE | Disponible | 27 504 | 77 792 | 50 288 | 983 |
| | Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque | | | | |
| | TOTAL TRESORERIE | 27 504 | 77 792 | 50 288 | 983 |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | 15 000 | 15 000 | | |

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **78 584** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **50 290** euros
 - un total charges de **50 290** euros
 - dégage un résultat de euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2021**
- finit le **31/12/2021**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **FONDS DE DOTATION LACANAU DURABLE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **78 584** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **50 290** euros et un total **charges** de **50 290** euros, dégageant ainsi un **résultat** de euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes annuels sont établis dans le respect du règlement CRC 2009-01 du 3 Décembre 2009 (règlement applicable aux fondations). Les apports sont fait sans droit de reprise et sans conditions spécifiques d'utilisation, et les méthodes de valorisation des fonds dédiés comptabilisés.

Les principales méthodes utilisées sont :

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2021 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-----------------|---|------------|--------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers | 792 | 792 | |
| | Charges constatées d'avances | | | |
| | TOTAL DES CREANCES | 792 | 792 | |
| (1) | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| (1) | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2021 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 7 242 | 7 242 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | 56 342 | 56 342 | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 63 584 | 63 584 | | |
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| (2) | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | |

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

| | | |
|---|-------|--------------|
| Total des Charges à payer | | 3 350 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 3 350 |
| <i>FACTURES NON PARVENUES</i> | 3 350 | |

Tableau de suivi des fonds dédiés

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES | | | | |
|---|--|------------------------------------|--|---|
| Ressources | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
| | A | B | C | D = A - B + C |
| Fonds dédiés | | | | |
| TOTAL | | | | |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC | | | | |
|--|--|------------------------------------|--|---|
| Ressources | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
| | A | B | C | D = A - B + C |
| Dons manuels | | | | |
| Cf.état Dons manuels | | | | |
| Total | | | | |
| Legs et donations | | | | |
| Total | | | | |
| TOTAL | | | | |

Dons manuels

| Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
|---|---|------------------------------------|--|---|
| Totalisation | | | | |