



GROUPE ACCELIS

FONDS DE DOTATION

Fonds de Dotation du Groupe Accelis – Association régie par la loi du 1er juillet 1901
Rue du Château, BP 49, 77164 Ferrières en Brie – 01.81.16.77.77
Siren : 830 501 102

RAPPORT d'ACTIVITE DU FONDS DE DOTATION DU GROUPE ACCELIS EXERCICE 2025

1. Préambule

Depuis sa création en juin 2015, notre fonds a poursuivi sa mission de recevoir, gérer et capitaliser les dons qui lui sont confiés à titre irrévocable et gratuit, afin de financer des initiatives d'intérêt général dans l'éducation, permettant l'accès études supérieures à des étudiants. Grâce à une gestion rigoureuse de notre patrimoine et à la générosité de nos donateurs, nous avons pu attribuer **626 958 euros de bourses**. Ce rapport témoigne de notre engagement à transformer chaque don en impact durable.

2. Fonctionnement interne du fonds

- **Objet statutaire** : Recevoir et gérer, en les capitalisant ou en les utilisant, des biens et droits de toute natures apportés à titre irrévocable et gratuit, pour affecter les revenus de cette capitalisation au financement et au soutien de :
 - Initiatives d'intérêt général dans l'éducation et l'innovation éducative.
 - Actions humanitaires.
 - Attribution de bourses d'aide sociale et d'excellence.
 - Développement d'alliances internationales.
 - Financement de postes de professeurs-chercheurs et de chaires de recherche.
- **Valeurs** : Transparence, durabilité, solidarité.
- **Gouvernance** : Le Fonds Dotation du Groupe Accelis est dirigé par un Conseil d'administration constitué par un Président, un Directeur et un Trésorerie. Le conseil d'administration se réunit ce jour pour établir le présent rapport d'activité qui sera proposé à l'assemblée Générale du 19 juin 2026.
- **Fonctionnement** : le Fonds collecte, gère et capitalise les dons qui lui sont confiés à titre irrévocable afin d'attribuer des bourses d'aide sociale à des étudiants leur permettant de poursuivre des études. Ces attributions sont versées directement aux étudiants par l'intermédiaire de l'Association FERRIERES, sis Rue de la Rucherie, 77164 FERRIERES EN BRIE, Siret 810 680 769 00017.
- **Chiffres clés 2025** :
 - **247 398,50** de dons reçus
 - **53** Donateurs
 - **626 958 euros de bourses attribuées** dans le domaine de l'éducation

3. Rapports du fonds avec les tiers

3.1 Les actions de communication menées par le fonds

Les actions de communication sont réalisées à la fois par les membres du fonds ainsi que nos partenaires à travers des événements tel que l'organisation d'un gala lors de l'évènement « Gout de France »
La communication se fait également par les sites internet de nos partenaires mettant en avant l'objet du Fonds, les actions menées par le Fonds, ainsi que la possibilité de devenir donateur.



GROUPE ACCELIS

FONDS DE DOTATION

Fonds de Dotation du Groupe Accelis – Association régie par la loi du 1er juillet 1901
Rue du Château, BP 49, 77164 Ferrières en Brie – 01.81.16.77.77
Siren : 830 501 102

3.2 Liste des partenaires du fonds

Le Fonds a noué un partenariat privilégié avec le GROUPE ACCELIS, sis 21 rue du vieux Colombier, 75006 PARIS, ainsi que de ses filiales, à savoir :

- EUROPEAN BUSINESS SCHOOL, 9 Rue Pierre de Coubertin, 75013 PARIS
- FERRIERES Ferrières Hospitality & Luxury Management School, Rue du Château, 77164 FERRIERES
- ECOLE 89, 1 rue Joseph Paxton, 77164 FERRIERES EN BRIE.

Ainsi que de l'Association FERRIERES, Rue de la Rucherie, 77164 FERRIERES EN BRIE.

Ces partenaires participent à faire connaître l'existence du Fonds à travers des actions de communications notamment par l'intermédiaire de leurs sites internet.

3.3 Les actions de prospection de donateurs menées par le fonds

Le Fonds de Dotation Du Groupe Accelis, réalisent des actions de prospections principalement auprès des partenaires économiques du GROUPE ACCELIS, en faisant appel à leurs générosités financières.

Le Fonds de Dotation Du Groupe Accelis organise également un gala de bien faisances lors de l'évènement nationale « Goût de France », afin de collecter des dons.

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

Le Fonds de Dotation Du Groupe Accelis a financé des initiatives d'intérêt général dans l'éducation, permettant l'accès aux études supérieures à des étudiants à travers l'octroi de bourses.

L'ensemble des bénéficiaires de ces actions figure en annexe du présent rapport sous le titre « LISTE DES ACTIONS D'INTERET GENERAL FINANCEES PAR LE FOND DE DOTATION »

Il est rappelé que l'ensemble des bénéficiaires des actions sont des personnes physiques.

5. Liste des personnes morales bénéficiaires des redistributions du fonds de dotation¹
--

Le Fonds collecte, gère et capitalise les dons lui sont confiés à titre irrévocable afin d'attribuer des bourses d'aide sociale à des étudiants leur permettant de poursuivre des études. Ces attributions sont versées directement aux étudiants par l'intermédiaire de l'Association FERRIERES, sis Rue de la Rucherie, 77164 FERRIERES EN BRIE, Siret 810 680 769 00017.

Aucune personne morale n'a bénéficié des redistributions directes du Fonds de Dotation Du Groupe

6. Liste des avantages et ressources lorsque le fonds de dotation bénéficie de fonds provenant de l'étranger

Le Fonds de Dotation ne bénéficie pas d'avantages ou de ressources provenant de l'étranger.

¹ Il s'agit des personnes morales à but non lucratif utilisant les redistributions versées par le fonds de dotation dans l'accomplissement de leurs œuvres et de leurs missions d'intérêt général (article I de l'article 140 de la loi n° 2008-776 du 4 août 2008 de modernisation de l'économie).



GROUPE ACCELIS

FONDS DE DOTATION

Fonds de Dotation du Groupe Accelis – Association régie par la loi du 1er juillet 1901

Rue du Château, BP 49, 77164 Ferrières en Brie – 01.81.16.77.77

Siren : 830 501 102

7. Compte d'emploi des ressources (obligatoire² si le fonds fait appel à la générosité du public et si les ressources collectées excèdent la somme de 153.000 euros lors de la clôture de l'exercice)

Pour rappel le Fonds de Dotation sur l'exercice 2025 n'a pas fait appel à la générosité du public. L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1^{er} janvier 2025 au 31 décembre 2025.

Comptes d'emploi et des ressources annuel de l'exercice clos le 31/12/2025 :

EMPLOIS DE L'EXERCICE		N	N-1
<i>Emplois de L'exercice</i>			
1- Missions Sociales			
France	•Actions Réalisées par l'organisme		
	•Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	626 958	91 095
Etranger	•Actions Réalisées par l'organisme		
	•Versements à un organisme central ou organismes agissant en France		
2- Frais de Recherche de Fonds			
3- Frais de Fonctionnement		7 048	19 928
TOTAL DES EMPLOIS		634 006	111 023
4- Dotations aux Provisions et Dépréciations			
5- Reports en fonds Dédiés de l'exercice			
Excédent		94	77
TOTAL		634 100	111 100

RESSOURCES DE L'EXERCICE		N	N-1
<i>Ressources de L'exercice</i>			
1- Ressources			
1.1 Cotisations Sans Contreparties			
1.2 Dons, Legs et Mécénats			
•Dons Manuels			
•Legs, Donations et assurances-vie			
•Mécénats			
1.3 Subventions et autres concours publics		634 100	111 000
TOTAL DES RESSOURCES		634 100	111 000
2- Reprises sur Provisions et dépréciations			
3- Utilisation des fonds dédiés antérieurs			
Déficit			
TOTAL		634 100	111 000
Ressources reportées en début d'exercice (hors fonds dédiés)			
(+) Excédent ou (-) insuffisance			
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés			
Ressources reportées en fin d'exercice (hors fonds dédiés)			

² Article 8, e) du décret n° 2009-158 du 11 février 2009. Le compte d'emploi des ressources collectées auprès du public est prévu à l'article 4 de la loi n° 91-772 du 7 août 1991 relative au congé de représentation en faveur des associations et des mutuelles et au contrôle des comptes des organismes faisant appel à la générosité du public.



GROUPE ACCELIS

FONDS DE DOTATION

Fonds de Dotation du Groupe Accelis – Association régie par la loi du 1er juillet 1901
Rue du Château, BP 49, 77164 Ferrières en Brie – 01.81.16.77.77
Siren : 830 501 102

Le montant global des donations reçues par le Fonds de Dotation Du Groupe Accelis au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élève à 247 398 euros. Chaque don a fait l'objet d'un reçu fiscal cerfa 11580*03

L'ensemble de la comptabilité est audité par un commissaire aux comptes, fait l'objet d'une publication des comptes et d'un respect des obligations légales.

8. Liste des libéralités reçues

La liste des libéralités reçues figure en annexe du présent rapport sous le titre « LISTE DES DONATEUR »

Annexe :

« LISTE DES ACTIONS D'INTERET GENERAL FINANCEES PAR LE FOND DE DOTATION »

« LISTE DES DONATEUR »

Monsieur Christian DEFONTAINE
Président

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

FONDS DE DOTATION DU GROUPE ACCELIS

Rue du Château – BP 49

77164 FERRIERES EN BRIE

En date du 19 juin 2026

Le 19 juin 2026 à 15h, les personnes présentes ou représentées, indiquées ci-dessous, se sont réunies au Château de Ferrières à Ferrières-en-Brie 77164 en Assemblée Générale Ordinaire.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été signée en entrant en séance par toutes les personnes présentes.

Monsieur Christian DEFONTAINE en qualité de Président ouvre la séance.

La feuille de présence est certifiée exacte et sincère par le Président de séance.

Puis il rappelle que l'assemblée générale ordinaire est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation du rapport d'activité de l'exercice se clôturant le 31 décembre 2025
- Approbation des comptes au 31 décembre 2025
- Adoption du budget prévisionnel de Bourses d'Aide Sociale et d'Excellence attribuées aux étudiants pour l'année 2026.

PREMIERE RESOLUTION : APPROBATION DU RAPPORT D'ACTIVITE

Le président de séance présente le rapport d'activité décrivant l'ensemble des activités du Fonds de Dotation du Groupe Accelis. Il est annexé au présent PV.

Ce rapport est approuvé à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION : APPROBATION DES COMPTES

Le président de séance présente et commente les comptes de l'exercice 2025. Il est annexé au présent PV.

Le Fonds de Dotation a perçu sur l'exercice 2025 la somme de 247 399 euros de dons et distribué 626 958 euros de bourses d'aide sociale. La trésorerie disponible au 31 décembre 2025 s'élève à 247 401 euros.

Les comptes sont approuvés à l'unanimité et l'Assemblée décide d'affecter le résultat de l'exercice 2025 s'élevant à la somme de **94** euros en totalité au **compte report à nouveau**.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION : ATTRIBUTION DES BOURSES

Le président de séance propose un montant de 300 000 € au titre du budget prévisionnel de Bourses d'Aide Sociale et d'Excellence attribuées aux étudiants de l'Ecole Ferrières, de l'Ecole 89 et de l'école European Business School pour l'année 2026.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à "16h".

Monsieur Christian DEFONTAINE
Président de Séance





GROUPE ACCELIS
FONDS DE DOTATION

LISTE DES DONATEURS
EXERCICE 2025

Date de versement du Don	Donateur (liste des sociétés)	Mode de Perception	Montant du Don
13/01/2025	WARTNER	Par Virement	49,04 €
04/02/2025	JPX	Par Virement	322,20 €
07/02/2025	WARTNER	Par Virement	907,35 €
12/02/2025	GIS	Par Virement	1 800,00 €
17/02/2025	WARTNER	Par Virement	37,90 €
04/03/2025	AMBASSADE RECEPTION	Par Virement	1 937,00 €
10/03/2025	ANETT NEUF	Par Virement	1 400,00 €
11/03/2025	LES HALLES TROTEMANT	Par Virement	2 500,00 €
13/03/2025	LES HALLES TROTEMANT	Par Virement	7 786,00 €
14/03/2025	FRANCE DISTRIBUTION	Par Virement	2 500,00 €
14/03/2025	FRANCE DISTRIBUTION	Par Virement	4 900,00 €
17/03/2025	ARMARA	Par Virement	2 500,00 €
23/03/2025	TRAJECTHOARD	Par Virement	5 000,00 €
25/03/2025	WARTNER	Par Virement	165,44 €
25/03/2025	WARTNER	Par Virement	54,74 €
25/03/2025	WARTNER	Par Virement	12,90 €
25/03/2025	WARTNER	Par Virement	70,45 €
25/03/2025	WARTNER	Par Virement	0,44 €
25/03/2025	WARTNER	Par Virement	3,89 €
26/03/2025	DC GROUP HOL DON	Par Virement	2 500,00 €
26/03/2025	DC BATIMENT	Par Virement	2 500,00 €
26/03/2025	CERCLE VERT	Par Virement	717,00 €
26/03/2025	MISEREY REGNAULT NETTOYGE	Par Virement	785,00 €
27/03/2025	ANETT NEUF	Par Virement	500,00 €
27/03/2025	BORG FLEURS	Par Virement	500,00 €
01/04/2025	CIC EST	Par Virement	2 500,00 €
03/04/2025	WARTNER	Par Virement	27,09 €
03/04/2025	WARTNER	Par Virement	991,82 €
06/04/2025	BELLEVILLE OLIVIER	Par Virement	2 500,00 €
07/04/2025	MAMMAFIORE	Par Virement	5 158,22 €
07/04/2025	LA GRANDE CREMERIE	Par Virement	3 049,00 €
10/04/2025	HERMES GASTRONOMIE	Par Virement	2 500,00 €
11/04/2025	AMICALE DES SAPEURS	Par Virement	300,00 €
11/04/2025	AMICALE DES SAPEURS	Par Virement	700,00 €
14/04/2025	WARTNER	Par Virement	56,49 €
25/04/2025	BRG BAT	Par Virement	491,40 €
28/04/2025	GUSTO	Par Virement	2 133,00 €
02/05/2025	WARTNER	Par Virement	791,91 €
02/05/2025	WARTNER	Par Virement	27,84 €
02/05/2025	ARMARA	Par Virement	6 154,00 €
06/05/2025	WARTNER	Par Virement	31,99 €

Fonds de Dotation du Groupe Accelis – Association régie par la loi du 1er juillet 1901

Rue du Château, BP 49, 77164 Ferrières en Brie – 01.81.16.77.77

Siren : 830 501 102

07/05/2025	HERMES GASTRONOMIE	Par Virement	13 733,00 €
08/05/2025	SEGAFREDO	Par Virement	500,00 €
04/06/2025	JPX	Par Virement	931,80 €
09/06/2025	CHEDVILLE	Par Virement	307,00 €
12/06/2025	WARTNER	Par Virement	27,79 €
12/06/2025	WARTNER	Par Virement	467,77 €
19/06/2025	BROWN ET ASSOCIE	Par Virement	1 719,00 €
23/06/2025	EGIDE	Par Virement	1 900,00 €
23/06/2025	GUSTO	Par Virement	750,00 €
23/06/2025	FERCO	Par Virement	5 152,00 €
23/06/2025	EMULSION	Par Virement	500,00 €
24/06/2025	CHARRAIRE	Par Virement	135,00 €
26/06/2025	ODB PARIS	Par Virement	2 500,00 €
01/07/2025	IODE AVOCAT SAINTILAN	Par Virement	1 072,00 €
02/07/2025	OC22	Par Virement	1 080,00 €
10/07/2025	DA CUNHA	Par Virement	7 857,76 €
10/07/2025	OC22	Par Virement	500,00 €
11/07/2025	WARTNER	Par Virement	22,44 €
11/07/2025	WARTNER	Par Virement	6,70 €
11/07/2025	WARTNER	Par Virement	17,00 €
11/07/2025	WARTNER	Par Virement	27,85 €
14/07/2025	WARTNER	Par Virement	394,87 €
14/07/2025	WARTNER	Par Virement	27,19 €
14/07/2025	WARTNER	Par Virement	37,34 €
14/07/2025	WARTNER	Par Virement	665,09 €
17/07/2025	EMULSION	Par Virement	1 420,00 €
21/07/2025	OBD PARIS	Par Virement	500,00 €
23/07/2025	PERNOT AVOCAT	Par Virement	1 545,00 €
28/07/2025	GRAINE VERTE	Par Virement	288,00 €
28/07/2025	GRAINE VERTE	Par Virement	370,00 €
28/07/2025	GRAINE VERTE	Par Virement	270,00 €
28/07/2025	GRAINE VERTE	Par Virement	536,25 €
28/07/2025	NATURE SUD	Par Virement	97,20 €
28/07/2025	NATURE SUD	Par Virement	45,00 €
28/07/2025	GRAINE VERTE	Par Virement	390,00 €
29/07/2025	CHARPENTE FOURNIER	Par Virement	6 142,15 €
29/07/2025	CHARPENTE FOURNIER	Par Virement	3 478,85 €
29/07/2025	CHARPENTE FOURNIER	Par Virement	19 698,06 €
29/07/2025	CHARPENTE FOURNIER	Par Virement	6 658,44 €
29/07/2025	CHARPENTE FOURNIER	Par Virement	5 274,00 €
29/07/2025	CIC ENTREPRISE	Par Virement	4 000,00 €
31/07/2025	QUIETALIS	Par Virement	670,00 €
04/08/2025	LES HALLES DU MURET	Par Virement	1 014,82 €
05/08/2025	WARTNER	Par Virement	1,63 €
05/08/2025	WARTNER	Par Virement	500,00 €
05/08/2025	WARTNER	Par Virement	5 020,65 €
07/08/2025	WARTNER	Par Virement	35,81 €
07/08/2025	WARTNER	Par Virement	540,58 €
07/08/2025	WARTNER	Par Virement	2 500,00 €
08/08/2025	EPISAVEUR	Par Virement	5 063,00 €
26/08/2025	WARTNER	Par Virement	39,86 €
26/08/2025	WARTNER	Par Virement	8,83 €
26/08/2025	WARTNER	Par Virement	10,17 €

26/08/2025	WARTNER	Par Virement	26,91 €
28/08/2025	APPASO	Par Virement	1 873,00 €
05/09/2025	CHARPENTE FOURNIER	Par Virement	10 702,50 €
18/09/2025	JPX	Par Virement	3 610,39 €
30/09/2025	CLAK PRODUCTION	Par Virement	1 661,00 €
01/10/2025	WARTNER	Par Virement	9,09 €
01/10/2025	WARTNER	Par Virement	9,58 €
01/10/2025	WELDOM	Par Virement	1 956,00 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	1 034,08 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	28,11 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	258,96 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	627,75 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	- 665,09 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	367,68 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	- 2 193,70 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	573,58 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	30,70 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	497,90 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	25,82 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	615,32 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	51,29 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	174,93 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	713,00 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	60,26 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	101,56 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	- 50,78 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	- 23,29 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	2 981,04 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	261,68 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	660,54 €
03/10/2025	WARTNER	Par Virement	47,26 €
07/10/2025	SOCINUS	Par Virement	3 100,00 €
07/10/2025	DA CUNHA	Par Virement	9 795,18 €
08/10/2025	EPISAVEURX	Par Virement	2 500,00 €
15/10/2025	ECOTHERME	Par Virement	827,00 €
23/10/2025	ALANTEL	Par Virement	1 151,67 €
06/11/2025	DC BATIMENT	Par Virement	924,57 €
06/11/2025	ACIETEC	Par Virement	4 817,69 €
06/11/2025	NATURE SUD	Par Virement	321,24 €
06/11/2025	JPX	Par Virement	423,85 €
20/11/2025	WARTNER	Par Virement	757,95 €
20/11/2025	WARTNER	Par Virement	223,28 €
21/11/2025	MARINA SEA FOOD	Par Virement	1 303,08 €
21/11/2025	WARTNER	Par Virement	28,91 €
21/11/2025	WARTNER	Par Virement	47,23 €
21/11/2025	WARTNER	Par Virement	31,62 €
25/11/2025	NETCH PROPRETE	Par Virement	4 011,00 €
04/12/2025	WARTNER	Par Virement	676,56 €
04/12/2025	WARTNER	Par Virement	489,65 €
04/12/2025	WARTNER	Par Virement	542,99 €
05/12/2025	WARTNER	Par Virement	31,29 €
05/12/2025	WARTNER	Par Virement	551,73 €
09/12/2025	LE CEDRE	Par Virement	3 036,00 €

09/12/2025	NATURE SUD	Par Virement	450,00 €
11/12/2025	CHARPENTE FOURNIER	Par Virement	2 791,50 €
23/12/2025	GRAINE VERTE	Par Virement	111,54 €
23/12/2025	GRAINE VERTE	Par Virement	14,40 €
23/12/2025	GRAINE VERTE	Par Virement	288,00 €
23/12/2025	WARTNER	Par Virement	13,49 €
23/12/2025	MATERA	Par Virement	1 947,00 €
23/12/2025	MATERA	Par Virement	4 251,00 €
24/12/2025	IMMOTECH PARTNERS	Par Virement	2 600,00 €
Total Dons			247 398,50 €

LISTE DES ACTIONS D'INTERET GENERAL FINANCEES PAR LE FOND DE DOTATION 2025

				Période du	01/01/25
				Tenue de compte : EURO	
Date	C.j			Montant Don	Solde Progressif
657096		Bourses accordées Ecole 89 - 25-26			
031025 CIC	197	ABOU HAIDAR Miguel		8 900,00	8 900,00
657097		Bourses accordées Ecole 89 - 24-25			
090525 CIC	55	DIAS DA SILVA HUGO		1 500,00	10 400,00
020625 CIC	69	TONOLO KYLIANN		4 000,00	14 400,00
190625 CIC	74	COUTARD LUCAS		1 500,00	15 900,00
210725 CIC	116	SANSA YANIS		2 500,00	18 400,00
031025 CIC	197	GIMENEZ Quentin		1 000,00	19 400,00
031025 CIC	197	ABOU HAIDAR Miguel		8 900,00	28 300,00
031025 CIC	197	RAMANATHAN Matteo		4 500,00	32 800,00
031025 CIC	197	EL KHOURY HANNA Rita		5 900,00	38 700,00
031025 CIC	197	EL KHOURY HANNA Rita		3 000,00	41 700,00
031025 CIC	197	ZIANE Kais		3 000,00	44 700,00
031025 CIC	197	NASSIF Céline		4 950,00	49 650,00
657098		Bourses accordées Ecole 89 - 23-24			
170225 CIC	16	GIMENEZ Q		1 000,00	50 650,00
170225 CIC	16	LENOBLE		2 000,00	52 650,00
170225 CIC	16	HOAREAU CLAUDE		2 000,00	54 650,00
190925 CIC	178	SLOAN DALLO		1 000,00	55 650,00
031025 CIC	197	FOSSE LEO		1 500,00	57 150,00
031025 CIC	197	ABOU HAIDAR Miguel		8 900,00	66 050,00
031025 CIC	197	LAWSON Lionel		2 500,00	68 550,00
657100		Bourses accordées Ecole 89 - 22-23			
170225 CIC	16	GIMENEZ Q		1 000,00	69 550,00
170225 CIC	16	LAMOUCHE A		1 200,00	70 750,00
170225 CIC	16	PEREZ CARLA		1 000,00	71 750,00
657104		Bourses 2019-2020 Ecole Ferrières			
110325 CIC	21	BATTAS Rayhane		4 000,00	75 750,00
657105		Bourses 2020-2021 Ecole Ferrières			
110325 CIC	21	GROSSO Martin		2 910,00	78 660,00
110325 CIC	21	DAFOUR Samuel		3 000,00	81 660,00
110325 CIC	21	DUCLOS Emeline		6 000,00	87 660,00
657106		Bourses 2021-2022 Ecole Ferrières			
110325 CIC	21	CHAKAR Jimmy		9 000,00	96 660,00
121225 CIC	237	FRANCOIS Julien		2 500,00	99 160,00
121225 CIC	237	YONG Allen		9 000,00	108 160,00
121225 CIC	237	MEREDITH OANA Alisa		5 000,00	113 160,00
121225 CIC	237	KHATER Imane		6 000,00	119 160,00
657107		Bourses 2022-2023 Ecole Ferrières			
020225 CIC	5	OJEII Rudy		3 000,00	122 160,00
060325 CIC	17	NASR saria		6 000,00	128 160,00
180625 CIC	88	HARDUIN HUGO		8 000,00	136 160,00
121225 CIC	237	ZAKHIA DOUAIHY		10 600,00	146 760,00
121225 CIC	237	TANIA GABY		3 000,00	149 760,00
121225 CIC	237	RASOLONDRAIBE DONALD		5 000,00	154 760,00
121225 CIC	237	QUENUM FLORINE		7 000,00	161 760,00

121225 CIC	237	NAJIM AKRAM	11 900,00	173 660,00
121225 CIC	237	MERHEJ KARL	9 600,00	183 260,00
121225 CIC	237	KYPRIADI ANNE	6 000,00	189 260,00
121225 CIC	237	AOUN CHRISTA MARIA	8 000,00	197 260,00
121225 CIC	237	KRAGBE SORAYA	5 500,00	202 760,00
657108	Bourses 2023-2024 Ecole Ferrières			
020225 CIC	5	OJEII Rudy	3 000,00	205 760,00
110225 CIC	9	GEAGEA CLARA	11 460,00	217 220,00
060325 CIC	18	NASR Saria	3 000,00	220 220,00
110425 CIC	45	VO DANG KHOA	500,00	220 720,00
190625 CIC	73	RONSSIN	2 000,00	222 720,00
240625 CIC	89	HARDUIN HUGO	8 000,00	230 720,00
240625 CIC	90	ORTIZ DIANA	9 750,00	240 470,00
240625 CIC	91	FARAH JOE	19 500,00	259 970,00
121225 CIC	237	RONFARD-HARET	5 000,00	264 970,00
121225 CIC	237	OUMRIDA TILAL	8 000,00	272 970,00
121225 CIC	237	MANJAPPA KARTHIK	2 000,00	274 970,00
121225 CIC	237	KONE IMANE	2 000,00	276 970,00
121225 CIC	237	HATEM WAGIH ALI	9 600,00	286 570,00
121225 CIC	237	HASHEM YARA	2 000,00	288 570,00
121225 CIC	237	AOUN CHRISTA MARIA	8 000,00	296 570,00
121225 CIC	237	ABDO MICHEL	3 500,00	300 070,00
121225 CIC	237	AKIKI CHRIS	10 000,00	310 070,00
121225 CIC	237	KRAGBE SORAYA	5 500,00	315 570,00
121225 CIC	237	BOLAC EVA	3 000,00	318 570,00
121225 CIC	237	EL FERZLI NAYA	8 500,00	327 070,00
657109	Bourses 2024-2025 Ecole Ferrières			
030625 CIC	76	FADONOUGBO MARIANNE	2 500,00	329 570,00
050625 CIC	70	RONSSIN ARMAND	3 000,00	332 570,00
090625 CIC	72	VUILLEMIN AURORE	3 500,00	336 070,00
230625 CIC	75	COUTAL MATHIS	5 500,00	341 570,00
121225 CIC	237	RONFARD-HARET	5 000,00	346 570,00
121225 CIC	237	NDUWIMANA ARTHUR	9 750,00	356 320,00
121225 CIC	237	KOUAKOU MICHELLE	2 000,00	358 320,00
121225 CIC	237	ESPINOSA GERARDO	1 000,00	359 320,00
121225 CIC	237	GAMAIN CAMILLE	5 000,00	364 320,00
121225 CIC	237	MOUKARZEL DAVINA	3 000,00	367 320,00
121225 CIC	237	EL CHAM GAELLE	19 500,00	386 820,00
121225 CIC	237	ZARE MARYAM	3 000,00	389 820,00
121225 CIC	237	GHOSN RITA	2 500,00	392 320,00
121225 CIC	237	FLATSCHACHER PAOLA	9 750,00	402 070,00
121225 CIC	237	RAHI REBECCA	2 500,00	404 570,00
121225 CIC	237	YAMMINE BADOUI	11 000,00	415 570,00
121225 CIC	237	AKIKI CHRIS	5 000,00	420 570,00
121225 CIC	237	KRAGBE SORAYA	5 500,00	426 070,00
121225 CIC	237	BOLAC EVA	3 000,00	429 070,00
121225 CIC	237	RIGNAULT ANNAELLE	1 500,00	430 570,00
657110	Bourses 2025-2026 Ecole Ferrières			
161025 CIC	198	LAFAY Lea	5 500,00	436 070,00
161025 CIC	199	WALIMUNI Hubert	6 000,00	442 070,00
161025 CIC	200	RAMIREZ Ximena	9 750,00	451 820,00
161025 CIC	201	DANG Ho	6 000,00	457 820,00
161025 CIC	202	LEA LAFAY FERRIERES	500,00	458 320,00
161025 CIC	203	COCQ IMANI SOPHIA - FERRIERES	6 000,00	464 320,00
171025 CIC	207	GRIEU Kiara	6 000,00	470 320,00
171025 CIC	208	RIBEYRE Ninon	8 000,00	478 320,00
171025 CIC	209	HAZOUME Mathilde	2 900,00	481 220,00
171025 CIC	210	MAMES CLARA	5 790,00	487 010,00
221025 CIC	211	JADE CHAUSSEE FERRIERES	5 000,00	492 010,00
061125 CIC	214	HAZOUME MATHILDE FERRIERES	2 100,00	494 110,00
657202	Bourse EBS aux Mérites - 2023-2024			
020225 CIC	6	GONIN ALICE	2 070,00	496 180,00
657203	Bourse EBS aux Mérites - 2024-2025			
010125 CIC	1	MAJDOUB TINA	1 035,00	497 215,00
110325 CIC	20		2 070,00	499 285,00

	110425 CIC	44	GUIRGUIS ALEXANDRA	1 035,00	500 320,00
	170425 CIC	51	ESTIVALET ZOE EBS	2 070,00	502 390,00
	150525 CIC	59	BAYTIEH NOUR	1 035,00	503 425,00
	150525 CIC	60	GUERIN WILLIAM	2 070,00	505 495,00
	050625 CIC	71	CISSE MOUSSA	3 105,00	508 600,00
657204	Bourse EBS Excellence - 2024-2025				
	110325 CIC	20	MAGNY LUCIE	1 035,00	509 635,00
	170425 CIC	51	ESTIVALET ZOE EBS	1 035,00	510 670,00
657205	Bourse Excellence EBS - 2025-2026				
	101025 CIC	195	SANDEAU ROMANE	1 100,00	511 770,00
	201025 CIC	213	TOVOHARINONY MIARO Adrianina	1 100,00	512 870,00
	141125 CIC	217	KERAUDRAN ANNA	2 200,00	515 070,00
	141125 CIC	218	DROUCHE KENZY	1 100,00	516 170,00
657206	Bourse aux Mérites EBS - 2025-2026				
	121125 CIC	215	DAOU FABIO	1 100,00	517 270,00
	141125 CIC	217	KERAUDRAN ANNA	2 200,00	519 470,00
	141125 CIC	218	DROUCHE KENZY	2 200,00	521 670,00
	021225 CIC	219	FERRAT KYLIAN	800,00	522 470,00
657401	Bourses 2024-2025 Ecole EBS				
	270525 CIC	62	CHANTELOT Ella	4 200,00	526 670,00
	270525 CIC	63	CHANTELOT Ella	700,00	527 370,00
	010725 CIC	92	DOUMBIA MAKOURA BAKIS	500,00	527 870,00
	040725 CIC	94	CHANTELOT Ella	525,00	528 395,00
	060825 CIC	139	BENAIDA Fares Acyl	3 500,00	531 895,00
	060825 CIC	140	CHLALA Omar	2 500,00	534 395,00
	060825 CIC	141	BUI DINH POU Lisa	3 270,00	537 665,00
	060825 CIC	142	BALCOU Arthur	8 350,00	546 015,00
	060825 CIC	143	ISHAK Fadi	3 000,00	549 015,00
	060825 CIC	144	DOMINGOS Sarah Ida	10 250,00	559 265,00
	060825 CIC	145	LOGEAS Maellisse	1 500,00	560 765,00
	060825 CIC	146	MOULY Rachel	3 000,00	563 765,00
	060825 CIC	147	MERHEJ Ralph	3 000,00	566 765,00
	060825 CIC	148	MOKEDDEM Mounir	2 500,00	569 265,00
	060825 CIC	149	GHADERYMOGHADDAM Matin	2 000,00	571 265,00
	060825 CIC	150	GUYON DES DIGUERES	1 000,00	572 265,00
	060825 CIC	151	DFOUNI Rafael	2 000,00	574 265,00
	060825 CIC	152	ABOU CHAKRA Hasan	2 000,00	576 265,00
	060825 CIC	153	CHADDOUDI W	7 506,00	583 771,00
	060825 CIC	154	ALOUACHE Tama	2 500,00	586 271,00
	060825 CIC	155	ADEYEMI Harold	500,00	586 771,00
	060825 CIC	156	AZADIFARD Romina	2 000,00	588 771,00
	060825 CIC	157	ELHAIBA Niamatallah	2 000,00	590 771,00
	060825 CIC	158	LEMOKEM Charone	2 500,00	593 271,00
	060825 CIC	159	AMUNGA Cecilia	5 212,00	598 483,00
	060825 CIC	160	DAHER Joelle	5 750,00	604 233,00
	060825 CIC	161	CHANTELOT Ella	4 475,00	608 708,00
	060825 CIC	162	EL HAYEK Elio	4 250,00	612 958,00
	060825 CIC	163	OUATTARA Abdel	5 000,00	617 958,00
	060825 CIC	164	KHOURY Johny	2 000,00	619 958,00
	060825 CIC	165	DOUMBIA Makoura	2 000,00	621 958,00
657402	Bourses 2025-2026 Ecole EBS				
	201025 CIC	213	TOVOHARINONY MIARO Adrianina	1 000,00	622 958,00
	131125 CIC	216	BELLACHHAB YASMINE	2 000,00	624 958,00
657501	Bourse EBS MCGILL 2024-2025				
	140225 CIC	10	ALIMA LOIC	1 000,00	625 958,00
	140225 CIC	10	BELLARD CLEMENT	1 000,00	626 958,00
				626 958,00	

BROWN ET ASSOCIES

*Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau d'Ordre de la Région Parisienne et Membre de la Compagnie de Paris
51, rue Remy Dumoncel - 75014 PARIS
Téléphone 01.40.52.07.80 – email : info@cabinet-brown.com*

FONDS DE DOTATION DU GROUPE ACCELIS

Siège social : Rue du Château – BP 49
77164 FERRIERES EN BRIE

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

Exercice clos le 31 décembre 2025

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2025

Aux membres du Conseil d'Administration,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du FONDS DE DOTATION DU GROUPE ACCELIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, 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 de la société 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Membres

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 du Président et dans les autres documents adressés aux membres 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 de la société 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 la société 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.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 de la société 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.

Paris, le 2 juin 2026

BROWN & ASSOCIES
Stéphane DEMORY

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'M' shape with a vertical line on the left and a wavy line on the right.

- BILAN ACTIF -

FONDS DE DOTATION DU GROUPE ACCELIS

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Frais d'établissement				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Clients et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Valeurs Mobilières de Placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	247 401		247 401	634 908
TOTAL ACTIF CIRCULANT	247 401		247 401	634 908
Frais d'émissions d'emprunt				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif				
TOTAL ACTIF	247 401		247 401	634 908

*Modèle Association

- BILAN PASSIF -

FONDS DE DOTATION DU GROUPE ACCELIS

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres statutaires	15 000	15 000
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres sans droit de reprise	15 000	15 000
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	13 148	13 072
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	94	77
Situation Nette (sous-total)	28 242	28 148
Fonds propres consommables	211 778	598 479
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	240 020	626 628
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9	9
Emprunts et dettes financières divers		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 372	8 272
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	7 381	8 281
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	247 401	634 908

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

FONDS DE DOTATION DU GROUPE ACCELIS

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations services		
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	635 000	111 000
Total des produits d'exploitation (I)	635 000	111 000
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes	7 948	19 828
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Report en fonds dédiés		
Autres charges	626 958	91 095
Total des charges d'exploitations (II)	634 906	110 923
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	94	77

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

FONDS DE DOTATION DU GROUPE ACCELIS

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Produits Financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instrument de trésorerie		
Total des produits financiers (III)		
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)		
RESULTAT FINANCIER (IV - III)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	94	77
Résultat Exceptionnels		
Produits Exceptionnels (V)		
Charges Exceptionnelles (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	635 000	111 000
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	634 906	110 923
EXCEDENT OU DEFICIT	94	77
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

*Modèle Association

ANNEXE COMPTABLE

FONDS DE DOTATION DU GROUPE ACCELIS

Annexe des Comptes

de l'exercice clos

le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 247 401€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent comptable de 94€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 31 mars 2026 par les dirigeants du Fonds de dotation.

Informations et méthodes comptables :

Informations générales et faits significatifs de l'exercice :

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui forment un tout indissociable sont établis à la clôture de l'exercice au vu des enregistrements comptables et de l'inventaire.

L'annexe complète et commente l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

L'annexe comporte toutes les informations d'importance significative destinées à compléter et à commenter celles données par le bilan et par le compte de résultat.

Une inscription dans l'annexe ne peut pas se substituer à une inscription dans le bilan et le compte de résultat.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Le Fonds de dotation du GROUPE ACCELIS a versé à l'Association FERRIERES les attributions des bourses se rapportant à l'exercice 2025 pour un montant global de 626.958 €, dont 87.240 € au titre de l'année scolaire 2025/2026, 260.228 € au titre de l'année scolaire 2024/2025 et 279.490 € au titre des années scolaires antérieures.

L'Association FERRIERES est chargée de reverser ces bourses directement aux étudiants.

Le Fonds de dotation du GROUPE ACCELIS a comptabilisé une quote-part de dotation consommable 2025 pour un montant de 634.100 € sur un montant global annuel de dons reçus s'élevant à 247.398.50 €.

Au 31 décembre 2025 les dotations consommables au passif du bilan s'élèvent à :

- Dotation consommable brute : 2.845.767.78 €
- Dotation consommable inscrite au compte de résultat : - 2634.100.00 €
- Dotation consommable nette disponible : + 211.777.78 €

Information au titre des principes et méthodes comptables :

Le Fonds de dotation a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2023-01 du 12 mai 2023 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et le règlement ANC n°2022-06 relatif au plan comptable général.

Les règles 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, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre :

Le Fonds de dotation du GROUPE ACCELIS a pour objet de recevoir et gérer, en les capitalisant ou en les utilisant, des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre irrévocable et gratuit, pour affecter les revenus de cette capitalisation au financement et à la réalisation d'une ou plusieurs missions d'intérêt général mises en œuvre directement par lui ou par l'Association FERRIERES, organismes sans but lucratif, et notamment soutenir et financer toutes initiatives d'intérêt général dans le domaine de l'éducation et le développement de toutes actions innovantes et d'intérêt général ayant un caractère éducatif.

Informations sur les postes du passif du bilan :

Tableau de Variation des Fonds Propres :

Variation des fonds Propres	Début exercice	Affectation Résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	Fin Exercice
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise	598 479		247 398	-634 100	211 778
Écarts de réévaluation	-				-
Réserves	-				-
Report à nouveau	13 072	77			13 148
Excédent ou déficit de l'exercice	77	-77	94		94
Situation nette	626 628	-	247 492	-634 100	240 020
Fonds propres consommables	-				-
Subventions d'investissement	-				-
Provisions réglementées	-				-
TOTAUX	626 628	-	247 492	-634 100	240 020

Le résultat de l'exercice 2024 a été affecté en report à nouveau conformément aux décisions de l'AG du 30/06/2025.

Résultat de L'exercice :

Détermination du Résultat Effectif global de l'entité	Exercice N	Exercice N-1
Résultat Comptable	94	77
Reprise du Résultat antérieur		
Excédent ou Déficit effectif Global	94	77
Dont résultat effectif sous gestion propre		
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée		

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres Emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an maximum à l'origine	9	9	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à plus de 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	7 372	7 372	-	-
Dettes fiscales et sociales	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Dettes	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	7 381	7 381	-	-
Emprunts souscrits sur l'exercice	-			
Emprunts Remboursés sur l'exercice	-			
Emprunts et Dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-			

Autres informations :

Informations relatives aux honoraires des commissaires aux comptes :

Honoraires Commissaires aux comptes	Montant
Mission de contrôle légal des comptes	900
Autres prestations	
TOTAUX	900

Donations :

Le montant global des dons reçus par le fonds de dotation du GROUPE ACCELIS au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élève à 247.398 €. Chaque don fait l'objet d'un reçu fiscal Cerfa n° 11580*03.

Informations spécifiques :**Compte d'emploi annuel des ressources :**

EMPLOIS DE L'EXERCICE		N	N-1
<i>Emplois de L'exercice</i>			
1– Missions Sociales			
France	-Actions Réalisées par l'organisme		
	-Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	626 958	91 095
Etranger	-Actions Réalisées par l'organisme		
	-Versements à un organisme central ou organismes agissant en France		
2- Frais de Recherche de Fonds			
3- Frais de Fonctionnement		7 048	19 928
TOTAL DES EMPLOIS		634 006	111 023
4- Dotations aux Provisions et Dépréciations			
5- Reports en fonds Dédiés de l'exercice			
Excédent		94	77
TOTAL		634 100	111 100

RESSOURCES DE L'EXERCICE		N	N-1
<i>Ressources de L'exercice</i>			
1– Ressources			
1.1 Cotisations Sans Contreparties			
1.2 Dons, Legs et Mécénats			
-Dons Manuels			
-Legs, Donations et assurances-vie			
-Mécénats			
1.3 Subventions et autres concours publics		634 100	111 000
TOTAL DES RESSOURCES		634 100	111 000
2- Reprises sur Provisions et dépréciations			
3- Utilisation des fonds dédiés antérieurs			
Déficit			
TOTAL		634 100	111 000
Ressources reportées en début d'exercice (hors fonds dédiés)			
(+) Excédent ou (-) insuffisance			
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés			
Ressources reportées en fin d'exercice (hors fonds dédiés)			