

José MARTIN
Commissaire aux comptes
15, Route de la foire
34470 PEROLS

FONDS DE DOTATION MAISON BERNARD

Siège social : 1654 CHEMIN DE RECOULIN
30140 ANDUZE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2025

José MARTIN
Commissaire aux comptes
15, Route de la foire
34470 PEROLS

Aux membres du Conseil d'administration du **FONDS DE DOTATION MAISON BERNARD**

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de dotation Maison Bernard 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 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 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les informations données dans l'annexe des comptes annuels relatives à la présentation des fonds propres, au suivi des fonds dédiés et à l'application des règles comptables applicables aux fonds de dotation, notamment au regard du règlement ANC 2023-03.



José MARTIN
Commissaire aux comptes
15, Route de la foire
34470 PEROLS

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.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par le fonds de dotation, nous avons examiné les modalités de comptabilisation des dons et libéralités, des fonds dédiés, des contributions volontaires en nature et des soutiens accordés aux organismes bénéficiaires.

Nous avons notamment rapproché les dons comptabilisés, soit 160 257,25 euros, avec la liste des libéralités reçues, les reçus fiscaux émis pour 155 087,25 euros et l'explication communiquée par la direction concernant les dons de 5 170 euros n'ayant pas donné lieu à émission de reçu fiscal.

Nos appréciations ont également porté sur le traitement des immobilisations acquises au cours de l'exercice, le maintien des travaux en cours au 31 décembre 2025 et la présentation des actions d'intérêt général dans le rapport d'activité.

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 les textes légaux et réglementaires.

Sur la base du rapport d'activité définitif corrigé préalablement à l'émission du présent rapport, nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du Conseil d'administration.

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 activité, 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.

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 du 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 de l'association 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 ;

José MARTIN
Commissaire aux comptes
15, Route de la foire
34470 PEROLS

- 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 Montpellier, le 25 juin 2026

Le Commissaire aux comptes

JOSE MARTIN



Jose MARTIN - Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
15, Route de la Foire
34470 PEROLS

José MARTIN
Commissaire aux comptes
15, Route de la foire
34470 PEROLS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2025

Aux membres du Conseil d'administration du Fonds de dotation Maison Bernard

En notre qualité de commissaire aux comptes du Fonds de dotation Maison Bernard, nous vous présentons notre rapport spécial au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Sur la base des pièces qui nous ont été communiquées, aucune convention réglementée ou opération relevant d'un rapport spécial distinct n'a été portée à notre connaissance au titre de l'exercice 2025.

Les flux avec l'association Timothée Accueil et Jeunesse, l'association Réseau d'Entraide Timothée et la SCI Manoir de Virecourt ont été identifiés comme des points d'attention de mission et documentés dans le dossier de contrôle. Ils devront être confirmés par la direction dans la lettre d'affirmation et, le cas échéant, mentionnés selon leur qualification juridique définitive.

Fait à Montpellier, le 25 juin 2026

JOSE MARTIN - Commissaire aux comptes



JOSE MARTIN - Expert Comptable
Commissaires aux Comptes
15, Route de la Foire - 34470 PEROLS
Tél : 04 67 58 30 70 - Fax : 04 67 58 30 71

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

FDD FONDS DE DOTATION MAISON BERNARD

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2025

Chemin de Recoulin

30140 ANDUZE

SIRET : 84134072200013

IN EXTENSO SARREBOURG

7 Terrasse Champagne
57400 Sarrebourg CEDEX

Tél : 03 87 03 19 44
03 87 03 29 91



Sommaire

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	1
Bilan Passif - Transition	2
Compte de résultat - Transition	3
Compte de résultat (suite) - Transition	4
Règles et méthodes comptables	5
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des créances et des dettes	8
Variation des fonds propres 431-5	9
Liste des filiales et participations	10
Charges à payer et produits à recevoir - Transition	11
Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	12

ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC N°2018-06

Bilan Actif - ANC n°2018-06	13
Bilan Passif - ANC n°2018-06	14
Compte de résultat - ANC n°2018-06	15
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	16

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2023- 03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	17
Bilan Passif détaillé - Transition	19
Compte de résultat détaillé - Transition	21



Comptes annuels

Jose MARTIN - Expert C
Commissaires aux Comptes

Service à l'Entreprise
Tél. 02 30 30 30 30 - Fax 02 30 30 30 30

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement	I			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	14 577	347	14 230	14 305
Constructions	229 225	52 709	176 516	167 133
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	18 315	2 912	15 403	4 258
Immo. corp. en cours, avances et acomptes	4 550		4 550	3 360
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	320 000		320 000	320 000
Créances rattachées à des participations	9 830		9 830	9 830
Autres titres immobilisés	22 500		22 500	22 500
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	15 000
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	633 998	55 968	578 029	556 385
Comptes de liaison	III			
Actif circulant				
Stocks et en-cours	4 865		4 865	4 106
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	12		12	
Charges constatées d'avance	1 599		1 599	1 093
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	137 259		137 259	72 848
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	143 736		143 736	78 048
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	777 733	55 968	721 765	634 433

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	149 777	68 039
Fonds propres complémentaires	441 980	441 980
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	39 938	39 938
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	86 120	81 738
Situation nette	717 815	631 695
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	717 815	631 695
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 866	2 738
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	84	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	3 950	2 738
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	721 765	634 433

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

José MARTIN - Expert Comptable
 Commissaires aux Comptes
 2 Rue de la Poste - 42000 St-Étienne
 Tel : 06 53 58 35 79 - 04 77 42 57 57

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	12 991	9 910
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		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	12 996	9 910
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks	-759	-839
Autres achats et charges externes	75 139	21 225
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 875	1 825
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissement et dépréciations	12 210	8 162
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	200	199
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	88 666	30 572
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-75 670	-20 662
Produits financiers		
Produits financiers de participation	188	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 345	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	1 532	

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Jose MARTIN - Expert Comptable
Commissaires aux Comptes
2 rue de la Bourse - 20000 Ajaccio - Corse
Tel : 04 97 53 53 79 - Email : jose.martin@jmc.com

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024	
	Total		Total	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 532			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-74 137		-20 662	
Produits exceptionnels V	160 257		102 400	
Charges exceptionnelles VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	160 257		102 400	
Participation des salariés aux résultats VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	174 786		112 310	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	88 666		30 572	
EXCÉDENT OU DÉFICIT	86 120		81 738	
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	12 272		6 567	
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	12 272		6 567	
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	12 272		6 567	
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	12 272		6 567	

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 721 765 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 86 120 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

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.

Faits caractéristiques

Le fonds de dotation a poursuivi les travaux de rénovation engagés l'an passé.

La provision totale des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 1.440 euros.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

L'entité a décidé d'appliquer le rgt 2023-03 à compter du 01/01/2025.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 8 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 à 8 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains	14 577			14 577
Constructions	210 376	18 849		229 225
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 500	13 815		18 315
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	3 360	4 550	3 360	4 550
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	232 813	37 214	3 360	266 668
Immobilisations financières				
Participations	320 000			320 000
Créances rattachées à des participations	9 830			9 830
Autres titres immobilisés	22 500			22 500
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 000			15 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	367 330			367 330
TOTAL GÉNÉRAL	600 143	37 214	3 360	633 998

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements			Entrées	
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	37 214			37 214		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	37 214			37 214		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements			Sorties	
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	3 360	3 360				
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	3 360	3 360				

Commentaires : néant

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Jose MARTIN - Expert Comptable
Commissaires aux Comptes
FDD FONDS DE DOTATION MAISON BERNARD
15/05/2024

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains	273	75		347
Constructions	43 243	9 466		52 709
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	243	2 669		2 912
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 758	12 210		55 968
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	43 758	12 210		55 968

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	12 210				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	12 210				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des créances et des 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	9 830		9 830
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	15 000		15 000
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues par 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	12	12	
Charges constatées d'avance	1 599	1 599	
TOTAL	26 442	1 612	24 830

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 866	3 866		
Dettes des 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 assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	84	84		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 950	3 950		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 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	510 019		81 738		591 757
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	39 938				39 938
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	81 738				86 120
Situation nette	631 695		81 738		717 815
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	631 695		81 738		717 815

Commentaires : néant

José MARTIN - Expert Comptable
Commissaires aux Comptes
2023-2024

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SCI MANOIR DE VIRECOURT		80.00			

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
AUTRES TITRES					

Jose MARTIN - Expert Comptable
Commissaires aux Comptes
10 rue de la République - 92000 Nanterre
Tél : 01 1 47 47 47 47

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer inclues dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 713	1 950
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	3 713	1 950

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
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		
Instruments de trésorerie		
TOTAL		

Commentaires : néant

JOSE MARTIN - Expert Comptable
Commissaires aux Comptes
10 rue de la République - 92000 Nanterre
Tél : 01 1 47 39 00 00 - Fax : 01 1 47 39 00 01
E-mail : jose.martin@comptable.com

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2025		Au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+ /- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale (I)						
+ Production vendue	12 991	100.00	9 910	100.00	7 051	100.00
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	12 991	100.00	9 910	100.00	7 051	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés	-759	-5.84	-839	-8.47	877	12.44
- Sous traitance directe						
Marge brute sur production (II)	13 750	105.84	10 749	108.47	6 174	87.56
Marge brute globale (I + II)	13 750	105.84	10 749	108.47	6 174	87.56
- Services extérieurs et autres charges externes	75 139	578.39	21 225	214.18	17 750	251.74
Valeur ajoutée produite	-61 390	-472.56	-10 476	-105.71	-11 576	-164.17
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 875	14.43	1 825	18.42	1 754	24.88
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
Excédent brut d'exploitation	-63 265	-486.99	-12 301	-124.13	-13 330	-189.05
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 210	93.99	8 162	82.36	7 050	99.98
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant						
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	5	0.04				
- Autres charges de gestion courante	200	1.54	199	2.01		
+ Transfert de charges d'exploitation						
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	-75 670	-582.48	-20 662	-208.49	-20 380	-289.03
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations	188	1.44				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 345	10.35				
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	-74 137	-570.68	-20 662	-208.49	-20 380	-289.03
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	160 257	1 233.60	102 400	1 033.30	62 651	888.54
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital						
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
- Charges exceptionnelles sur opération en capital						
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Résultat exceptionnel	160 257	1 233.60	102 400	1 033.30	62 651	888.54
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices						
Résultat Net Comptable	86 120	662.92	81 738	824.81	42 271	599.51

Bilan Actif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Actif		Au 31/12/2024
Actif immobilisé		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Donations temporaires d'usufruit		
Concessions, brevets et droits similaires		
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		14 305
Constructions		167 133
Installations techniques, matériel et outillages industriels		
Autres immobilisations corporelles		4 258
Immobilisations corporelles en cours		3 360
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières		
Participations et créances rattachées		329 830
Autres titres immobilisés		22 500
Prêts		
Autres immobilisations financières		15 000
TOTAL I		556 385
II		
Comptes de liaison		
Actif circulant		
Stocks et encours		4 106
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		72 848
Charges constatées d'avance		1 093
TOTAL III		78 048
IV		
Frais d'émission des emprunts		
V		
Primes de remboursement des obligations		
VI		
Écarts de conversion actif		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)		634 433



Bilan Passif N-1 (version arrêtée et publiée)

Bilan Passif	31/12/2024
Fonds propres	
Fonds propres sans droit de reprise	
Fonds propres statutaires	68 039
Fonds propres complémentaires	441 980
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	39 938
Autres réserves	
Report à nouveau	
Excédent ou déficit de l'exercice	81 738
	Situation nette
	631 695
Fonds propres consommables	
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
	TOTAL I
	631 695
Comptes de liaison	
Fonds reportés et dédiés	II
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	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 738
Dettes des legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	
	TOTAL V
	2 738
Écarts de conversion passif	VI
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)
	634 433

Jose MARTIN - Expert Comptable
Commissaires aux Comptes

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
- dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	9 910
- 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	
Dons manuels	
Mécénats	
Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	
Utilisations des fonds dédiés	
Autres produits	
TOTAL I	9 910
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	-839
Autres achats et charges externes	21 225
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 825
Salaires et traitements	
Charges sociales	
Dotations aux amortissements et dépréciations	8 162
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	199
TOTAL II	30 572
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-20 662
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	
Charges financières	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL IV	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-20 662

Jose MARTIN - Expert Comptable
 Commissaires aux Comptes
 10 rue de la République - 92000 Nanterre
 Tel : 01 47 34 11 11 - Fax : 01 47 34 11 12

José MARTÍN - Expert Comptable
Commissaires aux Comptes

Jose MARTIN - B
Commissaires aux
de la Poste - 100 - C
33 58 35 75 - Siver

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	14 230.05	14 304.58	-74.53	-0.52
21100100 TERRAIN FOUDAY	12 714.00	12 714.00		
21210100 PARKING FOUDAY	1 863.24	1 863.24		
28121100 AMORT. PARKING FOUDAY	-347.19	-272.66	-74.53	-27.11
Constructions	176 515.61	167 133.03	9 382.58	5.61
21310100 CONSTRUCTIONS FOUDAY	229 224.89	210 376.08	18 848.81	8.96
28131100 AMORT. CONSTRUCTIONS FOUDAY	-52 709.28	-43 243.05	-9 466.23	-21.89
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	15 403.25	4 257.50	11 145.75	261.74
21800100 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 345.10	4 500.00	2 845.10	63.22
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	10 970.00		10 970.00	-
28180100 AMORT. AUTRES IMMO. CORPORELLES	-1 479.66	-242.50	-1 237.16	-509.05
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-1 432.19		-1 432.19	-
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	4 550.27	3 360.00	1 190.27	35.42
23130100 CONSTRUCTIONS EN COURS FOUDAY	4 550.27	3 360.00	1 190.27	35.42
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	320 000.00	320 000.00		
26100090 PARTS SOCIALES SCI MDV	320 000.00	320 000.00		
Créances rattachées à des participations	9 830.00	9 830.00		
26700010 CCA SCI MDV	7 850.00	7 850.00		
26700090 CCA SCI MDV DONATION 2019	1 980.00	1 980.00		
Autres titres immobilisés	22 500.00	22 500.00		
27200000 PARTS SOCIALES BP	22 500.00	22 500.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 000.00	15 000.00		
27500100 COMPTE BLOQUE DOTATION INITIALE	15 000.00	15 000.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	578 029.18	556 385.11	21 644.07	3.89
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	4 865.08	4 106.43	758.65	18.49
32210100 STOCK DE COMBUSTIBLE	4 865.08	4 106.43	758.65	18.49
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	12.49		12.49	-
40100000 FOURNISSEURS	12.49		12.49	-
Charges constatées d'avance	1 599.49	1 092.98	506.51	46.29
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 599.49	1 092.98	506.51	46.29

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	137 258.86	72 848.34	64 410.52	88.42
51200100 BANQUE POPULAIRE ALSACE	59 713.89	42 848.34	16 865.55	39.36
51200200 BANQUE POPULAIRE LIVRET A	77 544.97	30 000.00	47 544.97	158.48
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	143 735.92	78 047.75	65 688.17	84.16
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	721 765.10	634 432.86	87 332.24	13.77

José MARTIN - Expert Comptable
 Commissaires aux Comptes
 8-4-2025 - 30-11-2025
 12-12-2025 - 30-12-2025

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires	149 776.91	68 038.60	81 738.31	120.13
10200100 FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT REPRISE	134 776.91	53 038.60	81 738.31	154.11
10220100 FONDS STATUTAIRES FOUDAY	15 000.00	15 000.00		
Fonds propres complémentaires	441 980.00	441 980.00		
10250090 D.A.C.A.I. PARTS SCI MDV	321 980.00	321 980.00		
10250100 D.A.C.A.I. MAISON FOUDAY	120 000.00	120 000.00		
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	39 938.31	39 938.31		
10680100 AUTRES RESERVES	39 938.31	39 938.31		
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	86 119.97	81 738.31	4 381.66	5.36
Situation nette	717 815.19	631 695.22	86 119.97	13.63
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	717 815.19	631 695.22	86 119.97	13.63
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 865.91	2 737.64	1 128.27	41.20
40100000 FOURNISSEURS	153.23	787.16	-633.93	-80.56
40810000 FACTURES NON PARVENUES	3 712.68	1 950.48	1 762.20	90.41

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	84.00		84.00	-
41211100 CHARGES LOCATIVES A.AMBERG	49.00		49.00	-
41212100 CHARGES LOCATIVES ISSARTE	35.00		35.00	-
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	3 949.91	2 737.64	1 212.27	44.28
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	721 765.10	634 432.86	87 332.24	13.77



Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	12 991.00	9 910.00	3 081.00	31.09
70611100 LOYERS FAMILLE AMBERG	6 000.00	6 000.00		
70612100 LOYERS ISSARTE	4 800.00	2 200.00	2 600.00	118.18
70621100 CHARGES LOCATIVES AMBERG	1 091.00	1 140.00	-49.00	-4.30
70622100 CHARGES LOCATIVES ISSARTE	1 100.00	570.00	530.00	92.98
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	5.00	0.01	4.99	-
75800100 PRODUITS DIVERS FOU DAY	5.00	0.01	4.99	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	12 996.00	9 910.01	3 085.99	31.14
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks	-758.65	-839.43	80.78	9.54
60322100 VAR. STOCK DE COMBUSTIBLE	-758.65	-839.43	80.78	9.54
Autres achats et charges externes	75 139.28	21 225.48	53 913.80	254.01
60611100 EAU FOU DAY	1 027.26	524.96	502.30	95.62
60612100 ELECTRICITE	16.75	233.37	-216.62	-92.70
60613100 COMBUSTIBLES FOU DAY	2 870.96	4 168.00	-1 297.04	-31.12
60630100 RENOVATION FOU DAY	911.24	1 695.54	-784.30	-46.29
60640100 SECURITE BATIMENT	1 815.44		1 815.44	-
60680100 OUTILLAGE PETITS EQUIPEMENTS	2 752.13		2 752.13	-
61520100 ENTRETIEN IMMOBILIER	4 320.39	1 672.35	2 648.04	158.37
61550100 ENTRETIEN MOBILIER	230.14		230.14	-
61610100 ASSURANCE BATIMENT	1 092.98	956.05	136.93	14.33
61630100 ASSURANCE VEHICULE	870.57		870.57	-
62260100 HONORAIRES FOU DAY	3 420.00	1 680.00	1 740.00	103.57
62380100 DONS ET LIBERALITES	55 440.00	10 000.00	45 440.00	454.40
62700100 SERVICES BANCAIRES FDD MB	323.42	248.41	75.01	30.24
62800000 COTISATIONS	48.00	46.80	1.20	2.13
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 875.00	1 825.00	50.00	2.74
63512100 TAXES FONCIERES FOU DAY	1 875.00	1 825.00	50.00	2.74
Salaires				
Cotisations sociales				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dotations aux amortissements et dépréciations	12 210.11	8 161.63	4 048.48	49.60
68112100 D.A.P. FOU DAY	12 210.11	8 161.63	4 048.48	49.60
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	200.01	199.02	0.99	0.50
65100000 REDEVANCES	199.00	199.00		
65800100 CHARGES DIVERSES FOU DAY	1.01	0.02	0.99	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	88 665.75	30 571.70	58 094.05	190.03
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-75 669.75	-20 661.69	-55 008.06	266.23
Produits financiers				
Produits financiers de participation	187.50		187.50	-
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATION	187.50		187.50	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 344.97		1 344.97	-
76800000 PRODUITS FINANCIERS LIVRET A	1 344.97		1 344.97	-
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 532.47		1 532.47	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	1 532.47		1 532.47	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-74 137.28	-20 661.69	-53 475.59	258.82
Produits exceptionnels	160 257.25	102 400.00	57 857.25	56.50
77130100 DONS ET LIBERALITES FOU DAY	93 535.00	98 800.00	-5 265.00	-5.33
77130101 DONS RECUS KOLBSHEIM	21 610.00		21 610.00	-
77130102 DONS RECUS MITTELBRONN	16 205.00		16 205.00	-
77130103 DONS RECUS METZ	15 907.25		15 907.25	-
77130104 DONS RECUS VIRECOURT	800.00		800.00	-
77130105 DONS RECUS VELVING	700.00		700.00	-
77140000 DONS DEDIES TRAVAUX FOU DAY	11 500.00	3 600.00	7 900.00	219.44
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	160 257.25	102 400.00	57 857.25	56.50
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	174 785.72	112 310.01	62 475.71	55.63
TOTAL DES CHARGES	88 665.75	30 571.70	58 094.05	190.03
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	86 119.97	81 738.31	4 381.66	5.36

571.70	58 094.05	190.
738.31	4 381.66	5.

Jose MARTIN - Expert Comptable
Commissaires aux Comptes

In Extenso

IN EXTENSO SARREBOURG
7 Terrasse Champagne
57400 Sarrebourg CEDEX

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

