



AUVERGNE
AUVERCO
Expertise | Révision | Conseil

Des conseils sur mesure

Pour les entreprises

Un accompagnement personnalisé

Pour les entrepreneurs

FONDS DE DOTATION LANDESTINI

LD CHAUMONT

43500 BOISSET

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 9499Z

SIRET : 85028710300012



COMPTABILITÉ & FISCALITÉ



GESTION & CONSEIL



RESSOURCES HUMAINES & PAIE



AUDIT



FORMATION



**AUVERCO
Moulins**

 Rue de Bad Vilbel
Zone de l'Etoile
03000 MOULINS

 04 70 44 44 40
 contact@auverco.com



**AUVERCO
Riom**

 Route de Volvic,
Espace Mozac
63200 MOZAC

 04 73 63 15 36
 contacter@auverco.com



**AUVERCO
Clermont-Ferrand**

 18 rue Antoine Menat
63000 CLERMONT-FERRAND

 04 73 30 81 11
 contact@auverco.com

Attestation	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	14
Solde Intermédiaire de Gestion	15
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	16
Tableau de financement	17
Capacité d'autofinancement	18
Synthèse (5 ans)	19
ANNEXE COMPTABLE	20
Annexe	21

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FONDS DE DOTATION LANDESTINI
Pour l'exercice du 15/11/2018 au 31/12/2019

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 18/12/2019, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	30 877,06 €
Résultat net comptable	0,00 €
Total du bilan	31 275,15 €

Fait à Riom,
Le 25/09/2020.

DUPIT Christophe,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice du 15/11/2018 au 31/12/2019			au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	10 100	945	9 155	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.				
Autres titres immobilisés	153		153	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	10 253	945	9 308	
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	1 896		1 896	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	150		150	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	19 561		19 561	
Charges constatées d'avance (3)	361		361	
TOTAL (III)	21 968		21 968	
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	32 220	945	31 275	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

PASSIF	Du 15/11/2018 au 31/12/2019	Du au
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<i>Situation nette</i>		
Fonds propres consommables	24 372	
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	24 372	
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 215	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 687	
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	6 903	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	31 275	

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

6 903

	Du 15/11/18 au 31/12/19	Du au
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	10 105	
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	20 772	
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	30 877	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	24 665	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	5 198	
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	945	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	69	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	30 877	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'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 DES PRODUITS FINANCIERS (V)		

	Du 15/11/18 au 31/12/19	Du au
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE		
TOTAL DES PRODUITS	30 877	
TOTAL DES CHARGES	30 877	
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)		

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier
 (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

DETAILS DES COMPTES

ACTIF	Exercice du 15/11/2018 au 31/12/2019			au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	10 100,00	945,00	9 155,00	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	7 600,00		7 600,00	
21850000 CHEPTEL	2 500,00		2 500,00	
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		570,00	-570,00	
28185000 AMORTISSEMENT CHEPTEL		375,00	-375,00	
Immobilisations Financières (2)				
Autres titres immobilisés	152,50		152,50	
27100000 TITRES IMMOBILISES (DROIT PRO)	152,50		152,50	
TOTAL (I)	10 252,50	945,00	9 307,50	
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	1 895,68		1 895,68	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	150,00		150,00	
46730000 TERRIENS D'ABORD	150,00		150,00	
Disponibilités	19 561,02		19 561,02	
51211000 BANQUE 1	19 561,02		19 561,02	
Charges constatées d'avance (3)	360,95		360,95	
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	360,95		360,95	
TOTAL (III)	21 967,65		21 967,65	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	32 220,15	945,00	31 275,15	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

PASSIF	Du 15/11/2018 au 31/12/2019	Du au
FONDS PROPRES		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<i>Situation nette</i>		
Fonds propres consommables	24 372,34	
10810000 DOTATION CONSOMPTIBLE	45 144,22	
10890000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES INSCRI	-20 771,88	
TOTAL (I)	24 372,34	
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes fournisseurs	1 535,32	
Dettes fournisseurs factures non parvenues	1 680,00	
Créditeurs divers	3 687,49	
46700000 M LANDES HENRI	2 965,63	
46710000 MME AGOSTINI FANNY	295,80	
46720000 MME N DA SILVA	426,06	
TOTAL (V)	6 902,81	
Ecarts de conversion passif		(VI)
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	31 275,15	

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

6 902,81

	Du 15/11/18 au 31/12/19	Du au
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	10 105,18	
70610000 SOIREE UN SET POUR LA PLANETE	5 983,74	
70620000 SOIREE WAZOO	4 121,44	
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	20 771,88	
75320000 OP DOTATION CONSOMPTIBLE VIREE	20 771,88	
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	30 877,06	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	24 665,34	
60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	907,32	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	285,15	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	539,62	
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	153,36	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	621,72	
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	10,00	
62000000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	2 187,75	
62260000 HONORAIRES	1 680,00	
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	150,00	
62280000 FORMATIONS	1 400,00	
62380000 DIVERS POURBOIRES DONS COURANT	600,00	
62500000 DEPLACEMENTS.MISSIONS.RECEPTIO	10 638,58	
62571000 SOIREE UN SET POUR LA PLANETE	471,71	
62572000 SOIREE WAZOO	2 285,86	
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICAT	362,82	
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	931,45	
62800000 AUTRES SERV.EXT.DIVERS	1 440,00	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	5 197,50	
64130000 INDEMNITES STAGES	5 197,50	
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	945,00	
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	945,00	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		

	Du 15/11/18 au 31/12/19	Du au
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	69,22	
<i>65100000 REDEV POUR CONCESS BREV LIC</i>	<i>69,22</i>	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	30 877,06	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'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 DES PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE		
TOTAL DES PRODUITS	30 877,06	
TOTAL DES CHARGES	30 877,06	
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)		

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier
(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*
(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*
(3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

ETATS DE GESTION

	Du 15/11/18 Au 31/12/19	en %	Du Au	en %	Du Au	en %
TOTAL DES RESSOURCES	10 105	100,00		100,00		
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	10 105	100,00				
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	10 105	100,00				
+ Cotisations et dons						
+ Subventions d'exploitation						
- Consommation en provenance des tiers	24 665	244,09				
- Subventions accordées						
VALEUR AJOUTÉE	-14 560	-144,0				
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Charges de personnel	5 198	51,43				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-19 758	-195,5				
+ Produits de gestion courante	20 772	205,56				
- Charges de gestion courante	69	0,68				
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	945	9,35				
+ Produits financiers						
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT						
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	945	9,35				
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amortissements	945	9,35				
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions						
+ Reprises sur provisions						
- Dotations aux fonds dédiés						
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipement virée au résultat						
RÉSULTAT NET						

	Du 15/11/18 Au 31/12/19	en %	Du Au	en %	Du Au	en %
TOTAL DES RESSOURCES	10 105,18	100,00		100,00		
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	10 105,18	100,00				
70610000 SOIREE UN SET POUR LA PLANETE	5 983,74	59,21				
70620000 SOIREE WAZOO	4 121,44	40,79				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	10 105,18	100,00				
- Consommation en provenance des tiers	24 665,34	244,09				
60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	907,32	8,98				
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	285,15	2,82				
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	539,62	5,34				
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	153,36	1,52				
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	621,72	6,15				
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	10,00	0,10				
62000000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	2 187,75	21,65				
62260000 HONORAIRES	1 680,00	16,63				
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	150,00	1,48				
62280000 FORMATIONS	1 400,00	13,85				
62380000 DIVERS POURBOIRES DON'S COUR	600,00	5,94				
62500000 DEPLACEMENTS.MISSIONS.RECEP	10 638,58	105,28				
62571000 SOIREE UN SET POUR LA PLANETE	471,71	4,67				
62572000 SOIREE WAZOO	2 285,86	22,62				
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNI	362,82	3,59				
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMIL	937,45	9,22				
62800000 AUTRES SERV.EXT.DIVERS	1 440,00	14,25				
VALEUR AJOUTÉE	-14 560,16	-144,0				
- Charges de personnel	5 197,50	51,43				
64130000 INDEMNITES STAGES	5 197,50	51,43				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-19 757,66	-195,5				
+ Produits de gestion courante	20 771,88	205,56				
75320000 QP DOTATION CONSOMPTIBLE VIR	20 771,88	205,56				
- Charges de gestion courante	69,22	0,68				
65100000 REDEV POUR CONCESS BREV LIC	69,22	0,68				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	945,00	9,35				
COÛT DE FINANCEMENT						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	945,00	9,35				
- Dotations aux amortissements	945,00	9,35				
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLE	945,00	9,35				
RÉSULTAT NET						

TABLEAU DE FINANCEMENT

FONDS DE DOTATION LANDESTINI

Du 15/11/2018 au 31/12/2019

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	945,00
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	945,00
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	10 100,00	Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	152,50	Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	
Diminution des capitaux propres	20 771,88	Augmentation des capitaux propres	45 144,22
Emprunts remboursés (capital)		Subvention investissement	
TOTAL EMPLOIS	31 024,38	Emprunts réalisés	
		TOTAL RESSOURCES	46 089,22

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL
 diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 15 064,84

Augmentation actif circulant	2 406,63	Diminution actif circulant	
Diminution dettes		Augmentation dettes	6 902,81
TOTAL	2 406,63	TOTAL	6 902,81

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
 diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 4 496,18

Augmentation de la trésorerie	19 561,02	Diminution de la trésorerie	
-------------------------------	-----------	-----------------------------	--

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 19 561,02

	Valeur au 31/12/19	Valeur au
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-19 757,66	
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	20 771,88	
- Autres charges d'exploitation	69,22	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles		
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	945,00	
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	945,00	
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE		

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 15/11/18 au 31/12/19	Du au	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	10 105					10 105	
Ventes de marchandises							
Production de l'exercice	10 105					10 105	
Marge commerciale							
Marge globale	10 105					10 105	
Valeur ajoutée	-14 560					-14 560	
Excédent brut d'exploitation	-19 758					-19 758	
Amortissements / provisions	945					945	
Résultat d'exploitation							
Résultat financier							
Résultat courant							
Résultat exceptionnel							
Résultat net de l'exercice							

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 15/11/18 au 31/12/19	Du au	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	945					945	
Fonds de roulement net global	15 065					15 065	
Besoin en fonds de roulement	-4 496					-4 496	
Trésorerie	19 561					19 561	

RATIOS	Du 15/11/18 au 31/12/19	Du au	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	77					77	
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	54					54	
Rotation stocks <i>(en jours)</i>							
Autonomie financière	1					1	
Capacité de remboursement							
Taux d'endettement							
Rentabilité financière							
Rentabilité commerciale							

ANNEXE COMPTABLE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19	0		
COMMENTAIRE			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 31 275,15 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 0 Euro.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 15/11/2018 au 31/12/2019.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Il s'agit du premier exercice d'activité du Fonds de dotation.

Le Fonds de dotation a été abondé par une dotation issue de la générosité publique, à hauteur de 45 144 € au titre de ce premier exercice. Cette dotation a été consommée à hauteur de 20 772 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de transport	10 ans ans
- Cheptel	5 ans ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
		Matériel de transport			7 600	
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
Emballages récupérables & divers				2 500		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL			10 100	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				153	
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL			153	
		TOTAL GENERAL			10 253	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport			7 600	
		Mat. bureau, inform., mobilier				
Emb. récupérables & divers				2 500		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL			10 100	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				153	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			153	
		TOTAL GENERAL			10 253	

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport		570		570
	Mat. bureau et informatiq., mob.		375		375
	Emballages récupérables divers				
TOTAL			945		945
TOTAL GENERAL			945		945

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 896	1 896	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	150	150		
Charges constatées d'avance	361	361		
TOTAUX		2 407	2 407	
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	361
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	361

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 896
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	1 896

TABLEAU VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

FONDS DE DOTATION LANDESTINI

Du 15/11/2018 au 31/12/2019

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Fonds propres consommables		45 144,22	20 771,88	24 372,34
TOTAUX		45 144,22	20 771,88	24 372,34

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	3 215	3 215		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 687	3 687		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	6 903	6 903		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 680
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

1 680

Introduction

Cette annexe ne concerne que les exercices postérieurs au 30/12/2019.

Cette annexe peut être complétée par toutes les sociétés concernées par l'obligation de fournir une annexe suivant les seuils en application, mais aussi les entreprises qui souhaitent les produire.

Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur à la clôture de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31/12/2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31/12/2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un ou des impacts significatifs sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation,

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise (le 15/05/2020), celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.