Fonds de Dotation Cascade

3 Ch.de la Ferme de la Garde
35800 SAINT-BRIAC-SUR-MER

Exercice du 09/04/2022 au 31/12/2022

EWP SAS

19 Avenue Du Mont Blanc
74400 CHAMONIX MONT BLANC
0480806110

Fonds de Dotation Cascade

3 Ch.de la Ferme de la Garde

35800 SAINT-BRIAC-SUR-MER

SOMMAIRE

	Pages
- Attestation des comptes	*1*
- Bilan actif-passif	*2 et 3*
- Compte de résultat	*4 et 5*
- Détail bilan	*6 et 7*
- Détail Compte de résultat	*8*
- Annexe	*9 à 12*

EWP SAS
19 Avenue Du Mont Blanc

74400 CHAMONIX MONT BLANC
0480806110

EXPERTISE-COMPTABLE
& CONSEIL

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

Fonds de Dotation Cascade
3 Ch.de la Ferme de la Garde
35800 SAINT-BRIAC-SUR-MER

relatifs à l'exercice du 09/04/2022 au 31/12/2022.

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

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

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

- Total du bilan,	202 021 Euros
- Produits d'exploitation,	20 001 Euros
- Résultat net comptable,	(39 028)Euros

Fait à CHAMONIX MONT BLANC
Le 28/02/2023

Monsieur Eggleston Andrew
Expert comptable



BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 9			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I						
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	202 021		202 021		202 021	
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	202 021		202 021		202 021	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	202 021		202 021		202 021	

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	225 000		225 000	
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	39 028–		39 028–	
	Situation nette (sous total)	185 972		185 972	
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	185 972		185 972	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	10 000		10 000	
	Total II	10 000		10 000	
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés				
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	6 000		6 000	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	48		48	
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	6 048		6 048	
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	202 021		202 021	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 6 048
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
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, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	20 001		20 001	
Total I	20 001		20 001	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	2 103		2 103	
Aides financières	10 000		10 000	
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	26 111		26 111	
Charges sociales	10 815		10 815	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	10 000		10 000	
Autres charges				
Total II	59 028		59 028	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	39 028-		39 028-	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
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 charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	39 028–		39 028–	
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	20 001		20 001	
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	59 028		59 028	
5. EXCEDENT OU DEFICIT	39 028–		39 028–	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
DISPONIBILITES	202 020.53		202 020.53	
51210000 Banque CRCA	202 020.53		202 020.53	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	202 020.53		202 020.53	
TOTAL GENERAL	202 020.53		202 020.53	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	225 000.00		225 000.00	
10279000 Dotation Consomptible	225 000.00		225 000.00	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	39 027.52-		39 027.52-	
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	185 972.48		185 972.48	
TOTAL FONDS PROPRES	185 972.48		185 972.48	
FONDS DEDIES	10 000.00		10 000.00	
19000100 Fonds dédié France Parrainage	10 000.00		10 000.00	
TOTAL FONDS DEDIES	10 000.00		10 000.00	
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 000.13		6 000.13	
42100000 Salaires nets	2 226.13		2 226.13	
43100000 Cotisations Urssaf	3 774.00		3 774.00	
AUTRES DETTES	47.92		47.92	
46860000 Divers charges à payer	47.92		47.92	
TOTAL DETTES	6 048.05		6 048.05	
TOTAL GENERAL	202 020.53		202 020.53	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES PRODUITS	20 000.82		20 000.82	
75700100 Aff.dons cons.France P	20 000.00		20 000.00	
75810000	0.82		0.82	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	20 000.82		20 000.82	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 103.06		2 103.06	
61700000 Site internet	47.92		47.92	
62260000 Honoraires	1 200.00		1 200.00	
62510000 Frais de déplacements	299.94		299.94	
62710000 Frais bancaires	4.20		4.20	
62810000 Cotisations	551.00		551.00	
AIDES FINANCIERES	10 000.00		10 000.00	
65700100 Q/part dons consompt.France P.	10 000.00		10 000.00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	26 110.70		26 110.70	
64110000 Salaire du personnel	26 110.70		26 110.70	
CHARGES SOCIALES	10 814.58		10 814.58	
64510000 Cotisations sociales	10 814.58		10 814.58	
REPORTS EN FONDS DEDIES	10 000.00		10 000.00	
68900100 Dot.Fonds dédiés France P	10 000.00		10 000.00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	59 028.34		59 028.34	
RESULTAT D'EXPLOITATION	39 027.52-		39 027.52-	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	39 027.52-		39 027.52-	
TOTAL DES PRODUITS	20 000.82		20 000.82	
TOTAL DES CHARGES	59 028.34		59 028.34	
EXCEDENT OU DEFICIT	39 027.52-		39 027.52-	

ANNEXE

Exercice du 09/04/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 202 020.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 20 000.82 Euros et dégageant un déficit de 39 027.52- Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, couvrant la période du 09/04/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise			245 000	20 000	225 000
Excédent ou déficit de l'exercice			39 028-		39 028-
Situation nette			185 972		185 972
TOTAL I			205 972	20 000	185 972

Tableau de variation des fonds propres - générosité du public

ANC 2018-06 : Art. 432-22

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise				245 000		20 000		225 000
Excédent ou déficit de l'exercice				39 028-				39 028-
TOTAL				205 972		20 000		185 972

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Ressources liées à la générosité du public			20 000		10 000	10 000	10 000
France Parrainages			20 000		10 000	10 000	10 000
TOTAL			20 000		10 000	10 000	10 000

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 09/04/2022 au 31/12/2022