

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres produits	5 170 000		3 700 000		1 470 000	39,73
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>5 170 000</i>		<i>3 700 000</i>		<i>1 470 000</i>	<i>39,73</i>
Autres achats non stockés et charge	1 958		1 680		278	16,52
Autres charges	5 170 000		3 700 000		1 470 000	39,73
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>5 171 958</i>		<i>3 701 680</i>		<i>1 470 278</i>	<i>39,72</i>
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 958		-1 680		-278	16,52
Opérations faites en commun	-37 328				-37 328	
Produits financiers	43 860		584 241		-540 381	-92,49
<i>Résultat financier</i>	<i>43 860</i>		<i>584 241</i>		<i>-540 381</i>	<i>-92,49</i>
RESULTAT COURANT	4 575		582 561		-577 987	-99,21
Produits exceptionnels	7 323 683				7 323 683	
<i>Résultat exceptionnel</i>	<i>7 323 683</i>				<i>7 323 683</i>	
Impôts sur les bénéfices	3 469				3 469	
EXCEDENT OU DEFICIT	7 324 788		582 561		6 742 227	NS

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs / donations des	22 190,00		22 190,00	22 190,00
Immobilisations financières				
Participations	39 924 558,80		39 924 558,80	77 182 076,00
Total Actif immobilisé (II)	39 946 748,80		39 946 748,80	77 204 266,00
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances reçues par legs ou donatio				10 647 260,18
Autres créances	39 297 893,67		39 297 893,67	
Divers				
Valeurs mobilières de placement	15 180 568,50		15 180 568,50	4 536 394,86
Disponibilités	161 855,64		161 855,64	42 463,28
Total Actif circulant (III)	54 640 317,81		54 640 317,81	15 226 118,32
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	94 587 066,61		94 587 066,61	92 430 384,32

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	3 856 365,74	3 273 804,59
Excédent ou déficit de l'exercice	7 324 788,42	582 561,15
Situation nette (sous-total)	11 181 154,16	3 856 365,74
Fonds propres consommables	83 400 791,05	88 572 366,18
Total des capitaux propres (I)	94 581 945,21	92 428 731,92
Fonds reportés et dédiés		
Total des fonds reportés et dédiés (II)		
Provisions		
Total des provisions (III)		
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 652,40	1 652,40
Dettes fiscales et sociales	3 469,00	
Total des dettes (IV)	5 121,40	1 652,40
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	94 587 066,61	92 430 384,32

COMPTES ANNUELS

2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 94 609 257 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 7 324 788 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2025 par les dirigeants de l'association.

Présentation de l'entité

Le fonds de dotation AUGUSTA a pour objet d'aider au travers d'un soutien financier des organismes, fondations, fonds de dotation, associations, instituts spécialisés œuvrant :

- dans le domaine de l'ophtalmologie, principalement en France ou en Europe,
- dans le milieu médical et notamment pour la lutte contre le cancer,
- et d'aider toutes institutions (associations, fondations...) ayant une action à caractère humanitaire ou dans le domaine de la santé sociale, et ce principalement en France.

Le fonds ne poursuit aucun but lucratif.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, y compris les frais engagés pour leur acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour le Fonds de dotation.

Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
<ul style="list-style-type: none"> - Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelle 				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<ul style="list-style-type: none"> - Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagements des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagements divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes 	22 190			22 190
<i>Immobilisations corporelles</i>	22 190			44 380
<ul style="list-style-type: none"> - Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières 	77 182 076		37 257 518	39 924 559
<i>Immobilisations financières</i>	77 182 076		37 257 518	39 924 559
ACTIF IMMOBILISE	77 204 266		37 257 518	39 968 939

Autres immobilisations corporelles - Divers : 22 190

Dont biens recus par legs et donations destinés à être cédés : 22 190

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Le Fonds de dotation détient au 31/12/2024 la SASU SOCIETE FAMILIALE DALLOZ (75016 PARIS) dont le capital social s'élève à 1 970 € ; les capitaux propres (autres que le capital) s'élèvent à 44 724 964 € ; la quote-part de capital détenue s'élève à 100% et le résultat du dernier exercice clos s'élève à 7 123 585.65 €.

La SASU FAMILIALE DALLOZ a procédé le 29/11/2024 à une réduction de capital de 1 838.40 euros, pour le ramener de 3 808.40 euros à 1 970 euros, par voie de rachat de 18 384 actions de 0,10 euros de nominal chacune, au prix de 2 425 euros par action.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 39 297 894 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres			
Charges constatées d'avance	39 297 894	39 297 894	
Total	39 297 894	39 297 894	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :

	Nombre	Cours unitaire d'achat	Valeur boursière unitaire	Valeur boursière du portefeuille	Plus-value latente
OPCVM DIVERSIFEE	9 007,00	1 406,43	1 569,30	14 134 685,10	1 466 977,10
				14 134 685,10	1 466 977,10

Les VMP sont inscrites à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition, les cessions sont valorisées au prix de cession, la plus-value réalisée en cas de cession est calculée selon la règle "premier entré, premier sorti".

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit d					
Fonds propres avec droit d					
Ecart de réévaluation					
Réserves		582 561		582 561	
Report à Nouveau	3 273 805		582 561		3 856 366
Excédent ou déficit de l'ex	582 561	-582 561	7 324 788		7 324 788
<i>Situation nette</i>	<i>3 856 366</i>		<i>7 907 350</i>	<i>582 561</i>	<i>11 181 154</i>
Fonds propres consommables	88 572 366			5 171 575	83 400 791
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Co					
TOTAL	92 428 732		7 907 350	5 754 136	94 581 945

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 121 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*) Autres emprunts obligataires (*) Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : - à 1 an au maximum à l'origine - à plus de 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers (*) Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (**) Produits constatés d'avance				
Total	5 121	5 121		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exerc (*) Emprunts remboursés sur l'exercice (**) Dont envers les associés				

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 1 954 euros

Honoraires des autres services : 0 euros

Autres informations

Donations

Les charges diverses correspondent à des dons aux instituts.

Les produits divers sont représentatifs de la quote-part de la dotation reprise pour être consommée sur l'exercice



**CLEON
MARTIN
BROICHOT**

EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

FONDS DE DOTATION AUGUSTA

37 rue Elsa Triolet
Parc Valmy
21000 DIJON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

**Pierre CLEON
Louis MARTIN
Thomas PAULIN
Nicolas SAILLARD**

Tél : 03 80 53 18 53 / cmb@eccmb.com / cleon-martin-broichot.com
7 rue Marguerite Yourcenar - CS 67916 - 21079 Dijon Cedex

SARL au capital de 450 000 euros inscrite sur la liste des Commissaires aux Comptes, rattachée à la Compagnie Régionale de Besançon - Dijon - R.C.S. Dijon B 343 723 342


AUDECIA
EXPERTS EN CROISSANCE
**CABINET
ADHÉRENT**

FONDS DE DOTATION AUGUSTA

37 rue Elsa Triolet
Parc Valmy
21000 DIJON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Au Conseil d'administration,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Fondatrice, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du **FONDS DE DOTATION AUGUSTA**, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne les immobilisations financières ainsi que les fonds propres consommables.

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.

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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés au 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 exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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 de votre 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 du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✕ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à DIJON, le 13 juin 2025



Le commissaire aux comptes
CLEON MARTIN BROICHOT et Associés
P. CLEON

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs / donations des	22 190,00		22 190,00	22 190,00
Immobilisations financières				
Participations	39 924 558,80		39 924 558,80	77 182 076,00
Total Actif immobilisé (II)	39 946 748,80		39 946 748,80	77 204 266,00
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances reçues par legs ou donatio				10 647 260,18
Autres créances	39 297 893,67		39 297 893,67	
Divers				
Valeurs mobilières de placement	15 180 568,50		15 180 568,50	4 536 394,86
Disponibilités	161 855,64		161 855,64	42 463,28
Total Actif circulant (III)	54 640 317,81		54 640 317,81	15 226 118,32
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	94 587 066,61		94 587 066,61	92 430 384,32

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	3 856 365,74	3 273 804,59
Excédent ou déficit de l'exercice	7 324 788,42	582 561,15
Situation nette (sous-total)	11 181 154,16	3 856 365,74
Fonds propres consommables	83 400 791,05	88 572 366,18
Total des capitaux propres (I)	94 581 945,21	92 428 731,92
Fonds reportés et dédiés		
Total des fonds reportés et dédiés (II)		
Provisions		
Total des provisions (III)		
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 652,40	1 652,40
Dettes fiscales et sociales	3 469,00	
Total des dettes (IV)	5 121,40	1 652,40
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	94 587 066,61	92 430 384,32

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres produits	5 170 000		3 700 000		1 470 000	39,73
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>5 170 000</i>		<i>3 700 000</i>		<i>1 470 000</i>	<i>39,73</i>
Autres achats non stockés et charge	1 958		1 680		278	16,52
Autres charges	5 170 000		3 700 000		1 470 000	39,73
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>5 171 958</i>		<i>3 701 680</i>		<i>1 470 278</i>	<i>39,72</i>
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 958		-1 680		-278	16,52
Opérations faites en commun	-37 328				-37 328	
Produits financiers	43 860		584 241		-540 381	-92,49
<i>Résultat financier</i>	<i>43 860</i>		<i>584 241</i>		<i>-540 381</i>	<i>-92,49</i>
RESULTAT COURANT	4 575		582 561		-577 987	-99,21
Produits exceptionnels	7 323 683				7 323 683	
<i>Résultat exceptionnel</i>	<i>7 323 683</i>				<i>7 323 683</i>	
Impôts sur les bénéfices	3 469				3 469	
EXCEDENT OU DEFICIT	7 324 788		582 561		6 742 227	NS



Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 94 587 067 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 7 324 788 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2025 par les dirigeants de l'association.

Présentation de l'entité

Le fonds de dotation AUGUSTA a pour objet d'aider au travers d'un soutien financier des organismes, fondations, fonds de dotation, associations, instituts spécialisés œuvrant :

- dans le domaine de l'ophtalmologie, principalement en France ou en Europe,
- dans le milieu médical et notamment pour la lutte contre le cancer,
- et d'aider toutes institutions (associations, fondations...) ayant une action à caractère humanitaire ou dans le domaine de la santé sociale, et ce principalement en France.

Le fonds ne poursuit aucun but lucratif.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, y compris les frais engagés pour leur acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour le Fonds de dotation.

Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.



Règles et méthodes comptables



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelle				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers	22 190			22 190
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<i>Immobilisations corporelles</i>	22 190			22 190
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	77 182 076		37 257 518	39 924 559
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Immobilisations financières</i>	77 182 076		37 257 518	39 924 559
ACTIF IMMOBILISE	77 204 266		37 257 518	39 946 749

Autres immobilisations corporelles - Divers : 22 190

Dont biens recus par legs et donations destinés à être cédés : 22 190



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Le Fonds de dotation détient au 31/12/2024 la SASU SOCIETE FAMILIALE DALLOZ (75016 PARIS) dont le capital social s'élève à 1 970 € ; les capitaux propres (autres que le capital) s'élèvent à 44 724 964 € ; la quote-part de capital détenue s'élève à 100% et le résultat du dernier exercice clos s'élève à 7 123 585.65 €.

La SASU FAMILIALE DALLOZ a procédé le 29/11/2024 a une réduction de capital de 1 838.40 euros, pour le ramener de 3 808.40 euros à 1 970 euros, par voie de rachat de 18 384 actions de 0,10 euros de nominal chacune, au prix de 2 425 euros par action.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 39 297 894 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	39 297 894	39 297 894	
Charges constatées d'avance			
Total	39 297 894	39 297 894	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :

	Nombre	Cours unitaire d'achat	Valeur boursièr unitaire	Valeur boursièr du portefeuille	Plus-value latente
OPCVM DIVERSIFEE	9 007,00	1 406,43	1 569,30	14 134 685,10	1 466 977,10
				14 134 685,10	1 466 977,10

Les VMP sont inscrites à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition, les cessions sont valorisées au prix de cession, la plus-value réalisée en cas de cession est calculée selon la règle "premier entré, premier sorti".



Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit d					
Fonds propres avec droit d					
Ecart de réévaluation					
Réserves		582 561		582 561	
Report à Nouveau	3 273 805		582 561		3 856 366
Excédent ou déficit de l'ex	582 561	-582 561	7 324 788		7 324 788
Situation nette	3 856 366		7 907 350	582 561	11 181 154
Fonds propres consommab	88 572 366			5 171 575	83 400 791
Subventions d'investisse					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Co					
TOTAL	92 428 732		7 907 350	5 754 136	94 581 945



Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 121 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 652	1 652		
Dettes fiscales et sociales	3 469	3 469		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	5 121	5 121		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exerc				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 1 954 euros

Honoraires des autres services : 0 euros



Autres informations

Donations

Les charges diverses correspondent à des dons aux instituts.

Les produits divers sont représentatifs de la quote-part de la dotation reprise pour être consommée sur l'exercice