



Fonds Dotation Transmission LAB

10 rue de la Paix
75002 PARIS

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022



Rue des Peupliers

61600 LA FERTE MACE

Tél : 02.33.30.78.78

E.mail : lafertemace@fiteco.com

Siren : 884482944

Bilan Actif

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés,						
Immobilisations corporelles						
Immobilisations financières						
TOTAL (I)						
ACTIF CIRCULANT						
Créances						
. Autres					5 000	5,32
Valeurs mobilières de placement	50 000		50 000	53,21		
Disponibilités	43 297		43 297	46,08	87 705	93,36
Charges constatées d'avance	672		672	0,72	1 233	1,31
TOTAL (II)	93 969		93 969	100,00	93 938	100,00
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	93 969		93 969	100,00	93 938	100,00

Bilan Passif

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Réserves					
Report à nouveau				-18 939	-20,15
Excédent ou déficit de l'exercice				-6 564	-6,98
Situation nette (sous total)				-25 503	-27,14
Fonds propres consommptibles		86 077	91,60	107 043	113,95
TOTAL (I)		86 077	91,60	81 540	86,80
FONDS REPORTES ET DEDIES					
TOTAL (II)					
PROVISIONS					
TOTAL (III)					
DETTES					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 793	6,16	10 439	11,11
Autres dettes		2 099	2,23	1 959	2,09
TOTAL (IV)		7 892	8,40	12 398	13,20
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		93 969	100,00	93 938	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS					
Legs nets à réaliser :					
- acceptés par les organes statutairement compétents					
- autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					
ENGAGEMENTS DONNÉS					

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
		Total	%	Total	%	Variation		%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de biens et services									
Produits de tiers financeurs									
- Ressources liées à la générosité du public									
Autres produits		38 463		29 092		9 371		32,21	
Total des produits d'exploitation (I)		38 463		29 092		9 371		32,21	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Autres achats et charges externes		38 447		35 652		2 795		7,84	
Autres charges		16		4		12		300,00	
Total des charges d'exploitation (II)		38 463		35 656		2 807			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				-6 564		6 564		-100,00	
PRODUITS FINANCIERS:									
Total des produits financiers (III)									
CHARGES FINANCIERES:									
Total des charges financières (IV)									
RESULTAT FINANCIER (III - IV)									
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)				-6 564		6 564		-100,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Total des produits exceptionnels (V)									
CHARGES EXCEPTIONNELLES:									
Total des charges exceptionnelles (VI)									
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)									
Total des produits (I + III + V)		38 463		29 092		9 371		32,21	
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		38 463		35 656		2 807		7,87	
EXCEDENT OU DEFICIT				-6 564		6 564		-100,00	

ANNEXE

Informations générales et faits caractéristiques de l'exercice

- **Evénements significatifs de l'exercice**

- **Dons Manuels Reçus**

Le fonds de dotations a reçu 43 000 € sur l'exercice 2022 :

- Fondation Entreprise MMA pour 20 000 € ;
 - For Talents pour 15 000 € ;
 - Hypen Conseil pour 8 000 €.
- Ces dons ont eu vocation à organiser des rencontres avec des entrepreneurs afin de les conseiller sur la transmission de leur entreprise. Ces rencontres ont été établies sous forme d'ateliers et/ou de conférences. Le fonds de dotation utilise donc la dotation consommable à hauteur des frais engagés directement pour accomplir sa vocation citée en sus.

Principes, règles et méthodes comptables

- **Principes généraux**

L'exercice comptable 2022 a débuté le 1er janvier 2022 et s'est terminé le 31 décembre 2022, soit une durée de 12 mois.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux principes 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 applicables en France, et notamment :

- Le règlement comptable ANC n°2018-06 complété par le règlement ANC n°2020-08, applicable aux exercices ouverts à partir du 1er janvier 2020, aux personnes morales de droit privé à but non lucratif, et qui succède au règlement CRC n° 1999-01 ;
- Le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

Les ressources du fonds de dotations sont constituées :

- De la dotation initiale ;
- De dons manuels.

Il est fait application des recommandations de l'Ordre des Experts Comptables et de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes. Il est également fait application de l'instruction fiscale du 18 décembre 2006.

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

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

Notes sur le bilan actif

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé Actif circulant et charges d'avance	672	672	
TOTAL	672	672	

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	5 793	5 793		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 099	2 099		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	7 892	7 892		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	4 980
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	4 980

Tableau des fonds propres

2022	Montant en début d'exercice	Application ANC	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatifs	107 043	- 25 503	43 000	- 38 463	86 077
Dotation initiale	15 000				15 000
Dons et legs reçus	208 000		43 000		251 000
Consommation de la dotation inscrite au Résultat	- 115 957	- 25 503		-38 463	- 179 923
Report à nouveau	- 18 939	25 503		- 6 564	0
Résultat de l'exercice	- 6 564		6 564		0
TOTAL	81 540	0	49 564	- 45 027	86 077

Autres informations

Honoraires des commissaires aux comptes	Montant HT
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes annuels - Autres honoraires facturés	3 114 €
TOTAL	3 114 €

Rémunération des dirigeants
<p>Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.</p>