

FONDS DE DOTATION HASHTAG MARSEILLE

44 CHEMIN DE LA GRAVE

13013 MARSEILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'entreprise : FONDS DE DOTATION

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à AIX EN PROVENCE

Le 03/05/2024

ELBAZ YOHANN

EXPERT COMPTABLE

EXCELLIUM EXPERTISES

11 Bd de la Grande Thumine

Parc d'Ariane Bât E2

13090 AIX EN PROVENCE

04 42 95 20 23

FONDS DE DOTATION HASHTAG MARSEILLE

44 CHEMIN DE LA GRAVE

13013 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

EXCELLIUM EXPERTISES

11 Bd de la Grande Thumine

Parc d'Ariane Bât E2

13090 AIX EN PROVENCE

04 42 95 20 23

FONDS DE DOTATION HASHTAG MARSEILLE

44 CHEMIN DE LA GRAVE

13013 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

EXCELLIUM EXPERTISES

11 Bd de la Grande Thumine

Parc d'Ariane Bât E2

13090 AIX EN PROVENCE

04 42 95 20 23

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	849	849				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	1 349 347		1 349 347	1 349 399	52	0.00
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	23 031		23 031	12 044	10 987	91.22
	Total II	1 373 227	849	1 372 378	1 361 443	10 934	0.80
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	109 929		109 929	134 347	24 418	18.18
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	109 929		109 929	134 347	24 418	18.18
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 483 155	849	1 482 306	1 495 790	13 484	0.90

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 413 675		1 439 191		25 517	1.77
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		58 689		47 483		11 206	23.60
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I		1 472 364		1 486 675		14 311	0.96
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	9 217				9 217	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales	722		112		610	544.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	4		9 004		9 000	99.96
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	9 943		9 116		827	9.07
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 482 306		1 495 790		13 484	0.90

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

9 943 9 116

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			73 000	56 000		17 000	30.36
Total des Produits d'exploitation (I)			73 000	56 000		17 000	30.36
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			76 453	59 795		16 658	27.86
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			76 453	59 795		16 658	27.86
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 453	3 795		342	9.00
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	59 856		48 154		11 703	24.30
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 008		465		2 542	546.14
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	62 864		48 619		14 245	29.30
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	62 864		48 619		14 245	29.30
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	59 411		44 824		14 586	32.54
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 771		2 771	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	250 012				250 012	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	250 012		2 771		247 242	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	250 012				250 012	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	250 012				250 012	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			2 771		2 771	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	722		112		610	544.64
Total des produits (I+III+V+VII)	385 877		107 390		278 486	259.32
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	327 188		59 907		267 281	446.16
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	58 689		47 483		11 206	23.60

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Titres immobilisés	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 482 306.32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un excédent de 58 688.93 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Néant.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	849		
TOTAL	849		
Autres titres immobilisés	1 349 399		249 960
Prêts, autres immobilisations financières	12 044		23 031
TOTAL	1 361 443		272 991
TOTAL GENERAL	1 362 292		272 991

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			849	849
TOTAL			849	849
Autres titres immobilisés		250 012	1 349 347	1 349 347
Prêts, autres immobilisations financières	12 044	0	23 031	23 031
TOTAL	12 044	250 012	1 372 378	1 372 378
TOTAL GENERAL	12 044	250 012	1 373 227	1 373 227

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	849			849
TOTAL	849			849
TOTAL GENERAL	849			849

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	23 031	23 031	
TOTAL	23 031	23 031	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	9 217	9 217		
Impôts sur les bénéfices	722	722		
Autres dettes	4	4		
TOTAL	9 943	9 943		

Titres immobilisés

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres immobilisations financières	23 031
Disponibilités	3 008
Total	26 038

Charges à payer

Néant.

Charges et produits constatés d'avance

Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1 200 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1 200 euros.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant.

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Néant.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
21830000 MATERIEL BUREAU - INFORMATIQUE	849		849			
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU - INFO	849		849			
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 349	347	1 349	399	52	0.00
27110000 ACTIONS PLS			250 012		250 012	100.00
27180001 PARTS SOCIALES SCPI EFIMMO	99 820		99 820			
27180002 PARTS SOCIALES SCPI IMMORENTE	199 950		99 990		99 960	99.97
27180003 PARTS SOCIALES SCPI PRIMOVIE	300 034		300 034			
27180004 PARTS SOCIALES SCPI PFO2	300 118		300 118			
27180005 PARTS SOCIALES SCPI EUROPIMMO	299 425		299 425			
27210000 OBLIGATIONS CVE	150 000				150 000	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 031		12 044		10 987	91.22
27680000 AUTRES CREANCES IMMOBILISEES	23 031		12 044		10 987	91.22
Total II	1 372	378	1 361	443	10 934	0.80
DISPONIBILITES	109 929		134 347		24 418	18.18
51200000 SOCIETE GENERALE 4981	100		0		99	NS
51210000 SOCIETE GENERALE 3758			17 461		17 461	100.00
51220000 SOCIETE GENERALE 1345	106 821		116 420		9 598	8.24
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	3 008		465		2 542	546.14
Total III	109 929		134 347		24 418	18.18
TOTAL GENERAL	1 482	306	1 495	790	13 484	0.90

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CAPITAL	1 413 675	1 439 191	25 517	1.77
10270000 AUTRES FONDS-CONSUMPTIBLES	199 948	199 948		
10271000 AUTRES FDS - NON CONSUMPTIBLES	1 350 012	1 350 012		
10279000 FDS PROPRES COMPTE RESULTAT	136 286	110 769	25 517	23.04
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	58 689	47 483	11 206	23.60
Total I	1 472 364	1 486 675	14 311	0.96
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	9 217		9 217	
51210000 SOCIETE GENERALE 3758	9 217		9 217	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	722	112	610	544.64
44400000 ETAT IS A PAYER	722	112	610	544.64
AUTRES DETTES	4	9 004	9 000	99.96
46700000 APPORT BARALOTTO CHRISTOPHE	4	4		
46791000 DEBITEURS DIVERS		9 000	9 000	100.00
Total IV	9 943	9 116	827	9.07
TOTAL GENERAL	1 482 306	1 495 790	13 484	0.90

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Chiffre d'affaires NET						
AUTRES PRODUITS	73 000		56 000		17 000	30.36
75820000 QP DOTATIONS CONSOMPTIBLES	73 000		56 000		17 000	30.36
Total des Produits d'exploitation	73 000		56 000		17 000	30.36
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	76 453		59 795		16 658	27.86
62260000 HONORAIRES	3 144		3 792		648	17.09
62340000 DONS	73 000		56 000		17 000	30.36
62700000 SERVICES BANCAIRE	309		3		306	NS
Total des Charges d'exploitation	76 453		59 795		16 658	27.86
Résultat d'exploitation	3 453		3 795		342	9.00
PRODUITS AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	59 856		48 154		11 703	24.30
76210000 REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	59 856		48 154		11 703	24.30
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 008		465		2 542	546.14
76800000 PRODUITS FINANCIERS	3 008		465		2 542	546.14
Total des Produits financiers	62 864		48 619		14 245	29.30
Résultat financier	62 864		48 619		14 245	29.30
Résultat courant avant impôts	59 411		44 824		14 586	32.54
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			2 771		2 771	100.00
77200000 PRODUITS/ EXERCICES ANTERIEURS			2 771		2 771	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	250 012				250 012	
77560000 CESSION IMMO FINANCIERES	250 012				250 012	
Total des Produits exceptionnels	250 012		2 771		247 242	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	250 012				250 012	
67560000 VCAEC IMMO FINANCIERES	250 012				250 012	
Total des Charges exceptionnelles	250 012				250 012	
Résultat exceptionnel			2 771		2 771	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	722		112		610	544.64
69500000 IMPOTS SOCIETES	722		112		610	544.64
Total des produits	385 877		107 390		278 486	259.32
Total des charges	327 188		59 907		267 281	446.16
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	58 689		47 483		11 206	23.60