

LA VILLA DATRIS

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Frais d'établissement (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit	6 897 240	5 000 027	1 897 213	3 276 661
Concessions, brevets, licences, marques droits similaires	23 866	23 866		
Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 037 026	440 091	4 596 935	3 681 203
Immobilisations corpor. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations	11 966		11 966	1 669 849
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	670		670	670
TOTAL (II)	11 970 768	5 463 984	6 506 784	8 628 383
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances clients, usagers et comptes rattachés				162
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres créances	8 448		8 448	19 779
Charges constatées d'avance	2 320		2 320	6 391
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	987 401		987 401	203 507
TOTAL (III)	998 170		998 170	229 839
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	12 968 937	5 463 984	7 504 954	8 858 223

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)
FONDS PROPRES		
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>		
. Fonds propres statutaires	150 000	150 000
. Fonds propres complémentaires		
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>		
. Fonds statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
<i>Réserves</i>		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau	3 901 699	2 946 739
Excédent ou déficit de l'exercice	41 934	954 960
Situation nette (sous total)	4 093 633	4 051 699
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 093 633	4 051 699
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	1 897 213	3 276 661
Fonds dédiés	800 000	
TOTAL (II)	2 697 213	3 276 661
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	554	553
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 283	42 449
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	65 601	63 192
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	623 669	1 423 669
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	714 107	1 529 862
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	7 504 954	8 858 223
ENGAGEMENTS REÇUS		
Legs nets à réaliser		
. acceptés par les organes statutairement compétents		
. autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre		

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)
ENGAGEMENTS DONNÉS		

LA VILLA DATRIS

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
. Ventes de biens	35 016	44 148
. dont ventes de dons en nature		
. Ventes de prestations de services	7 124	
. dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
. Concours publics et subventions d'exploitation	1 667	3 500
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation comptable		
. Ressources liées à la générosité du public		
. Dons manuels	3 056 176	22 600
. Mécénats		
. Legs, donations et assurances-vie		
. Contributions financières		
Reprises sur amortiss., dépréciat. et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	69	637
Total des produits d'exploitation (I)	3 100 052	70 884
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	19 433	1 061
Variations stocks		
Autres achats et charges externes	1 441 667	1 419 064
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	35 185	28 674
Salaires et traitements	542 702	466 100
Cotisations sociales	180 749	152 273
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	30 953	39 384
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Reports en fonds dédiés	800 000	
Autres charges	19 393	26 595
Total des charges d'exploitation (II)	3 070 084	2 133 162
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	29 968	-2 062 267
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		2 998 800
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 966	21 049
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers (III)	11 966	3 019 849
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
Intérêts et charges assimilées		2 622
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières (IV)		2 622
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	11 966	3 017 227
RÉSULTAT COURANT avant Impôts (I - II + III - IV)	41 934	954 960
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Total des produits exceptionnels (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les sociétés (VIII)		
Total des produits (I + III + IV)	3 112 018	3 090 733
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 070 084	2 135 774
EXCEDENT OU DEFICIT	41 934	954 960
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolats		
Total		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
Total		

LA VILLA DATRIS

Annexe

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 7 504 953,53 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 41 934,07 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue :

- | | |
|---|------------|
| - Usufruit temporaire titres de société | 5 ans |
| - Concessions, logiciels, site internet : | 3 ans |
| - Matériel pour exposition : | 3 à 10 ans |
| - Agencements : | 3 à 10 ans |
| - Matériel de bureau et informatique : | 3 à 5 ans |
| - Mobilier : | 3 à 5 ans |

CREANCES ET DETTES

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

LA VILLA DATRIS

Annexe - compléments d'information

SOMMAIRE

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Valorisation des contributions volontaires

Etat des Immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légal Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial					
Autres	6 921 106			6 921 106	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels	90 444	1 794		92 238	
Installations générales, agencements divers	307 995	13 649		321 644	
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	3 691 902	931 241		4 623 143	
Immobilisations financières	1 670 519	11 966	1 669 849	12 636	
TOTAL	12 681 966	958 650	1 669 849	11 970 767	

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	3 644 445	1 379 448		5 023 893
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	83 431	2 761		86 192
Installations générales, agencements, aménagements divers	229 566	24 346		253 912
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	96 141	3 846		99 987
TOTAL	4 053 583	1 410 401		5 463 984

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	11 966		11 966
Prêts			
Autres immobilisations financières	670		670
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	8 288	8 288	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	160	160	
Charges constatées d'avance	2 320	2 320	
TOTAL GENERAL	23 404	10 768	12 636
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	554	554		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 283	24 283		
Personnel et comptes rattachés	22 164	22 164		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 693	39 693		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 744	3 744		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 423 669	1 423 669		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 514 107	1 514 107		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	554
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 800
Dettes fiscales et sociales	34 703
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	55 058

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 320	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 320	

Commentaires :

Valorisation des contributions volontaires

Mme Danièle MARCOVICI, Présidente et Fondatrice du fonds de dotation, met à disposition gracieuse du fonds de dotation un bien immobilier à usage de galerie, expositions des œuvres d'art et de bureau.

La valeur locative de ce bien immobilier est estimée à la valeur de 100 000 € pour 12 mois.

Les heures passées par les administrateurs à titre bénévole au profit de fonds de dotation n'ont pas été décomptées ni valorisées sur cet exercice.

CHRISTINE FEBVRE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

**VILLA DATRIS
Fonds de dotation
Pour la Sculpture Contemporaine**

**La Royanne – Route de la Gare
84480 BONNIEUX**

Siren : 534 491 352

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/12/2025

MEMBRE DE LA CIE REGIONALE DE PARIS
85, rue d'Amsterdam 75008 PARIS
Tél : 01.40.16.13.11 - E-mail : chkolb@aol.com

CHRISTINE FEBVRE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

VILLA DATRIS
Fonds de dotation pour la Sculpture
Contemporaine
Siège social : La Royanne – Route de la Gare
84480 BONNIEUX
RCS 534 491 352

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2025

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Conseil d'Administration, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice social clos le 31/12/2025, sur :

- . le contrôle des comptes annuels du fonds de dotation VILLA DATRIS, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- . la justification de mes appréciations,
- . les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

MEMBRE DE LA CIE REGIONALE DE PARIS
85, rue d'Amsterdam 75008 PARIS
Tél : 01.40.16.13.11 - E-mail : chkolb@aol.com

Je certifie 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 de la fondation à la fin de cet exercice.

2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

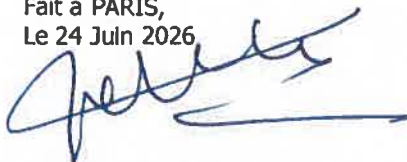
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidence et dans les documents adressés aux administrateurs sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à PARIS,
Le 24 Juin 2026



Christine FEBVRE
Commissaire aux Comptes

LA VILLA DATRIS

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Frais d'établissement (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit	6 897 240	5 000 027	1 897 213	3 276 661
Concessions, brevets, licences, marques droits similaires	23 866	23 866		
Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 037 026	440 091	4 596 935	3 681 203
Immobilisations corpor. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations	11 966		11 966	1 669 849
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	670		670	670
TOTAL (II)	11 970 768	5 463 984	6 506 784	8 628 383
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances clients, usagers et comptes rattachés				162
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres créances	8 448		8 448	19 779
Charges constatées d'avance	2 320		2 320	6 391
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	987 401		987 401	203 507
TOTAL (III)	998 170		998 170	229 839
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	12 968 937	5 463 984	7 504 954	8 858 223

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)
FONDS PROPRES		
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>		
. Fonds propres statutaires	150 000	150 000
. Fonds propres complémentaires		
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>		
. Fonds statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
<i>Réserves</i>		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau	3 901 699	2 946 739
Excédent ou déficit de l'exercice	41 934	954 960
Situation nette (sous total)	4 093 633	4 051 699
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 093 633	4 051 699
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	1 897 213	3 276 661
Fonds dédiés	800 000	
TOTAL (II)	2 697 213	3 276 661
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	554	553
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 283	42 449
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	65 601	63 192
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	623 669	1 423 669
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	714 107	1 529 862
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	7 504 954	8 858 223
ENGAGEMENTS REÇUS		
Legs nets à réaliser		
. acceptés par les organes statutairement compétents		
. autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre		

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)
ENGAGEMENTS DONNÉS		

LA VILLA DATRIS

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
. Ventes de biens	35 016	44 148
. dont ventes de dons en nature		
. Ventes de prestations de services	7 124	
. dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
. Concours publics et subventions d'exploitation	1 667	3 500
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation		
consomptible		
. Ressources liées à la générosité du public		
. Dons manuels	3 056 176	22 600
. Mécénats		
. Legs, donations et assurances-vie		
. Contributions financières		
Reprises sur amortiss., dépréciat. et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorpor. et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	69	637
Total des produits d'exploitation (I)	3 100 052	70 884
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	19 433	1 061
Variations stocks		
Autres achats et charges externes	1 441 667	1 419 064
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	35 185	28 674
Salaires et traitements	542 702	466 100
Cotisations sociales	180 749	152 273
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	30 953	39 384
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Reports en fonds dédiés	800 000	
Autres charges	19 393	26 595
Total des charges d'exploitation (II)	3 070 084	2 133 152
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	29 968	-2 062 267
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		2 998 800
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 966	21 049
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers (III)	11 966	3 019 849
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		

LA VILLA DATRIS

Annexe

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
Intérêts et charges assimilées		2 622
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières (IV)		2 622
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	11 966	3 017 227
RÉSULTAT COURANT avant Impôts (I - II + III - IV)	41 934	954 960
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Total des produits exceptionnels (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les sociétés (VIII)		
Total des produits (I + III + IV)	3 112 018	3 090 733
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 070 084	2 135 774
EXCEDENT OU DEFICIT	41 934	954 960
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolats		
Total		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
Total		

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 7 504 953,53 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 41 934,07 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue :

- | | |
|---|------------|
| - Usufruit temporaire titres de société | 5 ans |
| - Concessions, logiciels, site internet : | 3 ans |
| - Matériel pour exposition : | 3 à 10 ans |
| - Agencements : | 3 à 10 ans |
| - Matériel de bureau et informatique : | 3 à 5 ans |
| - Mobilier : | 3 à 5 ans |

CREANCES ET DETTES

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

LA VILLA DATRIS

Annexe - compléments d'information

SOMMAIRE

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Valorisation des contributions volontaires

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légal Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial					
Autres	6 921 106			6 921 106	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels	90 444	1 794		92 238	
Installations générales, agencements divers	307 995	13 649		321 644	
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	3 691 902	931 241		4 623 143	
Immobilisations financières	1 670 519	11 966	1 669 849	12 636	
TOTAL	12 681 966	958 650	1 669 849	11 970 767	

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	3 644 445	1 379 448		5 023 893
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	83 431	2 761		86 192
Installations générales, agencements, aménagements divers	229 566	24 346		253 912
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	96 141	3 846		99 987
TOTAL	4 053 583	1 410 401		5 463 984

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	11 966		11 966
Prêts			
Autres immobilisations financières	670		670
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	8 288	8 288	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	160	160	
Charges constatées d'avance	2 320	2 320	
TOTAL GENERAL	23 404	10 768	12 636
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	554	554		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 283	24 283		
Personnel et comptes rattachés	22 164	22 164		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 693	39 693		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 744	3 744		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 423 669	1 423 669		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 514 107	1 514 107		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	554
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 800
Dettes fiscales et sociales	34 703
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	55 058

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 320	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 320	

Commentaires :

Valorisation des contributions volontaires

Mme Danièle MARCOVICI, Présidente et Fondatrice du fonds de dotation, met à disposition gracieuse du fonds de dotation un bien immobilier à usage de galerie, expositions des œuvres d'art et de bureau.

La valeur locative de ce bien immobilier est estimée à la valeur de 100 000 € pour 12 mois.

Les heures passées par les administrateurs à titre bénévole au profit de fonds de dotation n'ont pas été décomptées ni valorisées sur cet exercice.