

# COMPTES ANNUELS

## FONDS DOTATION MARC FASSIATY

12, rue du Cherche Midi

75006 PARIS

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9499Z

SIRET : 89977312100012

TRECOM  
13 RUE EUGENE FLACHAT

Tél : 0147649189

E-mail : [trecom@cabinet-trecom.fr](mailto:trecom@cabinet-trecom.fr)

75017 PARIS-17

Fax : 0147638360

# SOMMAIRE

<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>3</b>
Attestations et rapports	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
<b>DETAIL DES COMPTES</b>	<b>9</b>
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	12
<b>ETATS DE GESTION</b>	<b>14</b>
Soldes Intermédiaires de Gestion	15

## **COMPTES ANNUELS**

**FONDS DOTATION MARC FASSIATY**  
**ATTESTATIONS ET RAPPORTS**

**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FONDS DOTATION MARC FASSIATY  
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 28/03/2017, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	€
Résultat net comptable	-4 448.86 €
Total du bilan	3 789,88 €

Fait à PARIS,  
Le 01/04/2025.  
CLARISSE LECERT,  
Expert-comptable.

**BILAN ACTIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

<b>ACTIF</b>	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres	2 355,19	2 355,19		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	6 231,03	6 231,03		
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>8 586,22</b>	<b>8 586,22</b>		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances</b>				
Clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	3 789,88		3 789,88	3 238,74
<b>Charges constatées d'avance</b>				
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 789,88</b>		<b>3 789,88</b>	<b>3 238,74</b>
<b>Frais d'émission des emprunts (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Ecarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>12 376,10</b>	<b>8 586,22</b>	<b>3 789,88</b>	<b>3 238,74</b>

**BILAN PASSIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	45 374,41	40 374,41
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	-37 135,67	-32 574,22
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	-4 448,86	-4 561,45
<i>Situation nette (sous total)</i>	3 789,88	3 238,74
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 789,88</b>	<b>3 238,74</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>		
<b>Ecarts de conversion passif (V)</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)</b>	<b>3 789,88</b>	<b>3 238,74</b>

**FONDS DOTATION MARC FASSIATY**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
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		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	4 448,86	4 561,45
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>4 448,86</b>	<b>4 561,45</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-4 448,86</b>	<b>-4 561,45</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
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		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		

FONDS DOTATION MARC FASSIATY

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-4 448,86	-4 561,45
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	4 448,86	4 561,45
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-4 448,86	-4 561,45



## **DETAIL DES COMPTES**

**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**TRECOM

**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**ISACOMPTA CONNECT - Fiscal -

**FONDS DOTATION MARC FASSIATY**  
**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
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		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	4 448,86	4 561,45
60630000 Fourn. d'entretien petit équ.	385,45	1 321,16
60640000 Fourn. administratives	667,00	624,30
61600000 Primes d'assurances	670,26	622,83
61800000 Divers		38,06
62260000 Honoraires	2 081,16	613,20
62380000 Divers (pourboires, dons ...)		1 000,00
62510000 Voyages et déplacements	90,60	75,60
62570000 Réceptions	252,31	65,00
62800000 Hébergement informatique	302,08	201,30
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>4 448,86</b>	<b>4 561,45</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-4 448,86</b>	<b>-4 561,45</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		

FONDS DOTATION MARC FASSIATY

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
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		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>	<b>-4 448,86</b>	<b>-4 561,45</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>		
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>		
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>4 448,86</b>	<b>4 561,45</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-4 448,86</b>	<b>-4 561,45</b>

## **ETATS DE GESTION**

**FONDS DOTATION MARC FASSIATY**

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>		<b>100,00</b>		<b>100,00</b>
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
Production vendue				
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>				
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation				
+ Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes				
- Aides financières				
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-4 448,86</b>		<b>-4 561,45</b>	
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel				
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-4 448,86</b>		<b>-4 561,45</b>	
+ Autres Produits				
- Autres Charges				
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>-4 448,86</b>		<b>-4 561,45</b>	
+ Produits financiers				
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>				
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-4 448,86</b>		<b>-4 561,45</b>	
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
+ Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
- Reports en fonds dédiés				
+ Utilisations des fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-4 448,86</b>		<b>-4 561,45</b>	