

Fonds de Dotation Jacques Cordier

Avenue Paul Signac

Les Bruyères

83990 Saint Tropez

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Activité principale de l'entreprise : Fonds de Dotation

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

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

Fait à MARSEILLE

Le 25/03/2024

Didier PRADERE

Expert-Comptable

DELTA COMPTA

47 boulevard Rabatau

Résidence de l'Antignane

13008 MARSEILLE

0491797596

COMPTES ANNUELS du 01/09/2022 au 31/08/2023

- Attestation des comptes

COMPTES ANNUELS

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

DOSSIER DE GESTION

- Bilan synthétique*
- Etat des Immobilisations*

DELTA COMPTA

47 boulevard Rabatau
Résidence de l'Antignane
13008 MARSEILLE
0491797596

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Fonds de Dotation Jacques Cordier
Avenue Paul Signac
Les Bruyères
83990 Saint Tropez

relatifs à l'exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------|------------------|
| - Total du bilan, | 480 434.36 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 0.00 Euros |
| - Résultat net comptable, | 26 625.83 Euros |

Fait à MARSEILLE
Le 25/03/2024

Didier PRADERE
Expert-Comptable

Fonds de Dotation Jacques Cordier

Avenue Paul Signac
Les Bruyères
83990 Saint Tropez

COMPTES ANNUELS

DELTA COMPTA

*47 boulevard Rabatau
Résidence de l'Antignane
13008 MARSEILLE
0491797596*

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/08/2023 12 | | | Exercice N-1 31/08/2022 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 | 389 370.00 | | 389 370.00 | 389 370.00 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | Total II | 389 370.00 | | 389 370.00 | 389 370.00 | | |
| | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | 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 | 91 064.36 | | 91 064.36 | 64 438.53 | 26 625.83 | 41.32 |
| | Charges constatées d'avance (3) | | | | | | |
| | Total III | 91 064.36 | | 91 064.36 | 64 438.53 | 26 625.83 | 41.32 |
| | 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) | 480 434.36 | | 480 434.36 | 453 808.53 | 26 625.83 | 5.87 |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/08/202312 | | Exercice N-1 31/08/202212 | | Ecart N / N-1 | |
|-------------------------------|--|----------------------------|--|------------------------------|--|---------------|---------|
| | | | | | | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 453 808. 53 | | 524 055. 80 | | 70 247. 27- | 13. 40- |
| | Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 26 625. 83 | | 70 247. 27- | | 96 873. 10 | 137. 90 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | | | |
| | Total I | 480 434. 36 | | 453 808. 53 | | 26 625. 83 | 5. 87 |
| | | | | | | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (1) | Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants 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 | | | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | Total IV | | | | | | |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 480 434. 36 | | 453 808. 53 | | 26 625. 83 | 5. 87 |

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

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N31/08/202312 | | | Exercice N-131/08/202212 | | 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 | | | 99 900.00 | | | 99 900.00 | |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 99 900.00 | | | 99 900.00 | |
| 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 * 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 | | | 73 274.17 | 70 247.27 | | 3 026.90 | 4.31 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 73 274.17 | 70 247.27 | | 3 026.90 | 4.31 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 26 625.83 | 70 247.27- | | 96 873.10 | 137.90 |
| 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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|---------|
| | 31/08/2023 | 12 | 31/08/2022 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | | | | | | |
| 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) | | | | | | |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 26 625. 83 | | 70 247. 27- | | 96 873. 10 | 137. 90 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | | | | | | |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | | | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 99 900. 00 | | | | 99 900. 00 | |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 73 274. 17 | | 70 247. 27 | | 3 026. 90 | 4. 31 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 26 625. 83 | | 70 247. 27- | | 96 873. 10 | 137. 90 |

* 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
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/08/2023 12 | 31/08/2022 12 | Euros | % |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 389 370. 00 | 389 370. 00 | | |
| 21600000 Collections & oeuvres d'art | 4 920. 00 | 4 920. 00 | | |
| 24000000 Biens reçus par donation | 384 450. 00 | 384 450. 00 | | |
| Total II | 389 370. 00 | 389 370. 00 | | |
| DISPONIBILITES | 91 064. 36 | 64 438. 53 | 26 625. 83 | 41. 32 |
| 51200000 Compte Edmond de Rothschild | 91 064. 36 | 64 438. 53 | 26 625. 83 | 41. 32 |
| Total III | 91 064. 36 | 64 438. 53 | 26 625. 83 | 41. 32 |
| TOTAL GENERAL | 480 434. 36 | 453 808. 53 | 26 625. 83 | 5. 87 |
| | | | | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|---------|
| | | | 31/08/2023 12 | | 31/08/2022 12 | | Euros | % |
| CAPITAL 10200000 Fonds propres 10810000 Dotations consommables | | | 453 808. 53 | | 524 055. 80 | | 70 247. 27- | 13. 40- |
| | | | 438 808. 53 | | 509 055. 80 | | 70 247. 27- | 13. 80- |
| | | | 15 000. 00 | | 15 000. 00 | | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | | | 26 625. 83 | | 70 247. 27- | | 96 873. 10 | 137. 90 |
| | | | | | | | | |
| Total I | | | 480 434. 36 | | 453 808. 53 | | 26 625. 83 | 5. 87 |
| Total IV | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | 480 434. 36 | | 453 808. 53 | | 26 625. 83 | 5. 87 |
| | | | | | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/08/2023 | 12 | Exercice N-1 31/08/2022 | 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|--------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------|---|
| | | | | | Euros | % |
| Chiffre d'affaires NET | | | | | | |
| AUTRES PRODUITS | 99 900.00 | | | 99 900.00 | | |
| 75432000 Legs & Donations | 99 900.00 | | | 99 900.00 | | |
| Total des Produits d'exploitation | 99 900.00 | | | 99 900.00 | | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 73 274.17 | 70 247.27 | | 3 026.90 | 4.31 | |
| 60400000 Achat études et prest.serv. | 38 803.68 | 53 205.00 | | 14 401.32- | 27.07- | |
| 60630000 Petit matériel | 780.00 | 390.00 | | 390.00 | 100.00 | |
| 60640000 Fournitures administratives | 5 492.30 | 660.00 | | 4 832.30 | 732.17 | |
| 61500000 Entretien réparations | 1 308.00 | 7 795.23 | | 6 487.23- | 83.22- | |
| 61600000 Assurances | 800.13 | | | 800.13 | | |
| 62300000 Publicités annonces | | 3 119.04 | | 3 119.04- | 100.00- | |
| 62340000 Dons | 8 000.00 | | | 8 000.00 | | |
| 62410000 Frais de transport | 2 070.00 | | | 2 070.00 | | |
| 62510000 Frais de déplacement | 7 714.77 | 4 880.00 | | 2 834.77 | 58.09 | |
| 62560000 Frais d'hotel | 8 055.22 | | | 8 055.22 | | |
| 62700000 Frais bancaires | 250.07 | 198.00 | | 52.07 | 26.30 | |
| Total des Charges d'exploitation | 73 274.17 | 70 247.27 | | 3 026.90 | 4.31 | |
| Résultat d'exploitation | 26 625.83 | 70 247.27- | | 96 873.10 | 137.90 | |
| Résultat courant avant impôts | 26 625.83 | 70 247.27- | | 96 873.10 | 137.90 | |
| Total des produits | 99 900.00 | | | 99 900.00 | | |
| Total des charges | 73 274.17 | 70 247.27 | | 3 026.90 | 4.31 | |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges) | 26 625.83 | 70 247.27- | | 96 873.10 | 137.90 | |
| | | | | | | |

Fonds de Dotation Jacques Cordier

Avenue Paul Signac
Les Bruyères
83990 Saint Tropez

DOSSIER DE GESTION

DELTA COMPTA

*47 boulevard Rabatau
Résidence de l'Antignane
13008 MARSEILLE
0491797596*

BILAN SYNTHETIQUE

| ACTIF | Exercice N | | % bilan | Exercice N-1 | | % bilan | Ecart N / N-1 | |
|---------------------------------------|-------------|----|---------|--------------|----|---------|---------------|--------|
| | 31/08/2023 | 12 | | 31/08/2022 | 12 | | Euros | % |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | 389 370. 00 | | 81. 05 | 389 370. 00 | | 85. 80 | | |
| Immobilisations financières | | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 389 370. 00 | | 81. 05 | 389 370. 00 | | 85. 80 | | |
| Stocks et en cours | | | | | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | | | | | |
| Autres créances | | | | | | | | |
| Disponibilités | 91 064. 36 | | 18. 95 | 64 438. 53 | | 14. 20 | 26 625. 83 | 41. 32 |
| ACTIF CIRCULANT | 91 064. 36 | | 18. 95 | 64 438. 53 | | 14. 20 | 26 625. 83 | 41. 32 |
| Comptes de régularisation | | | | | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 480 434. 36 | | 100. 00 | 453 808. 53 | | 100. 00 | 26 625. 83 | 5. 87 |

| PASSIF | Exercice N | | % bilan | Exercice N-1 | | % bilan | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------|----|---------|--------------|----|---------|---------------|---------|
| | 31/08/2023 | 12 | | 31/08/2022 | 12 | | Euros | % |
| Compte de l'exploitant | 453 808. 53 | | 94. 46 | 524 055. 80 | | 115. 48 | 70 247. 27- | 13. 40- |
| Résultat (Bénéfice ou perte) | 26 625. 83 | | 5. 54 | 70 247. 27- | | 15. 48- | 96 873. 10 | 137. 90 |
| Provisions réglementées et subventions | | | | | | | | |
| CAPITAUX PROPRES | 480 434. 36 | | 100. 00 | 453 808. 53 | | 100. 00 | 26 625. 83 | 5. 87 |
| Provisions pour risques et charges | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | | | | | | |
| Groupe et associés | | | | | | | | |
| Concours bancaires courants | | | | | | | | |
| Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés | | | | | | | | |
| Autres dettes | | | | | | | | |
| DETTES | | | | | | | | |
| Comptes de régularisation | | | | | | | | |
| TOTAL DU PASSIF | 480 434. 36 | | 100. 00 | 453 808. 53 | | 100. 00 | 26 625. 83 | 5. 87 |