

FONDS DE DOTATION AUGUSTA

Siège Social : 24 avenue Raphaël - 75016 PARIS

COMPTES ANNUELS

ARRETES AU 31/12/2023

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres produits	3 700 000		3 700 000			
Produits d'exploitation	3 700 000		3 700 000			
Autres achats non stockés et charges exte	1 680		1 656		24	1,43
Autres charges	3 700 000		3 700 000			
Charges d'exploitation	3 701 680		3 701 656		24	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 680		-1 656		-24	1,43
Produits financiers	584 241		629 157		-44 916	-7,14
Résultat financier	584 241		629 157		-44 916	-7,14
RESULTAT COURANT	582 561		627 500		-44 939	-7,16
Résultat exceptionnel						
EXCEDENT OU DEFICIT	582 561		627 500		-44 939	-7,16

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Biens reçus par legs / donations destinés	22 190,00		22 190,00	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	77 182 076,00		77 182 076,00	
Total I	77 204 266,00		77 204 266,00	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Créances reçues par leg ou donations	10 647 260,18		10 647 260,18	
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 536 394,86		4 536 394,86	7 664 218,42
Disponibilités	42 463,28		42 463,28	30 426,17
Total II	15 226 118,32		15 226 118,32	7 694 644,59
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+)	92 430 384,32		92 430 384,32	7 694 644,59

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	3 273 804,59	2 646 304,14
Excédent ou déficit de l'exercice	582 561,15	627 500,45
Situation nette (sous-total)	3 856 365,74	3 273 804,59
Fonds propres consommables	88 572 366,18	4 420 840,00
Total I	92 428 731,92	7 694 644,59
FONDS REPORTEES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 652,40	
Total IV	1 652,40	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	92 430 384,32	7 694 644,59

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION AUGUSTA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 92 452 574 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 584 214 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2024 par les dirigeants de l'association.

Présentation de l'entité

Le fonds de dotation AUGUSTA a pour objet d'aider au travers d'un soutien financier des organismes, fondations, fonds de dotation, associations, instituts spécialisés œuvrant :

- dans le domaine de l'ophtalmologie, principalement en France ou en Europe,
- dans le milieu médical et notamment pour la lutte contre le cancer,
- et d'aider toutes institutions (associations, fondations...) ayant une action à caractère humanitaire ou dans le domaine de la santé sociale, et ce principalement en France.

Le fonds ne poursuit aucun but lucratif.

Règles générales et changement de méthode comptable

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, y compris les frais engagés pour leur acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour le Fonds de dotation.

Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Mme Ginette Dalloz présidente du Fonds de Dotation Augusta est décédée le 23/09/2023, selon son testament elle a désigné légataire universel de ses biens le Fonds de dotation Augusta. Ainsi c'est un leg valorisé après frais de notaire à 87 851 526€ qui revient à AUGUSTA à la date de décès de Mme Dalloz.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers		22 190		22 190
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		22 190		22 190
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations		77 182 076		77 182 076
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières		77 182 076		77 182 076
ACTIF IMMOBILISE		77 204 266		77 204 266

Autres immobilisations corporelles – Divers : 22 190

Dont biens recus par legs et donations destinés à être cédés : 22 190

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Le Fonds de dotation détient au 31/12/2023 la SASU SOCIETE FAMILIALE DALLOZ (75016 PARIS) dont le capital social s'élève à 3 808 € ; les capitaux propres (autres que le capital) s'élèvent à 37 601 678 € ; la quote-part de capital détenue s'élève à 100% et le résultat du dernier exercice clos s'élève à 587 596 €.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 647 260 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	10 647 260	10 647 260	
Charges constatées d'avance			
Total	10 647 260	10 647 260	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Créances de l'actif circulant – Autres : 10 647 260

Dont créances reçues par legs et donations : 10 647 260

Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :

	Nombre	Cours unitaire d'achat	Valeur boursière unitaire	Valeur boursière du portefeuille	Plus-value latente
OPCVM DIVERSIFEE	3 454,00	1 313,37	1 507,15	5 205 696,10	669 301,24
				5 205 696,10	669 301,24

Les VMP sont inscrites à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition, les cessions sont valorisées au prix de cession, la plus-value réalisée en cas de cession est calculée selon la règle "premier entré, premier sorti".

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de re					
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves		627 500		627 500	
Report à Nouveau	2 646 304		627 500		3 273 805
Excédent ou déficit de l'exerci	627 500	-627 500	582 561		582 561
Situation nette	3 273 805		1 210 062	627 500	3 856 366
Fonds propres consommables	4 420 840		84 151 526		88 572 366
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Com					
TOTAL	7 694 645		85 361 588	627 500	92 428 732

Mme Ginette Dalloz présidente du Fonds de Dotation Augusta est décédée le 23/09/2023, selon son testament elle a désigné légataire universel de ses biens le Fonds de dotation Augusta. Ainsi c'est un leg valorisé après frais de notaire à 87 851 526€ qui revient à AUGUSTA à la date de décès de Mme Dalloz.

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 652 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*) Autres emprunts obligataires (*) Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : – à 1 an au maximum à l'origine – à plus de 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers (*) (**) Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (**) Produits constatés d'avance	1 652	1 652		
Total	1 652	1 652		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice (*) Emprunts remboursés sur l'exercice (**) Dont envers les associés				

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 1 652 euros

Honoraires des autres services : 0 euros

Autres informations

Donations

Les charges diverses correspondent à des dons aux instituts.

Les produits divers sont représentatifs de la quote-part de la dotation reprise pour être consommée sur l'exercice

FONDS DE DOTATION AUGUSTA

24 avenue Raphaël
75016 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

FONDS DE DOTATION AUGUSTA

24 avenue Raphaël
75016 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Au Conseil d'administration,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Fondatrice, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du **FONDS DE DOTATION AUGUSTA**, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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 du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Autres éléments significatifs » de l'annexe des comptes annuels concernant la succession de la fondatrice.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne les immobilisations financières ainsi que les fonds propres consommables.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés au Conseil d'administration.

Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ✕ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- ✕ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✕ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✕ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✕ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à DIJON, le 4 juin 2024



Le commissaire aux comptes
CLEON MARTIN BROICHOT et Associés
P. CLEON

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Biens reçus par legs / donations destinés	22 190,00		22 190,00	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	77 182 076,00		77 182 076,00	
Total I	77 204 266,00		77 204 266,00	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Créances reçues par leg ou donations	10 647 260,18		10 647 260,18	
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 536 394,86		4 536 394,86	7 664 218,42
Disponibilités	42 463,28		42 463,28	30 426,17
Total II	15 226 118,32		15 226 118,32	7 694 644,59
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+)	92 430 384,32		92 430 384,32	7 694 644,59

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	3 273 804,59	2 646 304,14
Excédent ou déficit de l'exercice	582 561,15	627 500,45
Situation nette (sous-total)	3 856 365,74	3 273 804,59
Fonds propres consommables	88 572 366,18	4 420 840,00
Total I	92 428 731,92	7 694 644,59
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 652,40	
Total IV	1 652,40	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	92 430 384,32	7 694 644,59

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres produits	3 700 000		3 700 000			
Produits d'exploitation	3 700 000		3 700 000			
Autres achats non stockés et charges exte	1 680		1 656		24	1,43
Autres charges	3 700 000		3 700 000			
Charges d'exploitation	3 701 680		3 701 656		24	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 680		-1 656		-24	1,43
Produits financiers	584 241		629 157		-44 916	-7,14
Résultat financier	584 241		629 157		-44 916	-7,14
RESULTAT COURANT	582 561		627 500		-44 939	-7,16
Résultat exceptionnel						
EXCEDENT OU DEFICIT	582 561		627 500		-44 939	-7,16

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION AUGUSTA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 92 452 574 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 584 214 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2024 par les dirigeants de l'association.

Présentation de l'entité

Le fonds de dotation AUGUSTA a pour objet d'aider au travers d'un soutien financier des organismes, fondations, fonds de dotation, associations, instituts spécialisés œuvrant :

- dans le domaine de l'ophtalmologie, principalement en France ou en Europe,
- dans le milieu médical et notamment pour la lutte contre le cancer,
- et d'aider toutes institutions (associations, fondations...) ayant une action à caractère humanitaire ou dans le domaine de la santé sociale, et ce principalement en France.

Le fonds ne poursuit aucun but lucratif.

Règles générales et changement de méthode comptable

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, y compris les frais engagés pour leur acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour le Fonds de dotation.

Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Mme Ginette Dalloz présidente du Fonds de Dotation Augusta est décédée le 23/09/2023, selon son testament elle a désigné légataire universel de ses biens le Fonds de dotation Augusta. Ainsi c'est un leg valorisé après frais de notaire à 87 851 526€ qui revient à AUGUSTA à la date de décès de Mme Dalloz.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers		22 190		22 190
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		22 190		22 190
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations		77 182 076		77 182 076
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières		77 182 076		77 182 076
ACTIF IMMOBILISE		77 204 266		77 204 266

Autres immobilisations corporelles – Divers : 22 190

Dont biens recus par legs et donations destinés à être cédés : 22 190



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Le Fonds de dotation détient au 31/12/2023 la SASU SOCIETE FAMILIALE DALLOZ (75016 PARIS) dont le capital social s'élève à 3 808 € ; les capitaux propres (autres que le capital) s'élèvent à 37 601 678 € ; la quote-part de capital détenue s'élève à 100% et le résultat du dernier exercice clos s'élève à 587 596 €.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 647 260 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	10 647 260	10 647 260	
Charges constatées d'avance			
Total	10 647 260	10 647 260	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Créances de l'actif circulant – Autres : 10 647 260

Dont créances reçues par legs et donations : 10 647 260

Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :

	Nombre	Cours unitaire d'achat	Valeur boursière unitaire	Valeur boursière du portefeuille	Plus-value latente
OPCVM DIVERSIFEE	3 454,00	1 313,37	1 507,15	5 205 696,10	669 301,24
				5 205 696,10	669 301,24

Les VMP sont inscrites à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition, les cessions sont valorisées au prix de cession, la plus-value réalisée en cas de cession est calculée selon la règle "premier entré, premier sorti".



Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de re					
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves		627 500		627 500	
Report à Nouveau	2 646 304		627 500		3 273 805
Excédent ou déficit de l'exerci	627 500	-627 500	582 561		582 561
Situation nette	3 273 805		1 210 062	627 500	3 856 366
Fonds propres consommables	4 420 840		84 151 526		88 572 366
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Com					
TOTAL	7 694 645		85 361 588	627 500	92 428 732

Mme Ginette Dalloz présidente du Fonds de Dotation Augusta est décédée le 23/09/2023, selon son testament elle a désigné légataire universel de ses biens le Fonds de dotation Augusta. Ainsi c'est un leg valorisé après frais de notaire à 87 851 526€ qui revient à AUGUSTA à la date de décès de Mme Dalloz.



Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 652 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*) Autres emprunts obligataires (*) Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : – à 1 an au maximum à l'origine – à plus de 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers (*) (**) Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (**) Produits constatés d'avance	1 652	1 652		
Total	1 652	1 652		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice (*) Emprunts remboursés sur l'exercice (**) Dont envers les associés				

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 1 652 euros

Honoraires des autres services : 0 euros



Autres informations

Donations

Les charges diverses correspondent à des dons aux instituts.

Les produits divers sont représentatifs de la quote-part de la dotation reprise pour être consommée sur l'exercice