M33 FOUNDATION

Exercice du 30/11/2018 au 31/12/2019

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la fondation M33 FOUNDATION relatifs à l'exercice ouvert le 30 novembre 2018 et clos le 31 décembre 2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 1 096 832 €
- Produits d'exploitation : 8 330 €
- Résultat net comptable : 0 €

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.

Paris, le 30 novembre 2020

PF ASSOCIES EXPERTISE
Gilles POMMELET
Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

M33 FOUNDATION
Devise : euro
Exercice du 30/11/2018 au 31/12/2019

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. & Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	◆ **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**	**4 454**	**1 608**	**2 845**	
	Frais d'établissement	4 454	1 608	2 845	
	Frais de recherche et développement				
	Concessions et brevets				
	Fonds commercial [1]				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	◆ **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	◆ **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES** [2]				
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL I	**4 454**	**1 608**	**2 845**	
ACTIF CIRCULANT	◆ **STOCKS ET EN-COURS**				
	◆ **AVANCES ET ACOMPTES**				
	◆ **CRÉANCES** [3]				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
	Capital souscrit appelé non versé				
	◆ **DIVERS**	**1 093 987**		**1 093 987**	
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 093 987		1 093 987	
RÉGUL	◆ **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE** [3]				
	TOTAL II	**1 093 987**		**1 093 987**	
◆ ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF					
	TOTAL GÉNÉRAL	**1 098 440**	**1 608**	**1 096 832**	

[1] Dont droit au bail (net)
[2] Dont part à moins d'un an (brut)
[3] Dont part à plus d'un an (brut)

COMPTES ANNUELS

- BILAN PASSIF -

M33 FOUNDATION
Devise : euro
Exercice du 30/11/2018 au 31/12/2019

		31/12/2019	31/12/2018
FONDS PROPRES	◆ DOTATION STATUTAIRE	400 000	
	◆ FONDS PROPRE SANS DROITS DE REPRISE	600 000	
	◆ DOTATIONS CONSOMPTIBLES	96 832	
	◆ RÉSERVES		
	◆ REPORT A NOUVEAU		
	◆ **RÉSULTAT DE L'EXERCICE**	**0**	
	TOTAL I	**1 096 832**	
AUTRES FONDS PROPRES	◆ DONS ET LEGS AVEC DROIT DE REPRISE		
	◆ ÉCARTS DE RÉÉVALUATION AVEC DROITS DE REPRISE		
	◆ SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	◆ PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
	TOTAL II		
PROV. RISQUES CHARGES	◆ PROVISIONS POUR RISQUES		
	◆ PROVISIONS POUR CHARGES		
	TOTAL III		
DETTES [1]	◆ EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	◆ AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	◆ EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT [2]		
	◆ EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS [3]		
	◆ AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN-COURS		
	◆ DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		
	◆ DETTES FISCALES ET SOCIALES		
	◆ DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
	◆ AUTRES DETTES		
RÉGUL	◆ PRODUITS CONSTATES D'AVANCE [1]		
	TOTAL IV		
◆ ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF			
	TOTAL GÉNÉRAL	**1 096 832**	

[1] Dont dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an
[2] Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque
[3] Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS

- COMPTE DE RÉSULTAT -

M33 FOUNDATION

Devise : euro

Exercice du 30/11/2018 au 31/12/2019

		31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION	◆ QUOTE-PART DE LA DOTATION CONSOMPTIBLE VIREE AU COMPTE DE RESULTAT	8 330	
	◆ PRODUITS DES APPELS PUBLICS A LA GENEROSITE		
	◆ DONS AFFECTES		
	◆ PRODUITS DES ACTIVITES ET SERVICES RENDUS		
	◆ REVENUS DU PATRIMOINE		
	◆ UTILISATION DES FONDS DEDIES DES EXERCICES PRECEDENTS		
	TOTAL I	**8 330**	
CHARGES D'EXPLOITATION	◆ ACHATS DE MARCHANDISES		
	◆ VARIATION DE STOCK		
	◆ ACHATS DE MATIÈRES PREMIÈRES		
	◆ AIDES FINANCIERES	6 500	
	◆ AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	222	
	◆ IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
	◆ SALAIRES ET TRAITEMENTS		
	◆ CHARGES SOCIALES		
	◆ DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		
	Sur immobilisations { dotations amortissements / dotations aux provisions	1 608	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	◆ REPORTS EN FONDS DEDIES		
	TOTAL II	**8 330**	
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		**0**	
◆ BÉNÉFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)			
◆ PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	◆ PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS		
	◆ PROD. AUTRES VAL. MOBILIERES ET CREANCES DE L'A.I.		
	◆ AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILES		
	◆ REP. SUR PROVISIONS. ET TRANSFERTS DE CHARGES		
	◆ DIFFÉRENCES POSITIVES DE CHANGE		
	◆ PRODUITS NETS SUR CESSIONS DES V.M.P.		
	TOTAL V		
CHARGES FINANCIÈRES	◆ DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		
	◆ INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES		
	◆ DIFFÉRENCES NÉGATIVES DE CHANGE		
	◆ CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P.		
	TOTAL VI		
2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			
3. RÉSULTAT COURANT (1 + 2 + III - IV)		**0**	
PRODUITS EXCEPT.	◆ SUR OPÉRATIONS DE GESTION		
	◆ SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL		
	◆ REP. SUR PROVISIONS. ET TRANSFERTS DE CHARGES		
	TOTAL VII		
CHARGES EXCEPT.	◆ SUR OPÉRATIONS DE GESTION		
	◆ SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL		
	◆ DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		
	TOTAL VIII		
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		**8 330**	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII)		**8 330**	
5. RÉSULTAT (bénéfice ou perte)		**0**	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES -

PRESENTATION

L'exercice clos le 31 décembre 2019 a une durée de 13 mois et constitue le premier exercice social du fonds de dotation.

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Plan comptable général (règlement ANC n°2018-06), des pratiques comptables généralement admises en France, dans le respect du principe de prudence et selon les hypothèses de base suivantes :

- ✓ continuité d'exploitation,
- ✓ indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

M33 FOUNDATION a pour objectif de soutenir des œuvres et organismes d'intérêt général contribuant à la protection de l'environnement, à des projets à caractère social et de soutenir tous travaux de recherche scientifiques notamment ceux permettant de mieux appréhender la protection des libertés.

M33 FOUNDATION promeut ces objectifs en versant notamment des dons à des associations.

FONDS PROPRES

Le fonds de dotation a reçu 400 000 euros de dotation statutaire et 600 000 euros de dotation complémentaire sans droit de reprise.
Les dons issus des filiales des tiers ont été affectées en dotation consomptible.
La dotation consomptible s'élève à 96 831,97 euros à la date de clôture de l'exercice.
Le suivi des dotations consomptibles ne fait pas l'objet d'un plan pluriannuel à la date d'arrêté des comptes.

FAITS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'arrêté des comptes 2019 est réalisé dans un contexte de crise sanitaire. Les annonces des pouvoirs publics français ont conduit à mettre en place des mesures de protection et de confinement. Le fonds de dotation estime que son activité et la performance 2020 ne seront pas impactées.

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire :

- ✓ frais d'établissement : linéraire 3 ans