



# **FONDS TAL**

86 avenue Foch

75116 PARIS

## **Etats Financiers**

du 21/02/2013 au 31/12/2013

 **Sommaire**

<b>Comptes Annuels</b>	<b>2</b>
Compte de résultat	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Annexe	8
<b>Etats Complémentaires</b>	<b>14</b>
Détail du compte de résultat	15
Détail du compte de résultat	17
Détail du bilan	18

# Comptes Annuels

## Compte de résultat

	31/12/13	Abs.(M)	Abs.(%)
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises et Transferts de charge			
Cotisations			
Autres produits			
<b>Produits d'exploitation</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats non stockés et charges externes	28 946	28 946	
Impôts et taxes			
Salaires et Traitements			
Charges sociales			
Amortissements et provisions			
Autres charges	24 700	24 700	
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>53 646</b>	<b>53 646</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-53 646</b>	<b>-53 646</b>	
Opérations faites en commun			
Produits financiers	8 193	8 193	
Charges financières	4 201	4 201	
<b>Résultat financier</b>	<b>3 993</b>	<b>3 993</b>	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-49 654</b>	<b>-49 654</b>	
Produits exceptionnels	1 480 154	1 480 154	
Charges exceptionnelles	1 499 994	1 499 994	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-19 840</b>	<b>-19 840</b>	
Impôts sur les bénéfices	1 966	1 966	
Report des ressources non utilisées			
Engagements à réaliser			
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-71 460</b>	<b>-71 460</b>	

**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2013
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
Immobilisations incorporelles			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Stocks et en-cours (autres que marchandises)			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Usagers et comptes rattachés			
Autres			
Valeurs mobilières de placement	1 410 722	740	1 409 982
Disponibilités (autres que caisse)	29 966		29 966
Caisse			
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 440 688</b>	<b>740</b>	<b>1 439 948</b>
<b>REGULARISATION</b>			
Charges constatées d'avance			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Autres comptes de régularisation	2 884		2 884
<b>TOTAL REGULARISATION</b>	<b>2 884</b>		<b>2 884</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 443 571</b>	<b>740</b>	<b>1 442 831</b>
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>			
Legs nets à réaliser :			
acceptés par les organes statutairements compétents			
autorisés par l'organisme de tutelle			
Dons en nature restant à vendre :			

## Bilan passif

	Net au 31/12/2013
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	
Fonds propres	
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 499 994
Ecart de réévaluation	
Réserves	
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-71 460</b>
Report à nouveau	
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>1 428 534</b>
Autres fonds associatifs	
Fonds associatifs avec droit de reprise	
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise	
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
Droits des propriétaires (Commodat)	
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>1 428 534</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>2 884</b>
<b>FONDS DEDIES</b>	
<b>DETTES</b>	
Emprunts et dettes assimilées	
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	
Fournisseurs et comptes rattachés	9 448
Autres	1 966
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>11 414</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 442 831</b>
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>	
(1) Dont à plus d'un an	
Dont à moins d'un an	11 414
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	

**Annexe** 

## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le fonds TAL est un fonds de dotation fondé le 09 mars 2013, jour de la publication au journal officiel de la création du fonds.

Le fonds TAL a reçu une donation de 1 499 993.59 € (correspondant à 154 527 Actions du groupe SMCP) le 10/04/2013 faite par Mme Chetrtite.

### Autres éléments significatifs

Au cours de l'exercice 2013, le fonds TAL a soutenu trois organismes d'intérêt général:

- CASIP - COJASOR, fondation reconnue d'utilité publique: 10 700 €
- Fonds Social Juif Unifié, association reconnue d'utilité publique: 4 000 €
- Conseil Pasteur Weizmann, association reconnue d'utilité publique: 10 000 €



## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS TAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 1 442 831 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 71 460 euros. L'exercice a une durée de 10 mois, recouvrant la période du 21/02/2013 au 31/12/2013.

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

## Notes sur le bilan

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		2 884			2 884
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total</b>		<b>2 884</b>			<b>2 884</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières		2 884			
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 414 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	9 448	9 448		
Dettes fiscales et sociales	1 966	1 966		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>11 414</b>	<b>11 414</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact. non parvenues	9 448
<b>Total</b>	<b>9 448</b>

## Etats Complémentaires

## /// Détail du compte de résultat

	31/12/13
<b>Produits d'exploitation</b>	
Autres achats non stockés et charges externes	
62261000 - Honoraires juridiques	21 408
62262000 - Honoraires Comptables	1 196
62263000 - Honoraires CAC	4 784
62710000 - Frais sur titres	1 558
	28 946
Autres charges	
65720100 - AUJF	4 000
65720200 - Fondation CASIP	10 700
65720300 - Fondation Pasteur Weizman	10 000
	24 700
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>53 646</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-53 646</b>
Produits financiers	
76700000 - Produits nets s/cessions VMP	57
76800000 - Autres produits financiers	8 137
	8 193
Charges financières	
66600000 - Pertes de change	577
68650000 - Dot. provisions financières	2 884
68665000 - Dot. pr dépréc. V.M.P	740
	4 201
<b>Résultat financier</b>	<b>3 993</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-49 654</b>
Produits exceptionnels	
77560000 - Prod.cess.élé.m.cédés immo.financ.	1 480 154
	1 480 154
Charges exceptionnelles	
67560000 - Val cptables élém.cédés immo.financ	1 499 994
	1 499 994
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-19 840</b>
Impôts sur les bénéfices	
69510000 - Impôts	1 966
	1 966
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-71 460</b>

## /// Détail du compte de résultat

	31/12/13
<b>Produits d'exploitation</b>	
Autres achats non stockés et charges externes	
62261000 - Honoraires juridiques	21 408
62262000 - Honoraires Comptables	1 196
62263000 - Honoraires CAC	4 784
62710000 - Frais sur titres	1 558
	28 946
Autres charges	
65720100 - AUJF	4 000
65720200 - Fondation CASIP	10 700
65720300 - Fondation Pasteur Weizman	10 000
	24 700
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>53 646</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-53 646</b>
Produits financiers	
76700000 - Produits nets s/cessions VMP	57
76800000 - Autres produits financiers	8 137
	8 193
Charges financières	
66600000 - Pertes de change	577
68650000 - Dot. provisions financières	2 884
68665000 - Dot. pr dépréc. V.M.P	740
	4 201
<b>Résultat financier</b>	<b>3 993</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-49 654</b>
Produits exceptionnels	
77560000 - Prod.cess.élé.m.cédés immo.financ.	1 480 154
	1 480 154
Charges exceptionnelles	
67560000 - Val cptables élém.cédés immo.financ	1 499 994
	1 499 994
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-19 840</b>
Impôts sur les bénéfices	
69510000 - Impôts	1 966
	1 966
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-71 460</b>
Contributions volontaires en nature	
<b>Total des produits</b>	
<b>Total des charges</b>	

## ■ Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13
<b>ACTIF</b>			
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
Stocks			
Créances			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
50310000 - Actions - JP Morgan 5406900	302 221		302 221
50320000 - Actions Swap- JP Morgan 900	41 008		41 008
50330000 - Divers - JP Morgan 5406900	40 554		40 554
50610000 - Obligations - JP Morgan 900	410 935		410 935
50810000 - Invest. CT -JPMorgan 950	237 155		237 155
50820000 - Invest. CT JP Morgan 900	153 849		153 849
50830000 - Placements Altern-JP Morgan 54	225 000		225 000
59030000 - Dépréciations actions VMP		195	-195
59060000 - Dépréciations obligations VMP		545	-545
	1 410 722	740	1 409 982
Disponibilités			
51210000 - Banque JP Morgan - 950 - EUR	280		280
51220000 - Banque JP Morgan - 900 - EUR	29 686		29 686
	29 966		29 966
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 440 688</b>	<b>740</b>	<b>1 439 948</b>
Ecarts de conversion - Actif			
47610000 - Diff. convers. diminution créance	2 884		2 884
	2 884		2 884
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	<b>2 884</b>		<b>2 884</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>1 443 571</b>	<b>740</b>	<b>1 442 831</b>

## ■ Détail du bilan

	Net au 31/12/13
<b>PASSIF</b>	
Fonds associatifs sans droit de reprise <i>10270000 - Fonds de Dotation</i>	1 499 994 1 499 994
RESULTAT DE L'EXERCICE	-71 460
FONDS PROPRES	1 428 534
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	
Provisions pour risques <i>15150000 - Provisions perte de change</i>	2 884 2 884
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 884
<b>FONDS DEDIES</b>	
Emprunts obligataires convertibles	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>40810000 - Fournisseurs fact. non parvenues</i>	9 448 9 448
Dettes fiscales et sociales <i>44400000 - Etat impôts sur les bénéfices</i>	1 966 1 966
DETTES	11 414
ECARTS DE CONVERSION	
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 442 831</b>