

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de resultat*
- *Detail bilan*
- *Detail Compte de resultat*
- *Annexe*

IODA Expertise Comptable

*165, avenue du Marin Blanc
Immeuble Optimum Bâtiment C
13400 AUBAGNE
04 42 62 40 00*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	720 522	194 100	526 422	385 024	141 399	36.72
	Fonds commercial (1)	1 167		1 167	1 122	45	4.01
	Autres immobilisations incorporelles	56 706	30 717	25 989	26 933	944	3.50
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	58 081 051	5 359 426	52 721 625	54 439 949	1 718 323	3.16
	Installations techniques Matériel et outillage	11 818 448	3 371 162	8 447 286	5 679 555	2 767 730	48.73
	Autres immobilisations corporelles	1 701 210	340 661	1 360 549	1 031 291	329 258	31.93
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	10 629		10 629	10 629		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total I	72 389 733	9 296 066	63 093 667	61 574 503	1 519 164	2.47
	Comptes de liaison Total II						
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	3 306 438		3 306 438	7 198 761	3 892 323	54.07
	Autres créances	18 413 494		18 413 494	24 084 107	5 670 614	23.55
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	15 612 163		15 612 163	17 575 598	1 963 435	11.17
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	1 928 881		1 928 881	1 835 254	93 627	5.10
	Charges constatées d'avance (3)	18 753		18 753	1 761	16 992	965.05
	Total III	39 279 729		39 279 729	50 695 481	11 415 752	22.52
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	111 669 462	9 296 066	102 373 396	112 269 983	9 896 587	8.81

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018	12	Exercice N-1 31/12/2017	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	3 800 000		4 000 000		200 000	5.00
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	5 145 161		4 815 789		329 372	6.84
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	1 437 564		329 372		1 108 192	336.46
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	59 840 319		62 332 479		2 492 160	4.00
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	70 223 044		71 477 640		1 254 596	1.76
	Comptes de liaison						
DETTES (I)	Total II						
	Provisions pour risques	1 417 781		1 417 781			
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	9 406 042		10 408 899		1 002 858	9.63
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Comptes de Régularisation	Total III	10 823 823		11 826 680		1 002 858	8.48
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	17 595 440		21 381 631		3 786 191	17.71
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 582 970		2 569 759		986 789	38.40
	Dettes fiscales et sociales	617 637		1 353 231		735 594	54.36
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	835 841		2 522 067		1 686 227	66.86
	Instruments de trésorerie						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance	694 641		1 138 975		444 333	39.01
	Total IV	21 326 530		28 965 663		7 639 134	26.37
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		102 373 396		112 269 983		9 896 587	8.81

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	3 267 853		4 320 314		1 052 461	24.36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	3 565 948		3 415 228		150 720	4.41
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	24 885		40 749		15 864	38.93
Collectes			5 400		5 400	100.00
Cotisations						
Autres produits	424 166		720		423 447	NS
Total I	7 282 853		7 782 411		499 559	6.42
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	304 882		100 237		204 645	204.16
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	2 965 335		3 564 456		599 122	16.81
Impôts, taxes et versements assimilés	53 887		80 758		26 872	33.27
Salaires et traitements	2 189 514		2 216 756		27 242	1.23
Charges sociales	337 356		390 320		52 964	13.57
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 850 645		3 178 163		672 483	21.16
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	366 438				366 438	
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	100 645		32 508		68 137	209.60
Total II	10 168 701		9 563 197		605 503	6.33
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	2 885 848		1 780 786		1 105 062	62.05
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations		1 500			1 500	
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		236 565	172 720		63 845	36.96
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change		5 900	9 991		4 092	40.95
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		243 965	182 711		61 254	33.52
Charges financieres						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		299 816	334 330		34 514	10.32
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		299 816	334 330		34 514	10.32
2. Résultat financier (V-VI)		55 852	151 619		95 767	63.16
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		2 941 700	1 932 405		1 009 295	52.23
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 671			6 671	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 370 160	2 627 658		742 502	28.26
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		3 376 831	2 627 658		749 172	28.51
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		424	14 123		13 699	96.99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			25 135		25 135	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		424	39 259		38 834	98.92
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		3 376 406	2 588 399		788 007	30.44
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		10 903 648	10 592 781		310 867	2.93
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		10 468 942	9 936 786		532 155	5.36
Solde intermédiaire		434 706	655 994		221 288	33.73
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		10 408 899	10 082 277		326 622	3.24
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		9 406 042	10 408 899		1 002 858	9.63
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		1 437 564	329 372		1 108 192	336.46

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	526 422	385 024	141 399	36.72
Brevet 1461399	15 090	14 516	574	3.95
Brevet 1456986	43 252	33 899	9 353	27.59
Brevet 1359284	457	457		
Brevet 1459559	22 350	18 154	4 196	23.12
Brevet 1553578	12 351	12 264	87	0.71
Brevet 1500500	12 739	12 362	377	3.05
Brevet 1357282	463	463		
Brevet 1253057	3 448	3 285	163	4.96
Brevet 1250795	5 496	5 269	227	4.31
Brevet 1254623	9 683	9 683		
Brevet 1460311	37 194	36 394	800	2.20
Brevet 1359894	3 304	3 156	148	4.69
Brevet 1453652 / 1455745	34 253	24 774	9 478	38.26
Brevet 1453427	10 920	10 833	87	0.80
Brevet 1559117	26 808	26 524	284	1.07
Brevet 1458622	22 529	18 585	3 944	21.22
Brevet 1260020	28 978	17 649	11 329	64.19
Brevet 1156069	277	277		
Brevet 14 759 003.8	30 645	18 890	11 755	62.23
Brevet 1552007	10 521	6 161	4 360	70.76
Brevet 1659884	17 662	15 115	2 547	16.85
Brevet 13 701 829.7	10 112	10 112		
Brevet 12 50312	10 191	163	10 028	NS
Brevet 17 50297	20 373	13 664	6 709	49.10
Brevet 17 50383	13 091	14 469	1 378	9.52
Brevet 17 56929	19 370	12 491	6 879	55.07
Brevet 1762319	8 483	8 483		
Brevet 1757574	11 875	6 888	4 987	72.40
Brevet 1755310	17 916	9 533	8 383	87.94
Brevet 1755796	17 868	9 578	8 290	86.55
Brevet 1756709	18 322	8 055	10 267	127.46
Brevet 14759004.6	3 353	3 050	303	9.93
Brevet 1753329	20 178	13 402	6 776	50.56
Brevet 17/56776 Nvelles esymes	17 605	8 186	9 419	115.06
Brevet 003659713	1 200	1 200		
Brevet SPECTRATECH	1 765	1 765		
Brevet sol° antiseptique douce	1 445	1 445		
Brevet SALIVE Chlohexidine	2 085	2 085		
Brevet 18 174 895.5	8 839		8 839	
Brevet 18 51537	13 288		13 288	
Brevet 18 55062	13 666		13 666	
Brevet 08 58311	4 535		4 535	
Brevet 15 725 773.4	3 362		3 362	
Logiciel ANEO	30 000	30 000		
Logiciel QUADRATUS	409	409		
Log. bactériologie CR PACA2015	15 950	15 950		
Logiciel SERO BOX APHM	10 999	10 999		
Logiciel analyse données métag	3 750	3 750		
Logiciel ENOVACOM PRIMMI	72 075		72 075	
Amort brevet 1461399	7 969	5 063	2 906	57.40
Amortissement brevet 1456986	13 108	6 321	6 787	107.37
Amort brevet 1359284	259	167	92	55.09
Amort brevet 1469559	8 361	4 726	3 635	76.91
Amort brevet 1553578	6 674	4 219	2 455	58.19

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12 31/12/2017	Euros	%
	Amort Brevet 1500500	7 007	4 532	2 475	54.61
	Amort brevet 1357282	207	113	94	83.19
	Amort brevet 1253057	1 620	960	660	68.75
	Amort brevet 1250795	2 241	1 185	1 056	89.11
	Amort brevet 1254623	5 334	3 397	1 937	57.02
	Amort brevet 1460311	10 444	3 163	7 281	230.19
	Amort brevet 1359894	1 437	803	634	78.95
	Amort brevet 1453652/1455745	10 878	5 914	4 964	83.94
	Amort brevet 1453427	6 337	4 168	2 169	52.04
	Amort brevet 1559117	12 399	7 091	5 308	74.86
	Amort brevet 1458622	9 254	5 531	3 723	67.31
	Amort brevet 1260020	6 480	2 942	3 538	120.26
	Amort brevet 1156069	113	57	56	98.25
	Amort brevet 14 759 003.8	6 579	2 792	3 787	135.64
	Amort brevet 1552007	1 263	27	1 236	NS
	Amort brevet 1659884	3 840	814	3 026	371.74
	Amort. brevet 13 701 829.7	2 029	6	2 023	NS
	Amort brevet 1250312	40	1	39	NS
	Brevet 1750297	2 747	9	2 738	NS
	Amort brevet 1750383	2 904	9	2 895	NS
	Amort brevet 1756929	2 511	8	2 503	NS
	Brevet 1762319	1 702	5	1 697	NS
	Brevet 1757574	1 385	4	1 381	NS
	Amort brevet 1755310	1 918	6	1 912	NS
	Brevet 1755796	1 927	6	1 921	NS
	Brevet 1756709	1 622	5	1 617	NS
	Amort Brevet 14759004.6	614	2	612	NS
	Amort brevet 1753329	2 693	8	2 685	NS
	Amort brevet 17/56776	1 649	5	1 644	NS
	Amort brevet armoire distrib	241	1	240	NS
	Amort brevet SPECTRATECH	354	1	353	NS
	Amort brevet sol antiseptique	290	1	289	NS
	Amort brevet 18 174 895.5	5		5	
	Amort brevet 18 51537	8		8	
	Amort brevet 18 55062	8		8	
	Amort brevet 08 58311	3		3	
	Amort brevet 15 725 773.4	2		2	
	Amortissement logiciel	24 017	18 017	6 000	33.30
	Amort logiciel quadratus	409	409		
	DAP log bactério CR PACA 2015	7 884	4 694	3 190	67.96
	Amort. logiciel SERO BOX APHM	3 540	1 340	2 200	164.18
	Amort logiciel analyse metagen	1 591	841	750	89.18
	Amort logiciel ENOVACOM PRIMMI	10 203		10 203	
FONDS COMMERCIAL		1 167	1 122	45	4.01
	Marque infectiopole	1 122	1 122		
	Dessins et modèles	45		45	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		25 989	26 933	944	3.50
	Autres immo incorporelles	3 790	3 790		
	Base de données bactéries isol	5 040	5 040		
	Film MOOC Palu	39 169	39 169		
	Film IHU	8 707		8 707	
	Amort brevet salive chlorhexid	419	2	417	NS
	Amort autres immob incorp	3 790	3 790		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
	Amort base de données	5 040	5 040		
	Amort film MOOC Palud	20 068	12 234	7 834	64.03
	Amort film IHU	1 400		1 400	
CONSTRUCTIONS		52 721 625	54 439 949	1 718 323	3.16
	Construction s/ sol d'autrui	58 081 051	57 321 690	759 362	1.32
	Amort construction s/ sol autr	5 359 426	2 881 741	2 477 685	85.98
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		8 447 286	5 679 555	2 767 730	48.73
	Immobilisations POC	57 250	57 250		
	Urmite drancourt 2009	99 507	99 507		
	Urmite brouqui 2009	89 462	89 462		
	Cnrs umr 5236.2009	63 888	63 888		
	Ciml grovel 2009	59 917	59 917		
	PTCR 2009 LEMICHEZ	104 000	104 000		
	Urmite cnrs ird umr rollain	118 643	118 643		
	Cnrs umr 6236 ghigo 2010	38 271	38 271		
	Afmb umr 6098 henrissat 2010	27 234	27 234		
	Urmite drancourt 2010	39 376	39 376		
	Pierre ciml 2010	59 997	59 997		
	Inserm u895 c3m nice 2010	28 315	28 315		
	Inserm u576 archet nice 2010	65 780	65 780		
	Fac med nice hofman 2010	36 119	36 119		
	Cnrs ipmc univ nice bardry 10	60 000	60 000		
	Delaunay pt 2010 chu nice	55 738	55 738		
	Guillemot 2011 afmb	83 287	83 287		
	Marty 2011 chu nice	68 837	68 837		
	Gorvel 2011 ciml	36 242	36 242		
	Ghigo 2011 cnrs	50 018	50 018		
	Hofman 2011 eri 21	58 847	58 847		
	Munro 2011 inserm u895	29 117	29 117		
	Olive 2011 inserm ipc	12 556	12 556		
	Guillemot 2011 ird	17 693	17 693		
	Drancourt 2011 urmite	58 614	58 614		
	Pontarotti 2011 urmite	17 161	17 161		
	Romette boehman 2011 uve umr	35 911	35 911		
	Achat Maldi Tof Dakar	84 930	84 930		
	Mat de LABO EBOLA GIRAFE WP2	34 000	34 000		
	Matériel Labo nveau Bâtiment	39 284	37 595	1 689	4.49
	ITMO IHU - SUBV CR 2013	291 587	291 587		
	Immo - Subv CR PACA 2015	320 805	320 805		
	Immo subv PRIMMI	2 407 816	2 228 742	179 074	8.03
	Matériel industriel IHU	195 743	188 626	7 117	3.77
	Matériel ind Flora stop MRE	69 967	13 849	56 118	405.22
	Matériel ind Institut de Fr	12 397		12 397	
	Mat industriel ANSM	8 476	8 476		
	Autoclave	8 440		8 440	
	Matériel industriel APHM	65 633	48 962	16 671	34.05
	Mat de Labo Biomerieux	41 415		41 415	
	Matériel de labo IHU BIOTK	3 181 965		3 181 965	
	Matériel industriel CEVA	691		691	
	Mat. ind CR PACA 2017	290 926		290 926	
	Immo IHU - Feder -	3 271 110	3 271 110		
	Immo AMOEBA	21 485	19 096	2 389	12.51
	Amort bornes pocrame	21 556	10 106	11 450	113.30

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12 31/12/2017	12	
				Euros	%
	Amort plateformes 2009	416 773	411 246	5 527	1.34
	Amort plateformes 2010	526 705	525 057	1 648	0.31
	Amort plateformes 2011	468 282	467 902	379	0.08
	Amortissement Maldi Tof	84 930	84 930		
	Amort Labo Ebola Girafe wp2	24 480	17 680	6 800	38.46
	Amort mat de labo nouveau bat	14 023	6 457	7 566	117.18
	Amortissement ITMO CR 2013	212 623	154 304	58 319	37.79
	Amort mat subv CR PACA 2015	80 214	35 728	44 486	124.51
	Amort immo subv PRIMMI	428 386	146 284	282 102	192.85
	Amort. mat industriel IHU	53 759	15 601	38 158	244.59
	Amort mat ind FLORA STOP MRE	11 452	1 359	10 093	742.68
	Amort mat inf Institut de Fr	1 271		1 271	
	Amort mat inf ANSM	2 503	807	1 696	210.16
	Amort Autoclave	1 593		1 593	
	Amort. mat industriel APMH	13 534	2 874	10 660	370.91
	Amort mat Biomérieux	3 841		3 841	
	Amort mat labo BIOTK	288 339		288 339	
	Amort mat ind CEVA	36		36	
	Amort mat ind CR PACA 2017	37 632		37 632	
	Amort ITMO FEDER 2015	675 451	457 236	218 215	47.72
	Amortissement ITMO AMOEBA	3 779	2 430	1 349	55.51
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 360 549	1 031 291	329 258	31.93
	Install. agencements IHU	1 104 818	674 550	430 269	63.79
	Amenagement, agencet APMH	52 613	45 232	7 381	16.32
	Install, agmnts FEDER IHUBIOTK	9 739	9 739		
	Matériel informatique	165 526	65 162	100 363	154.02
	Matériel info CEA	2 042	2 042		
	Matériel info moustiques ARS	2 547	2 547		
	Matériel informatique ANSM	2 529	2 529		
	Matériel informatique AMOEBA	1 139	1 139		
	Matériel info CR PACA 2015	222 526	222 526		
	Matériel info Institut de Fr	13 541	13 541		
	Matériel info APMH	5 738	5 738		
	Matériel info CSUR	1 645		1 645	
	Mobilier IHU	96 026	81 230	14 796	18.21
	Mobilier FEDER BIOTK	6 363	6 363		
	Mobilier PRIMMI	11 652	11 652		
	Mobilier APMH	2 547	550	1 997	363.14
	Mobilier AMOEBA	219		219	
	Amort instal et agenc IHU	126 637	42 205	84 432	200.05
	Amort. amenegt agencet APMH	7 456	2 625	4 831	184.04
	Amort instal agct FEDER BIOTK	1 955	980	975	99.49
	Amort mat informatiques	50 752	19 170	31 582	164.75
	Amort mat info CEA	1 248	567	681	120.11
	Amort mat info ARS Moustique	2 291	1 440	851	59.10
	Amort mat info ANSM	1 827	983	844	85.86
	Amort mat info AMOEBA	627	247	380	153.85
	Amort mat info CR PACA 2015	101 304	27 128	74 176	273.43
	Amort mat info Inst de France	6 975	2 461	4 514	183.42
	Amort mat info APMH	3 084	1 170	1 914	163.59
	Amort matériel INFO CSUR	333		333	
	Amort mobilier IHU	30 521	12 402	18 119	146.10
	Amort mobilier FEDER BIOTK	2 545	1 271	1 274	100.24
	Amortissement mobilier PRIMMI	2 893	562	2 331	414.77

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
Amort. Mobilier APMH	201	38	163	428.95
Matériel AMOEBA	12		12	
AUTRES PARTICIPATIONS	10 629	10 629		
Titres de part Pocrame	1 500	1 500		
Titres culture Top	300	300		
Prise capital Xegen	2 250	2 250		
Souscription K medihandtrace	6 579	6 579		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	63 093 667	61 574 503	1 519 164	2.47
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	3 306 438	7 198 761	3 892 323	54.07
Clients	3 122 663	6 382 906	3 260 243	51.08
Factures à établir	183 775	815 855	632 080	77.47
AUTRES CREANCES	18 413 494	24 084 107	5 670 614	23.55
Fournisseurs	193 357	176 021	17 336	9.85
Rémun. SENGHOR BRUNO		2	2	100.00
Rémun. KIRTANIA PRITHWIRAJ		24	24	100.00
Rémun. ROUSSEL YANIS		395	395	100.00
Rémun. MALLICK Ivy	1 777		1 777	
Produits à recevoir	11 066		11 066	
Subvention region investissem		250 000	250 000	100.00
Subvention INV region PRIMMI	200 000	200 000		
Subvention FEDER Inv IHUBIOTK	2 500 000	2 250 000	250 000	11.11
ANR	2 537 126	5 074 241	2 537 115	50.00
ANR PROJET FLORA STOP MRE	125 328	125 328		
ANR Projet PRIME AAP GENERIQUE	49 957	66 610	16 653	25.00
Subvention ANR	6 106		6 106	
Ville de Marseille INV PRIMMI	250 000	250 000		
Subvention inv ville IHU BIOTK	250 000	250 000		
Sub à recevoir INV region 2016		1 500 000	1 500 000	100.00
Subv à recevoir fonct 2017		84 000	84 000	100.00
Sub a recevoir région inv 2017	250 000	250 000		
Subvention fct 2018 région	84 000		84 000	
Subvention Invt région 2018	250 000		250 000	
Aide BPI Projet KT TRACE	68 000	68 000		
Subvention invt FEDER PRIMMI	1 022 556	1 022 556		
AIDE PROJET RHU TORINAO THORAX	244 358	439 845	195 487	44.44
Subv Métropole Aix-Mslle Pce		1 000 000	1 000 000	100.00
Sub inv INSERM projet PRIMMI		350 000	350 000	100.00
Subv inv IRD IHUBIOTK		150 000	150 000	100.00
Subv ANR OHTicks	51 138	51 138		
Subvention MPM IHU BIOTK	250 000		250 000	
TVA/Immobilisations	92 536	85 231	7 305	8.57
TVA S/ Immo R&D	15 578	56 946	41 368	72.64
TVA S/ Brevets	33 022	42 173	9 151	21.70
TVA/Immo mixtes	1 554		1 554	
TVA ded s/ B&S R&D	4 580	78	4 502	NS
TVA des s/ Biens mixtes	5 976	10 196	4 219	41.38
Crédit de TVA	4 644 219	4 711 025	66 807	1.42
DEMANDE RBST CREDIT TVA	5 000 000	5 000 000		
TVA/FNP	98 751	8 116	90 635	NS
TVA S/ AAE	66 463	406 447	339 984	83.65
CONTRAT PARTENARIAT AMOEBA	100 000	200 000	100 000	50.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
Débiteurs créditeurs divers	6 045	5 735	310	5.41
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	15 612 163	17 575 598	1 963 435	11.17
Placements APREP	7 709 425	7 592 401	117 024	1.54
Placements MMA	7 637 082	9 728 339	2 091 257	21.50
Placements NATIXIS	89 228	87 996	1 232	1.40
Placements suravenir	162 953	160 527	2 427	1.51
Placements AGEAS	13 475	6 336	7 139	112.68
DISPONIBILITES	1 928 881	1 835 254	93 627	5.10
Credit cooperatif	1 411	33 319	31 907	95.76
Caisse epargne livret associat	1 005 572	4 240	1 001 332	NS
Caisse epargne Compte courant	911 913	1 786 023	874 109	48.94
CIC cpte courant 00072737401	9		9	
Livret association 72737402	316		316	
COMPTE CE EVENTM ESCCAR	9 660	11 673	2 013	17.25
Caisse ESCCAR	1	1		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	18 753	1 761	16 992	965.05
Charges constatées d'avance	18 753	1 761	16 992	965.05
TOTAL ACTIF CIRCULANT	39 279 729	50 695 481	11 415 752	22.52
TOTAL GENERAL	102 373 396	112 269 983	9 896 587	8.81

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	3 800 000	4 000 000	200 000	5.00
Dotation fondateurs fonct	2 000 000	2 000 000		
Dotation fondateurs invest.	3 200 000	3 200 000		
Reprise dotation annuelle fond	1 400 000	1 200 000	200 000	16.67
REPORT A NOUVEAU	5 145 161	4 815 789	329 372	6.84
Fonds associatifs	5 145 161	4 815 789	329 372	6.84
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1 437 564	329 372	1 108 192	336.46
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	59 840 319	62 332 479	2 492 160	4.00
Subv invest region mat co fina	792 503	792 503		
Subvention Batiment WP1	56 298 767	56 298 767		
Subvention MALDI TOF	53 500	53 500		
Subvention Région 2012 autocla	300 000	300 000		
Subvention invest.mat IHU 2013	258 801	258 801		
Subv investissement 2014	250 000	250 000		
FEDER 2015	2 280 932	2 280 932		
Subv investiss. Région 2015	250 000	250 000		
Subvention inv projet PRIMMI	3 095 835	3 095 835		
Subvention Inv IHU BIOTK	3 750 000	3 250 000	500 000	15.38
Subv Invt établissements	128 000		128 000	
Subv Inv région 2017	250 000	250 000		
Subvention Invt Région 2018	250 000		250 000	
Subv invest 2009	200 000	197 348	2 652	1.34
Reprise QP subv IHU BIOTK	440 385	118 665	321 720	271.12
Reprise QP subv PRIMMI	497 929	123 686	374 243	302.58
Subv invt établissements	14 672		14 672	
Subv invest 2010	263 352	262 528	824	0.31
Subv invest 2011	327 766	327 500	266	0.08
Subv invest 2012 Maldi Tof	53 500	53 500		
Subventions d'inves 2012	27 682	15 082	12 601	83.55
Rep qp subv invst 2013	165 395	120 758	44 638	36.96
Reprise QP subv CR 2014	16 676	16 676		
Rep QP Subv invest FEDER 2015	798 695	651 606	147 088	22.57
Reprise QP subv CR 2015	84 663	30 195	54 468	180.39
Reprise QP subv Bâtiment	5 194 966	2 830 315	2 364 650	83.55
Reprise QP subv invt CR 2017	32 338		32 338	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	70 223 044	71 477 640	1 254 596	1.76
PROVISIONS POUR RISQUES	1 417 781	1 417 781		
Provision pour r/c	1 417 781	1 417 781		
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	9 406 042	10 408 899	1 002 858	9.63
Fonds dedies	9 406 042	10 408 899	1 002 858	9.63
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	10 823 823	11 826 680	1 002 858	8.48
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	17 595 440	21 381 631	3 786 191	17.71
Prêt taux fixe 6 000 000	3 782 299	4 358 167	575 868	13.21
Prêt taux indexé A291401O	3 957 174	4 524 505	567 331	12.54
Prêt 4665351 Caiss d'épargne	1 774 028	2 470 110	696 082	28.18
Prêt caisse d'épargne 4668450	2 534 326	3 528 728	994 403	28.18
Prêt 4708248	5 547 613	6 500 000	952 387	14.65

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
CIC cpte courant 00072737401		120	120	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 582 970	2 569 759	986 789	38.40
Fournisseurs	405 166	1 139 037	733 870	64.43
Factures non parvenues	1 177 804	1 430 723	252 919	17.68
DETTES FISCALES ET SOCIALES	617 637	1 353 231	735 594	54.36
Rémun. GAUDIN Maxime	112		112	
Personnel - autres ch à payer		395	395	100.00
Provision cp	28 943	27 753	1 190	4.29
Personnel, CAP - IND precarité	2 846	1 135	1 710	150.65
Urssaf	41 804	38 416	3 388	8.82
Retraite Klesia	17 614	8 199	9 415	114.82
APGIS Mutuelle	2 341	2 726	385	14.13
Taxe sur les salaires		53 048	53 048	100.00
APGIS prévoyance	2 622	4 419	1 798	40.68
Provision charges/cp	14 055	13 988	67	0.48
Provision charges/Primes à pay	1 089	176	912	517.50
Organismes sociaux à payer		348	348	100.00
TVA/Immo mixtes		1 343	1 343	100.00
TVA collectée	456 006	1 048 788	592 781	56.52
TVA S/ FAE	30 136	135 000	104 864	77.68
Etat fap	20 071	17 496	2 575	14.72
AUTRES DETTES	835 841	2 522 067	1 686 227	66.86
Clients	3 225	3 387	162	4.79
Clients douteux	366 438		366 438	
AAE	398 779	2 438 680	2 039 901	83.65
Contrat VIRBAC	67 399	80 000	12 601	15.75
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	694 641	1 138 975	444 333	39.01
Produits constatés d'avance	694 641	1 138 975	444 333	39.01
TOTAL DETTES	21 326 530	28 965 663	7 639 134	26.37
TOTAL GENERAL	102 373 396	112 269 983	9 896 587	8.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	3 267 853	4 320 314	1 052 461	24.36
Contrat CSUR Export	10 307	2 650	7 657	288.93
Dotation fondateurs IHU	320 000	320 000		
Prestation de recherche LNC	25 000		25 000	
Dotations partenaires IHU	150 000	200 000	50 000	25.00
Prest culture bactéries cut.	3 309		3 309	
CONTRAT PARTENARIAT AMOEBA	83 333	45 833	37 500	81.82
Etude CEVA	40 000	27 459	12 541	45.67
Prest CEVA leishmaniose canine	8 190		8 190	
Contrat CSUR UE	4 371	2 324	2 047	88.09
Contrat CSUR France	175	125	50	40.00
Contrat HITACHI	176 000		176 000	
Contrat Culture TOP	5 500		5 500	
Produits divers	259		259	
Participation congrès ESCCAR		47 023	47 023	100.00
Refact charges bâtiment		56 610	56 610	100.00
Loyer APHM	252 770	675 000	422 230	62.55
Refact charges APHM	1 347 440	1 967 766	620 326	31.52
Conventions d'hébergement	817 074	975 524	158 450	16.24
Loyers Startups	24 125		24 125	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 565 948	3 415 228	150 720	4.41
Subventions	84 000	115 953	31 953	27.56
Subvention ANR	3 111 789	3 111 789		
Subvention ANR FLORA STOP MRE	76 670	12 001	64 669	538.88
ANR Projet PRIME AAP GENERIQUE	21 907		21 907	
Subvention ANR Hbgt projets	9 159		9 159	
Contrat CEVA		19 723	19 723	100.00
Aide BPI projet KT TRACE	180 306	111 468	68 838	61.76
AIDE PROJET RHU TORINAO THORAX	77 997	44 119	33 879	76.79
Suvention ANR OHTICKS		176	176	100.00
Subv mérieux ulcere de buruli	4 120		4 120	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	24 885	40 749	15 864	38.93
Transfert de charges	24 885	30 586	5 701	18.64
Refact frais de PI I2a		1 109	1 109	100.00
Refact OPCA DEFI		620	620	100.00
Refact coûts installation AMU		8 435	8 435	100.00
COLLECTES		5 400	5 400	100.00
Dons		5 400	5 400	100.00
AUTRES PRODUITS	424 166	720	423 447	NS
Contrat de licence BORRELIA	1 500		1 500	
Contrat de licence EVERIMMUNE	200 000		200 000	
Contrat de licence Culture top	2 500		2 500	
Redevances LNC	220 000		220 000	
Dividendes Xegen		505	505	100.00
Pdts divers de gestion	166	215	48	22.51
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	7 282 853	7 782 411	499 559	6.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	304 882		100 237		204 645	204.16
Achats de réactifs	6 568		7 648		1 080	14.13
Achats réactifs RHU Lumière	1 174		816		358	43.86
Achats de réactifs AMOEBA	61 851		26 983		34 868	129.22
Achats de réactifs CSUR			220		220	100.00
Achats de réactifs refact APHM	2 210		7 132		4 922	69.01
Achats réactifs Flora stop mre	135 539		12 597		122 941	975.93
Achats médicaments CEVA	6 826		218		6 608	NS
Achats de réactifs Inst de Fr	24 990		8 471		16 519	195.01
Achats mat Labo moustiques ARS			1 057		1 057	100.00
Achats de réactifs ANSM			30 429		30 429	100.00
Achats réactifs Arabie Saoudit	27 303		4 665		22 638	485.28
Achats réactifs Biomérieux	38 422				38 422	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 965 335		3 564 456		599 122	16.81
Achats études et presta IHU	2 950		40 000		37 050	92.63
Musiciens ESCCAR			1 500		1 500	100.00
Achat étude KT TRACE	6 768		96 214		89 446	92.97
Achats études ANSM			20 000		20 000	100.00
Achats études PS Biomérieux	20 306				20 306	
Achats d'études et PS CSUR	2 688				2 688	
Eau IHU	82 972		231 835		148 862	64.21
Fourniture de fioul			1 534		1 534	100.00
Chauffage	234 563		217 939		16 624	7.63
Electricité	549 320		796 101		246 781	31.00
Fluides			82 544		82 544	100.00
Achats matériels labo	5 463		1 004		4 459	444.01
Achats mat et petit equ JIS			469		469	100.00
Materiel de Labo CEVA	1 149		600		549	91.53
Achat matériels ARABIE SAOUDIT	50				50	
Achats mat et petit eq ESCCAR			1 564		1 564	100.00
Mat et petit equ FEDER BIOTK			52		52	100.00
Mat et petit equi Inst de Fr			996		996	100.00
Mat et petit équipement ANSM			110		110	100.00
Achat mat et equip refact APHM	1 477		2 104		627	29.78
Matériel de labo AMOEBA	261				261	
Achat materiel petit equip IHU	8 108		10 133		2 025	19.98
Achat mat labo FLORA STOP MRE	233				233	
Matériel et equip divers	37		1 363		1 326	97.29
Achat mat et petit equip CS			24		24	100.00
Ach mat equip projet remedier			67		67	100.00
Fournitures administratives	4 198		2 772		1 426	51.46
Fournitures adm ESCCAR			137		137	100.00
Fournitures adm CEVA	347				347	
Gardiennage UGAP	414 152		377 835		36 317	9.61
Locations immobilières	1		1			
Locations garde meuble			595		595	100.00
Location fontaine eau	3 538				3 538	
Location Photocopieuse triumph			6 592		6 592	100.00
Location photocopieuse	863		144		718	497.77
Location appart pour étudiants			600		600	100.00
Location hall ESCCAR			5 002		5 002	100.00
Entretiens et réparations	9 014				9 014	
Maintenance copieur / info	1 667		178		1 489	835.89
Ménage salle CS 2017			195		195	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12 31/12/2017	Euros	%
	Frais nettoyage nouveau bat	247 718	249 155	1 436	0.58
	Traitement des déchets	2 222	3 597	1 376	38.24
	Traitement dechets refac APHM	330	3 049	2 720	89.19
	Nettoyage ESCCAR		176	176	100.00
	Maintenance ESCCAR		199	199	100.00
	Maintenance AUTOCLAVE	2 248	2 711	463	17.08
	Maintenance Medihandtrace	132 211		132 211	
	Maintenance IHU marché	630 755	575 172	55 584	9.66
	Maintenance matériel Labo	5 379	3 630	1 750	48.21
	Maintenance mat Flora stop MRE	2 849		2 849	
	Maintenance IHU hors marché	17 794	190 447	172 653	90.66
	Maintenance informatique	1 492	6 014	4 523	75.19
	Maintenance Immo CR PACA 2015		241	241	100.00
	Maintenance refact APHM	3 213	8 233	5 019	60.97
	Assurance RC	4 971	3 182	1 789	56.21
	Assurance Dommages aux biens	35 412	34 419	993	2.89
	Assurance risques spx ESCCAR		545	545	100.00
	Assurance photocopieuse		8	8	100.00
	Assurance APRF KT Trace	1 120		1 120	
	Assurances essai clinique	225		225	
	Documentation	3 482	5 865	2 383	40.63
	Inscription congrès	758	242	517	213.79
	Congrès AMOEBA	380		380	
	Personnel mad	1 425	9 595	8 170	85.15
	Honoraires administratifs	120 157	147 974	27 817	18.80
	Honoraires accompagnement	11 028		11 028	
	Honoraires CS 2017		7 833	7 833	100.00
	Honoraires brevets	10 563		10 563	
	Honoraires professeurs invités	30 000		30 000	
	Honoraires illustration poster		2 000	2 000	100.00
	Honoraires CS 2016		1 000	1 000	100.00
	Honoraires CS 2018	8 000		8 000	
	Honoraires pour IHU	75 607	91 258	15 652	17.15
	Honoraires attraction senior	30 000	30 000		
	Publications	6 240	8 561	2 321	27.11
	Publicité ESCCAR		7 446	7 446	100.00
	Publications PRIMMI	25 107	3 141	21 966	699.38
	Publicités IHU	38 916	99 201	60 286	60.77
	Publicité refact APHM		131	131	100.00
	Site internet	12 177		12 177	
	Publicité ANR Flora stop MRE		785	785	100.00
	Publicité Institut de France	4 574		4 574	
	Frais coursiers	2 170	21	2 149	NS
	Frais de coursiers CSUR	362		362	
	Frais de transport P3		154	154	100.00
	Frais de transport refact APHM		154	154	100.00
	Transport sur achat FLORA STOP	359		359	
	Voyages et déplacement	2 848	3 607	759	21.04
	Frais de déplacement JIS	688	513	175	34.07
	Frais de dépt arabie saoudite	13 752	5 683	8 069	141.98
	Frais de déplacement CA	764	193	571	295.49
	Frais de déplacement CEVA	3 562	6 311	2 750	43.57
	Frais de déplacement AMOEBA	4 760	2 100	2 660	126.69
	Frais dép APRF KT TRACE	183		183	
	Frais de dép projet Algérie	4 088		4 088	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018	12	Exercice N-1 31/12/2017	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Frais de déplacement HITACHI	11	143			11 143	
Frais de déplacement dg		650	1	038	388	37.35
Frais de déplacement étudiants			4	670	4 670	100.00
Voyages et déplacement IHU	29	757	33	111	3 354	10.13
Deplct Projet flora stop MRE			2	402	2 402	100.00
Deplct Flora stop infec		624			624	
Frais dep institut de France				336	336	100.00
Frais de déplacement ANSM				34	34	100.00
Frais de déplacement PRIMMI				168	168	100.00
Frais de déplacement ESCCAR				329	329	100.00
Frais de déplat RHU Lumière		354		300	54	17.89
Frais de déplacement mérieux	4	120			4 120	
Frais de déplacement ANR Othik				176	176	100.00
Frais déplacement CS 2017		9	21	222	21 213	99.96
Frais de déplacement CS 2018	24	374			24 374	
Frais de déménagement				440	440	100.00
Frais déménagement refact APHM				705	705	100.00
Frais déménagement ANSM			2	217	2 217	100.00
Frais de réception	21	421	15	681	5 741	36.61
Frais réception à refact APHM		762			762	
Frais de congres jis			2	740	2 740	100.00
Frais recep. Arabie Saoudite		411			411	
Frais de réception DG		426		410	16	3.85
Frais restaurants CA	3	689	1	433	2 256	157.48
Frais de réception ESCCAR			42	838	42 838	100.00
Frais de réception CS 2017			7	277	7 277	100.00
Frais de réception CS 2018	6	632			6 632	
Ligne internet	1	722		516	1 206	233.76
Frais abnt GS4	1	311		663	648	97.68
Hebergement internet		510	3	053	2 543	83.30
Hergement internet MOUSTIQUE				34	34	100.00
Frais de téléphone SG		358		424	66	15.58
Frais de téléphone ELIE PEYON				234	234	100.00
Recharge carte sim camera nsb3				430	430	100.00
Frais postaux IHU		2		42	40	94.53
Frais bancaires	2	600	3	013	413	13.72
Formations	1	390	3	036	1 645	54.20
Formation refact APHM			2	736	2 736	100.00
Formation biomérieux	1	558			1 558	
Formation CEVA	1	500			1 500	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	53	887	80	758	26 872	33.27
Taxes sur les salaires		19 025		53 048	34 023	64.14
Fpc		13 518		11 362	2 156	18.98
Particip. employ. effort const		4 774		0	4 774	NS
Achats de timbres fiscaux OFII		11 985		11 868	117	0.98
Contribution AGEFIPH		4 584		4 480	104	2.33
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2	189 514	2	216 756	27 242	1.23
Remuneration		908 753	1	061 433	152 681	14.38
Provision congés payés		1 190		15 787	16 976	107.54
Prov indemnité de précarité		1 710		3 434	5 144	149.80
Indemnités de licenciement		8 172		5 610	2 562	45.67
Remunerations doctorants 1000		552 042		482 718	69 325	14.36
Rémunération doctorants CEVA		26 400		15 400	11 000	71.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018	31/12/2017	Euros	%
	Rém doctorants arabie saoudite	13 200	6 000	7 200	120.00
	Rém doct institut de France	27 500	26 400	1 100	4.17
	Bourses doctorale IFS	340 274	341 833	1 559	0.46
	Rém doct projet flora stop mre	13 200	13 200		
	Rem doctorants ANSM	52 800	43 000	9 800	22.79
	Pre doctorants- internes	82 980	77 100	5 880	7.63
	Allocation master 2 417	144 774	149 600	4 825	3.23
	Masters bourses IFS	9 907	1 344	8 563	637.10
	Allocation Master CSUR		2 688	2 688	100.00
	Allocation master CEVA		1 344	1 344	100.00
	Alloc master KT TRACE	3 413	2 957	456	15.41
	Master Arabie Csur		2 150	2 150	100.00
	Prime recompense boursier jis	3 200	3 200		
CHARGES SOCIALES		337 356	390 320	52 964	13.57
	Urssaf	214 553	260 056	45 503	17.50
	Mutuelle APGIS	4 319	4 615	296	6.41
	Retraite	59 581	69 435	9 854	14.19
	Assedic	38 189	43 724	5 535	12.66
	Medecine du travail	11 848	12 521	673	5.38
	Prevoyance	7 886	8 435	548	6.50
	Provision charges/cp	979	8 466	9 445	111.56
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		3 850 645	3 178 163	672 483	21.16
	DAP Amort immo incorporelles	114 388	59 647	54 741	91.78
	Dotation aux amortissements	3 736 257	3 118 516	617 741	19.81
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT		366 438		366 438	
	Dot dépréciations créances	366 438		366 438	
AUTRES CHARGES		100 645	32 508	68 137	209.60
	Redevance EVERIMMUNE 50%	76 171		76 171	
	Financement plateformes	474		474	
	Charges diverses de gest. cour		8	8	100.00
	PRIX Esccar		2 500	2 500	100.00
	Incentives	24 000	30 000	6 000	20.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		10 168 701	9 563 197	605 503	6.33
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 885 848	1 780 786	1 105 062	62.05
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS		1 500		1 500	
	Dividendes Xegen	1 500		1 500	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		236 565	172 720	63 845	36.96
	Autres produits financiers	236 565	172 720	63 845	36.96
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		5 900	9 991	4 092	40.95
	Interets	5 900	9 991	4 092	40.95
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		243 965	182 711	61 254	33.52

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	299 816	334 330	34 514	10.32
Intérêts prêt taux fixe	112 877	127 415	14 538	11.41
Intérêts prêt taux indexé	70 966	80 486	9 520	11.83
Intérêts prêt 4665351	24 306	31 911	7 605	23.83
Intérêts prêt 4668450	34 723	45 587	10 864	23.83
Intérêt sur prêt 4708248	56 944	48 932	8 012	16.37
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	299 816	334 330	34 514	10.32
RESULTAT FINANCIER	55 852	151 619	95 767	63.16
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 941 700	1 932 405	1 009 295	52.23
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	6 671		6 671	
Produits sur ex antérieurs	6 671		6 671	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 370 160	2 627 658	742 502	28.26
Quote part des subv inv	3 370 160	2 627 658	742 502	28.26
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 376 831	2 627 658	749 172	28.51
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	424	14 123	13 699	96.99
Pénalités	383	13 958	13 575	97.26
Charges sur exercices antérieu	41	165	124	74.99
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		25 135	25 135	100.00
VCEAC		25 135	25 135	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	424	39 259	38 834	98.92
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 376 406	2 588 399	788 007	30.44
TOTAL PRODUITS	10 903 648	10 592 781	310 867	2.93
TOTAL DES CHARGES	10 468 942	9 936 786	532 155	5.36
SOLDE INTERMEDIAIRE	434 706	655 994	221 288	33.73
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	10 408 899	10 082 277	326 622	3.24
Reprise fonds dedies	10 408 899	10 082 277	326 622	3.24
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	9 406 042	10 408 899	1 002 858	9.63
Dotation fonds dedies	9 406 042	10 408 899	1 002 858	9.63
EXCEDENTS OU DEFICITS	1 437 564	329 372	1 108 192	336.46

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Tableau de suivi des fonds dédiés	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Subventions d'équipement	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	X
Rémunération des dirigeants	X
Ventilation de l'effectif moyen	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 102 373 396.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 7 282 852.70 Euros et dégageant un excédent de 1 437 563.86 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de cet exercice, qui constitue le septième de la Fondation sous le statut d'Institut Hospitalo-Universitaire (IHU), la Fondation Méditerranée Infection:

- a poursuivi ses activités historiques de formation et de recherche par l'attribution de bourses doctorales et post-doctorales, et par l'organisation de séminaires scientifiques;
- a poursuivi le développement des activités propres à l'IHU et notamment l'aménagement du bâtiment intelligent basé sur le site de la Timone et regroupant le soin, la recherche, la surveillance et l'information sur les maladies infectieuses. Les travaux d'édification ont débuté au cours de l'exercice 2014 et ont été achevés au quatrième trimestre 2016. L'emménagement dans le bâtiment est intervenu le 26 Octobre 2016. Le bâtiment étant construit sur un terrain appartenant à l'APHM, une AOT a été signée le 20 Décembre 2013 pour une durée de trente années avec faculté de résiliation anticipée par l'APHM moyennant un préavis de 6 mois et le versement d'une indemnité égale à la valeur non amortie des biens édifiés par l'IHU sur la base d'un amortissement linéaire sur 27 ans déduction faite des subventions et apports non remboursables.

Pour financer ses activités, la Fondation a obtenu de l'ANR:

- Une subvention de fonctionnement pluriannuelle de 23 501 232 € de 2012 à 2019 dont 3 111 789€ pour le financement des activités de 2018 ;
- Une subvention d'investissement de 48 798 767 € dont le solde a été versé en 2013.

Par ailleurs, ses fondateurs et partenaires ont contribué au développement de la Fondation à hauteur de:

- 320 000 € pour les fondateurs ;
- 150 000 € pour les partenaires.

Sur le plan financier, la Fondation a souscrit :

- En 2014 deux emprunts de 6 000 000 € chacun auprès de la Caisse d'Epargne. Ces emprunts, au taux de 2.59% sont remboursables sur 120 mois.
- En 2016 trois emprunts pour un montant total de 15 000 000 € auprès de la Caisse d'Epargne. Ces emprunts au taux de 1.1% sont remboursables sur 60 mois.

Par ailleurs, la Fondation a reçu le 27 Octobre 2016 une notification de redressement de

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

la part de la part de l'Urssaf d'un montant de 1 417 781 € (dont 169 443 € de majorations) concernant les années 2013 à 2015 incluses.

Cette notification porte notamment sur les indemnités allouées aux doctorants.

La Fondation a saisi la commission de recours amiable dans la mesure où elle considère qu'il n'existe pas de lien de subordination au titre des sommes allouées aux doctorants.

Au 31 Décembre 2018, une procédure de contestation est en cours.

La Fondation maintenant sa position, aucune provision n'a été constatée concernant les bourses versées en 2016, 2017 et 2018.

Néanmoins, le paiement de la somme réclamée a été effectuée le 14 Janvier 2019.

D'autre part, au cours de l'exercice 2018, un bail de droit commun entre la Fondation et l'APH-HM a été signé. Dans le cadre de ce bail, la fondation met à la disposition de l'AP-HM :

- Des parties privatives dont l'AP-HM a la jouissance exclusive, d'une surface totale de 12 854 m² ;
- A ces parties privatives est attaché le droit d'accès partagé des parties communes de l'immeuble, les parties communes affectées au preneur étant conventionnellement estimées à 6 015 m², portant le taux d'occupation du bâtiment par le preneur à 69%.

Ce bail, conclu pour une durée de 11 années fermes et incompressibles qui commencent à courir à compter rétroactivement du 17 décembre 2016, est consenti et accepté moyennant un loyer annuel hors taxes de 454 545 €.

A l'issue de la période initiale, le 16 décembre 2027, ce bail sera expressément renouvelé pour une nouvelle période de onze ans fermes et incompressibles, à savoir jusqu'au 16 décembre 2038.

Par ailleurs, l'AP HM ayant supporté directement les dépenses de fluides de chauffage, et d'électricité les comptes de l'exercice 2018 enregistrent une refacturation d'un montant de 784 899 €.

D'autre part, conformément aux conventions d'hébergement conclues avec les établissements, les sommes ci-dessous ont été facturées au titre des redevances d'occupation 2018 :

- AMU: 315 008 € HT;
- IRD : 250 000 € HT;
- INSERM : 103 125 € HT;
- SSA : 148 941 € HT.

Enfin, les discussions sur la mise en place d'un Groupement de Coopération Sanitaire dont l'objet sera exclusivement dédié au fonctionnement du bâtiment sont toujours en cours.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La Fondation est en cours de soumission du dossier de renouvellement de la dotation ANR pour la période 2020-2025.

Par ailleurs, des avenants aux conventions d'hébergement ont été proposés aux établissements et sont en cours de négociation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les apports en fonds associatifs des Fondateurs publics AMU, APHM, IRD et EFS ont été:

- comptabilisés en autres fonds propres en dotations consommables pour leur engagement total soit 1 300 000 € par Fondateur
- et repris aux comptes de résultat pour la seule part affectée au fonctionnement soit 50 000 € par Fondateur et par an.

Les conventions signées avec le CNRS et l'INSERM ne prévoyant pas de contrepartie financière, aucune écriture n'a été constatée à ce titre.

Les conventions conclues avec l'Institut Mérieux et Biomérieux prévoyant des versements annuels sous forme de dons, ont été comptabilisées directement au compte de résultat pour 25 000 € par société.

La convention conclue avec le Service de Santé et des Armées prévoyant également un versement annuel sous forme de soutien financier, a été comptabilisée directement au compte de résultat pour 70 000 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	523 507		254 888
Constructions sur sol d'autrui	57 321 690		759 362
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 019 557		3 798 891
Installations générales agencements aménagements divers	9 739		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	415 019		119 020
Emballages récupérables et divers	719 781		437 650
TOTAL	66 485 787		5 114 922
Autres participations	10 629		
TOTAL	10 629		
TOTAL GENERAL	67 019 923		5 369 810

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		0	778 395	778 395
Constructions sur sol d'autrui			58 081 051	58 081 051
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		0	11 818 448	11 818 448
Installations générales agencements aménagements divers			9 739	9 739
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			534 039	534 039
Emballages récupérables et divers			1 157 431	1 157 431
TOTAL		0	71 600 709	71 600 709
Autres participations			10 629	10 629
TOTAL			10 629	10 629
TOTAL GENERAL		0	72 389 733	72 389 733

A compter du 01/01/2015, la Fondation a décidé d'immobiliser les frais de brevets relatifs aux brevets déposés. Une somme de 174 061 € a ainsi été immobilisée à ce titre en 2018.

Cette somme immobilisée correspond à tous les frais supportés par la Fondation en 2018 à l'exception des dépenses relatives à la négociation de contrats ou de licences.

La somme de 58 081 051 € figurant au poste "Construction sur sol d'autrui" correspond au coût total du bâtiment hors maintenance.

Par ailleurs, au cours de l'exercice, la Fondation n'a pas voté de nouveaux co-financements d'équipements pour les laboratoires partenaires comme cela avait été le cas au cours des exercices précédents pour un total de 1 425 252 € de 2009 à 2011. Au 31.12.2017, la totalité des sommes allouées à des co-financements a été dépensée.

Des investissements en matériel ont été réalisés dont notamment :

- 179 074 € font l'objet d'un financement total de 3 095 835 € du Feder, de la ville de Marseille, de la Région PACA et du MENESR;
- 290 926 € font l'objet d'un financement total de 250 000 € du Conseil Général PACA.
- 3 181 965 € font l'objet d'un financement total de 3 750 000 € du Feder, de la ville de

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Marseille, de l'IRD et de Marseille Provence Métropole;

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	110 429	114 388		224 817
Constructions sur sol d'autrui	2 881 741	2 477 685		5 359 426
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 340 002	1 031 160		3 371 162
Installations générales agencements aménagements divers	980	975		1 955
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	67 439	137 174		204 613
Emballages récupérables et divers	44 830	89 263		134 093
TOTAL	5 334 992	3 736 257		9 071 249
TOTAL GENERAL	5 445 420	3 850 645		9 296 066

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	114 388				
Constructions sur sol d'autrui	2 477 685				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 031 160				
Instal.générales agenc.aménag.divers	975				
Matériel de bureau informatique mobilier	137 174				
Emballages récupérables et divers	89 263				
TOTAL	3 736 257				
TOTAL GENERAL	3 850 645				

La méthode retenue pour l'amortissement des frais de brevets est la suivante:

- amortissement sur 5 ans à compter de la date de signature d'une licence d'exploitation consentie par la FMI
- amortissement exceptionnel égal aux frais de brevets refacturés dans le cadre de la licence

Concernant l'amortissement de la construction du bâtiment:

L' Article 39D du CGI prévoit que *"Les constructions édifiées sur des terrains pris à bail dans les conditions prévues aux articles L.251-1 à L.251-9 du code de la construction et du bâtiment sont amorties, soit sur la durée du bail lorsque les constructions sont transférées gratuitement au propriétaire des terrains, soit sur la durée normale d'utilisation lorsque le transfert a lieu contre indemnités."*

En l'espèce l'AOT ayant été signé en 2013 et pour une durée de 30 ans, la structure du bâtiment sera amortie sur 30 ans- 3 ans (2013/2014/2015)= 27 ans.

Les composants seront quant à eux amortis sur les durées suivantes:

- Menuiseries extérieures: 25 ans
- Chauffages : 25 ans
- Façades / étanchéité : 15 ans
- Electricité / plomberie : 25 ans
- Ascenseurs : 15 ans
- Laboratoires : 15 ans
- Aménagements divers : 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 000 000			200 000	3 800 000
Réserves :					
Report à nouveau	4 815 789		329 372	0	5 145 161
RESULTAT DE L'EXERCICE	329 372	329 372	1 437 564	658 744	1 437 564
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	62 332 479		878 000	3 370 160	59 840 319
Provisions réglementées					
TOTAL I	71 477 640	329 372	2 644 936	4 228 904	70 223 044

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	1 417 781				1 417 781
TOTAL	1 417 781				1 417 781
TOTAL GENERAL	1 417 781				1 417 781
Dont dotations et reprises d'exploitation		9 772 479			

Suite à la notification de redressement Urssaf, une provision pour risque et charge a été constatée au 31.12.2016 pour un montant de 1 417 781 €, correspondant aux majorations appliquées par l'Urssaf.

Cette provision a été maintenue en 2018 et sera reprise en 2019 suite au paiement intervenu le 14 Janvier 2019.

La Fondation maintenant sa position, aucune provision n'a été constatée concernant les bourses versées en 2016,2017 et 2018.

Une procédure de contestation est en cours afin d'obtenir la remise de ces majorations. La Fondation a également saisi la Commission de Recours Amiable.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	3 306 438	2 856 438	450 000
Personnel et comptes rattachés	1 777	1 777	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 066	11 066	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 962 679	5 000 000	4 962 679
Divers état et autres collectivités publiques	8 138 570	8 138 570	
Débiteurs divers	299 402	299 402	
Charges constatées d'avance	18 753	18 753	
TOTAL	21 738 685	16 326 006	5 412 679

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	17 595 440	4 198 684	11 873 752	1 523 004
Fournisseurs et comptes rattachés	1 582 970	1 582 970		
Personnel et comptes rattachés	31 901	31 901		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 524	79 524		
Taxe sur la valeur ajoutée	486 142	486 142		
Autres impôts taxes et assimilés	20 071	20 071		
Autres dettes	835 841	835 841		
Produits constatés d'avance	694 641	694 641		
TOTAL	21 326 530	7 929 774	11 873 752	1 523 004
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 786 071			

Les créances clients intègrent

- le solde dû par la société Elitech au titre de la dotation initiale de l'Infectiopôle Sud pour la période 2007-2011, soit 50 000 €, tenant compte du versement de la troisième échéance du 05/08/2015.
- le solde dû par la société I2A pour un montant de 316 437.51 €.

Ces créances ont été provisionnées dans l'attente de la résolution des litiges en cours.

Le poste intitulé autres dettes intègre un avoir à établir à l'APHM de 398 779 € au titre de la différence entre les charges imputables à l'APHM en exécution du bail et les provisions appelées en 2018.

Dans l'attente des différents recours en cours pour voir reconnaître la possibilité pour l'IHU de récupérer la TVA sur la construction du bâtiment, la Fondation a continué à déposer des déclarations de TVA à titre conservatoire au cours de l'exercice. Le montant du crédit de TVA comptabilisé à ce titre s'élève à 9 962 679 € au 31.12.2018. La TVA sur la construction du bâtiment a été récupéré à hauteur de 76.25%. Ce prorata a été calculé en fonction des surfaces occupées.

Par ailleurs, la TVA a été récupérée selon les règles suivantes:

- 100 % sur les immobilisations affectées à la R&D (matériel de recherche acquis depuis 2015)
- selon le prorata (76.25%) sur les immobilisations "mixtes" (agencements, matériel de bureau,...)
- TVA sur biens et services: tous les achats sont sectorisés :
 - Les achats correspondants à des contrats de prestations de services soumis donnent lieu à récupération de 100% de la TVA
 - Les achats correspondant à des contrats de prestations de services exonérés (ou à des

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

subventions non soumises) ne donnent lieu à aucune récupération de TVA

- Les achats mixtes donnent lieu à récupération de TVA au prorata général de déduction

Enfin, concernant la TVA collectée sur les contrats:

- La TVA est collectée à 100% sur les contrats de R&D

- Aucune TVA n'est collectée sur les contrats hors du champ d'application .

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Fonds dédiés	10 408 899	10 408 899	10 408 899	9 406 042	9 406 042
TOTAL	10 408 899	10 408 899	10 408 899	9 406 042	9 406 042

En application de l'article 13 des statuts de l'infectiopôle Sud, repris par l'article 15 des statuts de l'IHU, la fraction de la dotation initiale non consommable reste fixée à 1 000 000 €.

L'excédent cumulé des recettes 2018 sur les dépenses depuis la création de la Fondation, soit 9 406 041.62 € a intégralement été constaté en fonds dédiés au 31.12.2018.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Au 31 décembre 2018, ont été provisionnées les créances suivantes:

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- Créance I2A: 316 437.51 €
- Créance Elitech : 50 000 €

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Au 31.12.2018, la valeur des placements détenus par l'IHU s'élevait à 15 612 163 € dont:

- 7 709 425 € placés chez Aprep la Mondiale
- 7 637 082 € placés ches MMA
- 89 228 € placés chez Natixis en contrat de capitalisation
- 162 953 € placés auprès de Suravenir, filiale du Crédit Mutuel, en contrat de capitalisation
- 13 475 € placés chez Ageas en fonds en euros.

Les gains générés par ces placements en 2018 sont égaux à 242 465 €.

Afin de faciliter la lisibilité des produits financiers générés dans l'année, les gains latents sur le placement Ageas, ont été constatés en comptabilité, de manière dérogatoire, au même titre que ceux des autres placements.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	183 774
Autres créances	8 149 636
Total	8 333 410

Les produits à recevoir constatés en autres créances pour un total de 8 149 636 € correspondent à:

- Remboursement assurance à recevoir : 11 066 €
- Subvention d'équipement de la Région PACA à recevoir pour 250 000 €
- Subvention d'équipement de la Région pour le projet PRIMMI : 200 000€
- Subvention d'investissement du FEDER pour le projet IHU BIOTK : 2 500 000 €
- Subvention de l'Agence Nationale de la Recherche pour 2 537 126 €
- Subvention de L'ANR pour : 125 328 €
- Subvention de L'ANR pour : 49 957 €
- Subvention de L'ANR pour : 6 106 €
- Subvention Ville de Marseille (projet PRIMMI) pour 250 000 €
- Subvention Ville de Marseille (projet IHU BIOTK) : 250 000 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- Subvention de fonctionnement à recevoir de la Région : 84 000 €
- Subvention d'investissement à recevoir de la Région : 250 000 €
- Aide de la BPI pour le projet KT Trace : 68 000 €
- Subvention à recevoir du FEDER (projet PRIMMI) : 1 022 556 €
- Subvention à recevoir de l'Institut Gustave Roussy : 244 358 €
- Subvention de l'ANR pour le projet OHTicks : 51 138 €
- Subvention de Marseille Provence Métropole pour le projet BIOTK : 250 000 €

Les produits à recevoir constatés en créances usagers et comptes rattachés concernent:

- Facture à établir CEVA pour la période allant du 05/12/2018 au 31/12/2018 : 2 959 €
- Facture à établir LNC Thérapeutics : 158 400 €
- Facture à établir loyer APHM pour la période allant du 17/12 au 31/12/2018: 22 416€

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 177 804
Dettes fiscales et sociales	67 002
Autres dettes	398 779
Total	1 643 586

Les factures non parvenues intègrent notamment:

- 25 000 € au titre des incentives 2018;
- 638 329 € au titre de la refacturation de l'électricité et du chauffage par l'APHM;
- 30 679 € au titre de l'eau consommée au cours du deuxième semestre 2018;
- 56 228 € au titre de la maintenance de l'IHU;
- 40 028 € au titre du gardiennage pour le mois de décembre 2018;
- 76 171 € au titre du reversement des redevances Everimmune.

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 753
Total	18 753
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	694 641
Total	694 641

Subventions d'équipement

Au 31.12.2018, le montant total des subventions d'équipement est de:

- Subvention Région PACA « Co - financement » : 792 503 €. Il s'agit des subventions allouées par le Conseil Régional PACA en 2009, 2010 et 2011 pour le financement des plateformes de laboratoire.
- Subvention MALDI TOF : il s'agit des subventions allouées à la Fondation dans le cadre de l'acquisition d'un appareil de spectrographie de masse de type MALDI TOF pour un montant de 53 500 €.
- Subvention Région : cinq subventions, pour un total de 1 558 801€ ont été allouées à la fondation en 2012, 2013, 2014, 2015, 2017 et 2018 afin de financer une partie de ses équipements dans le cadre de l'IHU ;

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- Subvention FEDER : une subvention de 2 280 932 € a été allouée par le FEDER en 2015 au titre du matériel de laboratoire acquis jusqu'au 31/12/2015
- Subventions pour le projet PRIMMI : des subventions pour un total de 3 095 835 € ont été allouées par :
 - o La ville de Marseille : 500 000 €
 - o Le FEDER : 1 879 168 €
 - o La Région : 200 000 €
 - o Le MENESR : 100 000 €
 - o L'Inserm : 416 668 €
- Subvention d'équipement pour le projet BIOTK : des subventions pour un total de 3 750 000 € ont été allouées par :
 - o La ville de Marseille : 500 000 €
 - o Le FEDER : 2 500 000 €
 - o L'IRD : 250 000 €
 - o Marseille Provence Métropole : 500 000 €
- Subvention d'équipement accordées par l'INSERM et l'IRD pour l'aménagement du bâtiment: 128 000 €

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention Région pour le financement de bourses doctorales	84 000
Subvention ANR	3 111 789
Subvention ANR projet FLORA STOP MRE	76 670
Subvention ANR projet PRIMME AAP GENRERIQUE	21 907
Subvention ANR Hébergement projets	9 159
Aide BPI projet KT TRACE	180 306
Subvention Institut Gustave ROUSSY projet RHU Torinao THORAX	77 997
Subvention Institut Mérieux Ulcère de Buruli	4 120
Total	3 565 948

Par ailleurs, la Fondation dispose des ressources propres suivantes:

- Dotations Fondateurs: 320 000 €
- Dotations Partenaires : 150 000 €
- Conventions de prestations de services: 356 444 €
- Refacturation des charges afférentes au fonctionnement du bâtiment : 1 347 440 €
- Refacturation des loyers : 1 093 969 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Répartition par secteur géographique	Montant
Subventions France	3 565 948
Total	3 565 948

Rémunération des dirigeants

La Présidence et la Direction Générale de la Fondation, assurées respectivement par le Docteur Yolande OBADIA et le Professeur Didier Raoult, n'ont pas été rémunérées en 2018.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	6
Employés	27
Total	33

Suite à la décision du Conseil d'administration, seuls les post-doctorants quelle que soit leur nationalité et les doctorants français ont été salairés de la Fondation en 2018.

Les autres étudiants (master 2, pré-doctorants, et doctorants étrangers) perçoivent une allocation de formation ("bourse") non assujettie à cotisations sociales compte tenu de l'absence de lien de subordination.

Au cours de l'année 2018 la Fondation a employé en équivalent temps plein:

- 3.68 Assistants administratifs
- 10 post-doctorants
- 3 doctorants
- 8.25 techniciens
- 2.94 Ingénieurs
- 1.08 Professeurs invités
- 0.75 Infirmière de recherche
- 2.42 assistant de recherche
- 1.03 webmaster

Par ailleurs, les sommes provisionnées au titre des incentives 2018 pour 25 000 €, n'ont pas donné lieu à provisions de charges sociales.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 219 €, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 219 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 800 000
Total	4 800 000

Garantie sur emprunt: caution de la Compagnie Européenne de Garantie et Caution dans le cadre des deux emprunts souscrits pour 40% du montant emprunté, soit:

Prêt n° 201450211601 caution de 2 400 000 € sur 6 000 000 € empruntés

Prêt n° 201450211602 caution de 2 400 000 € sur 6 000 000 € empruntés

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise QP subventions d'investissements	3 370 160	777
- Solde primes d'installation Forestier	6 671	772
Total	3 376 831	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités	383	6711
- Solde fournisseur ATUM	41	672
Total	424	

Transferts de charges

Nature	Montant
AIDES CUI ET PME	4 115
REFACT FRAIS DE DEPLACEMENT EVERIMMUNE	207
REMBOURSEMENT ASSURANCE	20 563
Total	24 885