

FONDS DE DOTATION HTC PROJECT

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2018

1 AV CLAUDE VELLEFAUX

75010 PARIS

SIRET : 83231493400015

IN EXTENSO RHONE ALPES CHARBONNIERES

24, chemin des Verrières

BP 33 69751 Charbonnières cedex

Tél : 04 78 34 19 54

Fax : 04 78 34 26 66

Sommaire

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable et observation	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables simplifiées	6
Tableau de suivi des fonds associatifs	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Produits et charges constatés d'avance	16

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	17
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels du FONDS DE DOTATION HTC PROJECT relatifs à la période du 20/02/2017 au 31/12/2018 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	48 380 €
Produits d'exploitation	21 203 €
Résultat net Comptable :	-55 769 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons une observation sur le point suivant susceptible d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Il s'agit du premier exercice du fonds de dotation. Il s'établit sur une durée de 22 mois.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de l'observation décrite ci-dessus, 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.

Fait à Charbonnières-les-bains

Le 23/10/2019

M. Laurent SIMO
L'expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2018			Net
	Brut	Amort. Prov.	Net	
Actif Immobilisé Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial Autres Immobilisations en cours Avances Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations tech., matériel et outillages industriels Autres Immobilisations en cours Avances et acomptes Immobilisations financières (1) Participations Titres immobilisés de l'activité en portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres				
TOTAL (I)	2 794		2 794	
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant Stocks et en-cours Matières premières, autres approvisionnements En cours de production (biens et services) Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes Créances (2) Usagers et comptes rattachés Autres Valeurs mobilières de placement Instruments de Trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (2)				
TOTAL (III)	45 586		45 586	
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV) Primes de remboursement des emprunts (V) Ecart de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	48 380		48 380	
(1) Dont à moins d'un an (2) Dont à plus d'un an ENGAGEMENTS RECUS Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2018	
	Net	Net
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000	
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-55 769	
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports	30 000	
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	-10 769	
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 309	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	28 840	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	59 149	
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	48 380	
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 20/02/2017 au 31/12/2018	
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		
Produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Dons		
Cotisations		
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	21 203	
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges		
TOTAL (I)(1)	21 203	
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 892	
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	42 240	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions		
Autres charges	28 840	
TOTAL (II)(3)	76 972	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-55 769	
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-55 769	

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 20/02/2017 Au 31/12/2018	
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	21 203	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	76 972	
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	-55 769	

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 20/02/2017 Au 31/12/2018	
Bénévolat		
Prestations en nature	30 470	
Dons en nature		
TOTAL	30 470	
CHARGES	Du 20/02/2017 Au 31/12/2018	
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	30 470	
TOTAL	30 470	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier		
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des organismes liés		
(5) Dont intérêts concernant des organismes liés		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 48 380 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -55 769 Euros.

L'exercice a une durée de 23 mois, recouvrant la période du 20/02/2017 au 31/12/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce relatif au plan comptable général en tenant compte des dispositions du règlement 99-01 du Comité de la Réglementation comptable relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

Le fonds de dotation HTC Project a été créé par déclaration en Préfecture avec publication au journal officiel en date du 20 Février 2017. Ainsi, le premier exercice est d'une durée supérieure à 12 mois, conformément aux statuts (article 12) et s'étend du 20 Février 2017 au 31 Décembre 2018.

La dotation initiale est versée par le fondateur, l'association CRYOSTEM.

Le fonds de dotation HTC Project a reçu l'autorisation du préfet de Paris pour leamise en place d'un appel à la générosité publique le 21 Mars 2018.

Le déficit de l'exercice est ponctuel dans l'attente de la perception de mécénats significatifs sur l'exercice 2019.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Réception d'un apport en mécénat pour 500 k€ en Avril 2019.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Constitution d'apports

Le fonds de dotation a reçu en apports 15 000 € en dotation non consommable.

Le montant brut perçu de la dotation consommable au titre de l'exercice est de 51 202 €. Le solde net de la dotation consommable au 31 décembre 2018 s'élève à 30 000 €.

Autres dettes

Les autres dettes sont constituées des versements à effectuer aux centres partenaires dans le cadre des projets.

Contributions volontaires en nature

Le fonds de dotation a bénéficié de contributions en nature de la part de l'association CRYOSTEM, en termes de temps de personnel mis à disposition, évaluées à 30 470 € sur la période.

Fiscalité

Le Fonds de dotation HTC Project n'est pas soumis aux impôts commerciaux.

Rémunération des cadres dirigeants

Le montant total des rémunérations pour l'exercice 2017-2018 des trois plus hauts cadres dirigeants de l'association, composés uniquement des membres bénévoles du Conseil d'Administration, est de 0 €.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds Propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise : - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement sur biens non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés - Subventions d'investissement sur biens renouvelables Ecarts de réévaluation Réserves : - Réserves indisponibles - Réserves statutaires ou contractuelles - Réserves réglementées - Autres réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)			15 000		15 000
			-55 769		-55 769
Autres fonds associatifs					
Fonds Propres - Apports - Legs et donations - Résultats sous contrôle de tiers financeurs Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées Droit des propriétaires			51 203	21 203	30 000
TOTAL			10 433	21 203	-10 769

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			2 794
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			2 794
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			2 794

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			2 794	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			2 794	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			2 794	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
TOTAL GENERAL				

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Provisions réglementées Provisions pour reconstitution des gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques de charges Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux usagers, adhérents Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions & obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participations Sur autre immobilisations financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
- d'exploitation Dont dotations et reprises : - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières De l'actif circulant Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances représentatives de titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes et versements assimilés Divers			
Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) Charges constatées d'avance			
TOTAL			
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaire

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	30 309	30 309		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	30 309	30 309		
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 840	28 840		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	59 149	59 149		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	
Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières Créances clients et comptes rattachés Autres créances Valeurs mobilières de placement Disponibilités		
TOTAL		

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	
Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières Créances clients et comptes rattachés Autres créances Valeurs mobilières de placement Disponibilités		
TOTAL		

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	
Emprunts obligataires convertibles	29 765.57	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 765.57	

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	
Emprunts obligataires convertibles	29 765.57	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 Fournisseurs Factures non parvenues		
29 765.57		
Dettes fiscales et sociales	29 765.57	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 765.57	

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	
Charges d'exploitation		
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018			
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 793.60		2 793.60	-
215400 Matériel laboratoire CRYOLEA	2 793.60		2 793.60	-
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	2 793.60		2 793.60	
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	45 585.99		45 585.99	-
512000 BNP PARIBAS	45 585.99		45 585.99	-
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	45 585.99		45 585.99	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	48 379.59		48 379.59	

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018			
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000.00		15 000.00	-
102310 Dotation initiale	15 000.00		15 000.00	-
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-55 769.42		-55 769.42	
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports	30 000.00		30 000.00	-
103000 Dotation consommable non affectée	1 202.50		1 202.50	-
103009 Utilisation dot. cons. non affectée	-1 202.50		-1 202.50	-
103010 Dotation consommable affectée Cartographie SI	10 000.00		10 000.00	-
103020 Dotation consommable affectée Cryo-Lea	20 000.00		20 000.00	-
103029 Utilisation dot. cons. Cryo-Lea	-20 000.00		-20 000.00	-
103040 Dotation consommable affectée Exome	20 000.00		20 000.00	-
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	-10 769.42		-10 769.42	
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 309.01		30 309.01	-
401000 Fournisseurs	543.44		543.44	-
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	29 765.57		29 765.57	-
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	28 840.00		28 840.00	-
467101 CHU Angers	140.00		140.00	-
467102 CHU Bordeaux	700.00		700.00	-
467103 CHU Clermont	420.00		420.00	-
467104 CHU Grenoble	980.00		980.00	-
467105 CHU Lyon	3 360.00		3 360.00	-

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018			
467106 CHU Montpellier	140.00		140.00	-
467107 CHU Nice	2 380.00		2 380.00	-
467108 CHU Rennes	1 120.00		1 120.00	-
467109 CHU Paris	6 720.00		6 720.00	-
467110 CHU Toulouse	4 340.00		4 340.00	-
467111 La Timone	8 540.00		8 540.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	59 149.01		59 149.01	
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	48 379.59		48 379.59	

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018		Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Dons				
Cotisations				
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	21 202.50		21 202.50	-
757100 Q.p. dotation consommable viree result	21 202.50		21 202.50	-
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges				
TOTAL (I)	21 202.50		21 202.50	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 891.82		5 891.82	-
602110 Consommables CRYOLEA	5 891.82		5 891.82	-
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	42 240.10		42 240.10	-
611000 Sous traitance générale	7 843.43		7 843.43	-
611100 Sous traitance eGvHD	11 736.00		11 736.00	-
613510 Hébergement database CRYOLEA	309.00		309.00	-
615510 Maintenance database CRYOLEA	4 052.40		4 052.40	-
622610 Honoraires Expert Comptable	1 440.00		1 440.00	-
623600 Impressions	3 977.03		3 977.03	-
623610 Impressions CRYOLEA	588.00		588.00	-
624000 Transport échantillons CRYOLEA	2 090.06		2 090.06	-
625110 Frais de déplacement eGvHD	290.01		290.01	-
625700 Réceptions	9 906.00		9 906.00	-
627000 Frais bancaires	8.17		8.17	-
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	28 840.00		28 840.00	-
657100 Reversement Centres CRYO-LEA	28 840.00		28 840.00	-
TOTAL (II)	76 971.92		76 971.92	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-55 769.42		-55 769.42	
Excédent ou déficit transféré (III)				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018		Montant	%
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-55 769.42		-55 769.42	
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)				
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	21 202.50		21 202.50	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	76 971.92		76 971.92	
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	-55 769.42		-55 769.42	

In Extenso

IN EXTENSO RHONE ALPES CHARBONNIERES
24, chemin des Verrières
BP 33 69751 Charbonnières cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés