



**RELAIS &
CHATEAUX**

Fonds de dotation

Relais & Châteaux

Etats financiers au 30 juin 2019

SOMMAIRE

1- RAPPORT FINANCIER DU CONSEIL D'ADMINISTRATION	1 à 2
2- ANNEXES	3
* Bilan actif et passif	4
* Compte de résultat	5
* Flux de trésorerie	6
* Règles et méthodes comptables	7
* Etat des créances et des dettes	8
* Variation des capitaux propres et preuve d'impôt	9

RAPPORT FINANCIER DU FONDS DE DOTATION « FONDS RELAIS & CHATEAUX » EXERCICE 2018-2019

1. Liste des actions d'intérêt général financées par le fonds et indication de leurs montants

1.1 15 000€ ont été versés le 7 décembre 2018 à Ethic Océan.

Ethic Océan est une association loi 1901 reconnue d'intérêt général, dont le siège est sis 14 Rue Scandicci - Tour Eссор – Pantin (93500).

Ethic Ocean est dédiée à la préservation des ressources halieutiques et des écosystèmes marins.

Le fonds Relais & Châteaux a souhaité soutenir à travers ce don la mise en œuvre de pratiques durables au sein de la filière des produits de la mer.

1.2 20 000€ ont été versés le 7 décembre 2018 à La Fondation européenne pour le patrimoine alimentaire - Institut de France

Le Fonds Relais & Châteaux s'est associé à l'Institut de France pour participer au rayonnement des patrimoines alimentaires en France et dans le monde.

A cet effet, le Fonds Relais & Châteaux a versé 20 000€ à l'Institut de France, plus particulièrement pour soutenir le Prix François Rabelais, destiné à récompenser chaque année depuis 2012, une personne pour son œuvre au service de la mise en valeur du patrimoine culturel alimentaire en France ou dans le monde.

1.3 10 000€ ont été versés le 28 mars 2019 à Food Sweet Food

Food Sweet Food est une association loi 1901 dont le siège est sis 26 rue Monsieur le Prince – Paris (75006).

Le Fonds Relais & Châteaux a souhaité plus particulièrement soutenir le Refugee Food Festival qui est un projet itinérant développé par l'association Food Sweet Food.

2. Liste des personnes morales bénéficiaires des redistributions du fonds de dotation

2.1 Ethic Océan

Ethic Océan est une association loi 1901 reconnue d'intérêt général, dont le siège est sis 14 Rue Scandicci - Tour Eссор – Pantin (93500).

Ethic Ocean aide la filière des produits de la mer, des pêcheurs et aquaculteurs aux transformateurs, distributeurs, poissonniers, chefs et restaurateurs, à rendre le marché des produits de la mer durable d'un point de vue environnemental, économique et social.

Ethic Ocean travaille avec l'ensemble des professionnels, usagers des mers et océans, afin de mettre en œuvre des pratiques responsables vis-à-vis de la préservation des océans.

Le fonds Relais & Châteaux a versé 15 000€ à Ethic Océan.

2.2 La Fondation européenne pour le patrimoine alimentaire - Institut de France

La Fondation européenne pour le patrimoine alimentaire a pour mission d'aider l'Institut Européen d'Histoire et des Cultures de l'Alimentation (IEHCA) dans l'accomplissement de ses travaux d'études et de recherche dans tous les domaines intéressant l'alimentation et dans une perspective de connaissance historique. Depuis 2012, elle remet chaque année le Prix François Rabelais destiné à récompenser une personne pour son œuvre au service de la mise en valeur du patrimoine culturel alimentaire en France ou dans le monde.

Le Fonds Relais & Châteaux s'est associé à la Fondation pour participer au rayonnement des patrimoines alimentaires en France et dans le monde. A cet effet, le Fonds Relais & Châteaux a accepté de soutenir le Prix François Rabelais 2018.

Le fonds Relais & Châteaux a versé 20 000€ à l'Institut de France.

2.3 Food sweet Food

Food Sweet Food est une association loi 1901 dont le siège est sis 26 rue Monsieur le Prince – Paris (75006).

Elle fait la promotion de la diversité des patrimoines culinaires mondiaux, notamment par la diffusion à sur la chaîne Planète du programme Very Food Trip.

Le fonds Relais & Châteaux a versé 10 000€ à cette association pour soutenir le Refugee Food Festival. Cette initiative citoyenne est un projet itinérant développé avec le soutien de l'Agence des Nations Unies pour les réfugiés, qui propose de confier les cuisines de restaurants à des chefs réfugiés, le temps d'un festival gourmand et solidaire. Au-delà du festival, l'association développe des activités qui permettent d'accompagner l'insertion professionnelle des personnes réfugiées à travers la cuisine.

3. Compte d'emploi des ressources
--

Le fonds n'a pas fait appel à la générosité publique.

4. Liste des libéralités reçues
--

Le fonds Relais & Châteaux n'a pas reçu de donation sur l'exercice.

Il a affecté 45 000€ à diverses organismes (se reporter aux paragraphes 1 et 2).

ANNEXES

Bilan

Valeur en - Euros

Actif	Montant brut	Amort. Prov.	30/06/2019	30/06/2018
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisation en cours				
Immobilisations financières				
Actif immobilisé				
Avances et acomptes versés sur commande				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Disponibilités	164 488		164 488	204 973
Actif circulant	164 488		164 488	204 973
Comptes de régularisation-charges constatées d'avance				
Ecart de conversion actif				
Total Actif	164 488		164 488	204 973
Passif			30/06/2019	30/06/2018
Fonds propre			160 000	205 000
Report à nouveau			-27	
Résultat net			-24	-27
Capitaux propres			159 949	204 973
Provisions pour risques et charges				
Fonds de garantie				
Dépôts de plaques				
Dettes financières				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			4 539	
Dettes fiscales et sociales				
Dettes d'exploitation			4 539	
Dettes diverses				
Produits constatés d'avance				
Autres produits constatés d'avance				
Comptes de régularisation-produits constatés d'avance				
Ecart de conversion passif				
Total Passif			164 488	204 973

Compte de résultat

Valeur en - Euros	30/06/2019	30/06/2018
Ventes de marchandises	0	0
Ventes de services	0	0
Chiffre d'affaires	0	0
Subventions d'exploitation	45 000	15 000
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges	0	0
Autres produits	0	0
Autres produits d'exploitation	45 000	15 000
Achats de marchandises		0
Autres achats et charges externes	24	27
Impôts, taxes et versements assimilés	0	0
Salaires et traitements	0	0
Charges sociales	0	0
Dotations aux amortissements des immobilisations	0	0
Dotations aux provisions pour risques et charges	0	0
Autres charges	45 000	15 000
Charges d'exploitation	45 024	15 027
Résultat d'exploitation	-24	-27
Produits financiers de participations	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	0	0
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits financiers	0	0
Dotations aux amortissements et provisions	0	0
Perte sur créance financière	0	0
Différences négatives de change	0	0
Charges financières	0	0
Résultat financier	0	0
Résultat courant avant impôt	-24	-27
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges	0	0
Produits exceptionnels	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	0	0
Charges exceptionnelles	0	0
Résultat exceptionnel	0	0
Impôt sur le résultat	0	0
Total des produits	45 000	15 000
Total des charges	45 024	15 027
Résultat net	-24	-27

Tableau de flux de trésorerie

Valeur en - Euros	30/06/2019	30/06/2018
Résultat net	-24	-27
Dotations aux amortissements		
Plus value de cession d'éléments d'actif		
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	-40 461	205 000
Flux net de trésorerie généré par l'activité	-40 485	204 973
Acquisitions d'immobilisations		
Cessions d'immobilisations		
Incidence variation périmètre		
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement		
Fonds de garantie des nouveaux membres et cautions		
Remboursements des fonds de garantie et cautions		
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement		
Produits financiers de participations		
Variations de trésorerie	-40 485	204 973
Trésorerie nette d'ouverture	204 973	
Trésorerie nette de clôture	164 488	204 973

REGLES ET METHODES COMPTABLES

REGLEMENT ANC N°2014-03 DU 5/06/2014 / PLAN COMPTABLE GENERAL article 831-1,
831-1-1

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, de la continuité de l'exploitation, de la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre et de l'indépendance des exercices. Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels ont été respectées.

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

Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture

Valeurs en K - Euros

Créances	Montant brut	moins d'un an	plus d'un an
Dépôts et cautionnement		0	
Prêts, dépôts et cautionnement		0	
Créances clients		0	
Autres créances		0	
Charges constatées d'avance		0	
Total des créances	0	0	

Dettes	Montant brut	moins d'un an	plus d'un an
Dépôts et cautionnements			
Fonds de garantie membres sortis	0	0	
Fonds de garantie membres actifs	0		0
Dépôts de plaques	0		0
Fournisseurs et comptes rattachés	4 539	4 539	
Dettes fiscales et sociales	0	0	
Dettes diverses	0	0	
Produits constatés d'avance	0	0	
Autres produits constatés d'avance	0	0	
Total des dettes	4 539	4 539	0

Tableau de variation des capitaux propres

Valeur en K - Euros	Autres fonds propre	Résultats	Capitaux propres
Capitaux propres à la création	220 000		220 000
Affectation	-15 000		-15 000
Résultat au 30 juin 2018	-27		-27
Capitaux propres au 30 juin 2018	204 973		204 973
Affectation du résultat 2018	-45 027	27	-45 000
Résultat au 30 juin 2019		-24	-24
Capitaux propres au 30 juin 2019	159 946	3	159 949

Preuve d'impôt

En K - Euros	30/06/2019
Résultat comptable	
CICE	
Diverses réintégrations	
Dons	
Résultat fiscal d'exploitation	
Déficit reporté de l'exercice précédent	
Base d'imposition : déficit reportable	
Charges d'impôt Français	0