

**FONDS DE DOTATION
DU BARREAU DE TOULOUSE**

Siège Social : 13, rue des Fleurs
31000 TOULOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

**FONDS DE DOTATION
DU BARREAU DE TOULOUSE**

Siège social : 13, rue des Fleurs
31000 TOULOUSE

Aux administrateurs,

Opinion

En exécution de la mission complémentaire qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration dans le cadre des dispositions de l'article L.820-3-1 du code de commerce, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE relatifs au premier exercice d'une durée exceptionnelle de 20 mois, clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 18 mai 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité et dans les autres documents adressés aux membres du Conseil d'Administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas

d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à TOULOUSE, le 04 décembre 2019

Le Commissaire aux comptes

DEDIA AUDIT

Jean-Marc BINSON

DEDIA AUDIT SARL au capital de 144 004 €
Société de commissaires aux comptes
Inscrite sur la liste Nationale des Commissaires aux comptes, rattachée à la Compagnie Régionale de Toulouse
10 Place Alfonse Jourdain – 31000 Toulouse

☎ 05 61 07 01 76

RCS Toulouse 489 488 379 - N° TVA intracommunautaire FR94 489488379

contact@groupe-dedia.com - www.groupe-dedia.com



FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE

13, rue des Fleurs
31000 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU
31 décembre 2018

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE

COMPTES ANNUELS DU : 18-05-2017
 AU : 31-12-2018

N N-1
 Exercice : 2018
 Durée : 20 mois

En euro

| BILAN ACTIF | Brut 2018 | Amortissements 2018 | Net 2018 | Exercice N-1 |
|---|---------------|------------------------|---------------|--------------|
| <i>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</i> | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| <i>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i> | | | | |
| Terrain | | | | |
| Construction et agencements de construction | | | | |
| Installations techniques, matériels et outillages spécialisés | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique | | | | |
| Mobilier de bureau | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| <i>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</i> | | | | |
| Titres de participation | | | | |
| Créances rattachées à des participation | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Dépôts et cautionnement | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| <i>ACTIF IMMOBILISE</i> | | | | |
| <i>STOCKS</i> | | | | |
| Matières premières, fournitures et autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| <i>AVANCES ET ACPTES VERSES SUR COMMANDES</i> | | | | |
| <i>CREANCES</i> | 16 000 | | 16 000 | |
| Redevables, usagers et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 16 000 | | 16 000 | |
| <i>TRESORERIE</i> | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Banques | | | | |
| Caisses | | | | |
| <i>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i> | | | | |
| <i>ACTIF CIRCULANT</i> | 16 000 | | 16 000 | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF | 16 000 | | 16 000 | |

| | | | |
|---|--|-----------------|-----|
| FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE | | N | N-1 |
| COMPTES ANNUELS DU : 18-05-2017 | | Exercice : 2018 | |
| AU : 31-12-2018 | | Durée : 20 mois | |

En euro

| BILAN PASSIF | Exercice N 2018 | Exercice N-1 |
|--|--------------------|--------------|
| <i>FONDS PROPRES</i> | -500 | |
| Fonds propres sans droits de reprise | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau des résultats de gestion propre | | |
| Résultat de gestion propre | -500 | |
| Subventions d'investissements sur biens renouvelables | | |
| <i>AUTRES FONDS PROPRES</i> | 16 000 | |
| Fonds propres avec droits de reprise | | |
| Dotations consommables | 16 000 | |
| Report à nouveau des résultats de gestion contrôlée | | |
| Résultat de gestion contrôlée | | |
| <i>FONDS PROPRES</i> | 15 500 | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| <i>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</i> | | |
| Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | |
| <i>FONDS DEDIES</i> | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 500 | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| <i>DETTES</i> | 500 | |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 16 000 | |

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE

COMPTES ANNUELS DU : 18-05-2017
AU : 31-12-2018

N N-1
Exercice : 2018
Durée : 20 mois

En euro

| COMPTES DE RESULTAT Charges | Exercice N 2018 | Exercice N-1 | COMPTES DE RESULTAT Produits | Exercice N 2018 | Exercice N-1 |
|---|--------------------|--------------|---|--------------------|--------------|
| ACHATS | | | PRODUITS DE L'ACTIVITE PRINCIPALE | | |
| Marchandises | | | Cotisations | | |
| Var. stocks march. et mat. Prem. | | | | | |
| Matières 1ères, fournitures et autres appro. | | | | | |
| Var. stocks matières 1ères, fournitures et appro. | | | | | |
| SERVICES EXTERIEURS | | | AUTRES PRODUITS | | |
| Sous-traitance | | | Consultations | | |
| Redevances de crédit bail | | | | | |
| Locations immobilières et charges locatives | | | | | |
| Locations mobilières | | | | | |
| Entretien et réparation : Immeubles | | | | | |
| Entretien et réparation : Autres | | | | | |
| Assurances | | | Photocopies | | |
| Services extérieurs divers | | | Production immobilisées | | |
| AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 500 | | Subvention d'exploitation | | |
| Honoraires | | 500 | Reprises sur amortissements | | |
| Communication et relations publiques | | | Reprises sur provisions pour risques et charges | | |
| Déplacements, missions et réceptions | | | Reprises sur provisions sur actifs circulants | | |
| Frais de télécommunications | | | Reprise sur fonds dédiés | | |
| Services bancaires et assimilés | | | Transferts de charges d'exploitation | | |
| Autres services extérieurs | | | Autres produits | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| IMPOTS ET TAXES | | | | | |
| Impôts et taxes sur rémunération | | | | | |
| Autres impôts et taxes | | | | | |
| REMUNERATIONS DU PERSONNEL | | | | | |
| Salaires bruts | | | | | |
| Primes sur salaire | | | | | |
| Autres avantages | | | | | |
| CHARGES SOCIALES | | | | | |
| Charges de sécurité sociale et de prévoyance | | | | | |
| Autres charges sociales | | | | | |
| Autres charges de personnel | | | | | |
| AUT. CHARGES DE GEST° COURANTE | | | | | |
| Subventions accordées et Liste civile Bâtonnier | | | | | |
| Services apportés aux avocats | | | | | |
| Autres charges | | | | | |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | | |
| Amortissements | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | | |
| Provisions sur actifs circulants | | | | | |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | |
| Total des charges d'exploitation | 500 | | Total des produits d'exploitation | | |
| | | | | | |
| DEFICIT D'EXPLOITATION | 500 | | | | |

| | | | |
|---|--|-----------------|-----|
| FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE | | N | N-1 |
| COMPTES ANNUELS DU : 18-05-2017 | | Exercice : 2018 | |
| AU : 31-12-2018 | | Durée : 20 mois | |

En euro

| COMPTES DE RESULTAT Charges | Exercice N 2018 | <i>Exercice N-1</i> | COMPTES DE RESULTAT Produits | Exercice N 2018 | <i>Exercice N-1</i> |
|--|--------------------|---------------------|---|--------------------|---------------------|
| Frais de siège Bénéfices attribués ou pertes transférées | | | Pertes supportées ou bénéfices transférés | | |
| Intérêts sur Emprunts Frais bancaires Dotations financières aux amort. et prov. Total des charges financières | | | Produits des participations et immo. financières Produits bancaires et autres produits financiers Reprises financières sur amort. et prov. Produits sur cession de V.m.p. et de change Total des produits financiers | | |
| DEFICIT COURANT DE FONCTIONNEMENT | 500 | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérat° de gestion Charges exceptionnelles sur opérat° en capital Pertes sur exercices antérieurs Engagements à réaliser sur ressources affectées Dotations aux prov p/ travaux et réserves d'investissements Pertes sur créances irrécouvrables Dotations except. aux amort. et prov. Total des charges exceptionnelles | | | Produits exceptionnels sur opérat° de gestion Produits exceptionnels sur opérat° en capital Produits sur exercices antérieurs Changement de méthode Reprises except. sur amort. et prov. Total des produits exceptionnels | | |
| Intéressement du personnel Impôts sur les bénéfices | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES | 500 | | TOTAL DES PRODUITS | | |
| RESULTAT NET DEFICITAIRE | 500 | | | | |

| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Charges | Exercice N 2018 | <i>Exercice N-1</i> | CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Produits | Exercice N 2018 | <i>Exercice N-1</i> |
|---|--------------------|---------------------|--|--------------------|---------------------|
| Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole | | | Bénévolat Prestations en nature Dons en nature | | |
| TOTAL DES CHARGES | | | TOTAL DES PRODUITS | | |

| | | | | | |
|----------------------------------|------------|--|-----------------------------------|--|--|
| TOTAL GENERAL DES CHARGES | 500 | | TOTAL GENERAL DES PRODUITS | | |
|----------------------------------|------------|--|-----------------------------------|--|--|

ANNEXES

ANNEXE**A- REGLES ET METHODES COMPTABLES (1/2)****Note N° A1 : REGLES GENERALES**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, ainsi que du règlement ANC 2018-06 applicable aux fonds de dotation.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Note N° A2 : FONDS PROPRES

Le fonds de dotation a été constitué avec une dotation en capital de 16 000 €. Cette dotation est consommable.

Note N° A3 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Néant

Note N° A4 : SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

Néant

Note N° A5 : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Néant

.

Note N° A6 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Néant

Note N° A7 : PROVISIONS POUR INVESTISSEMENT

Néant

Note N° A8 : PROVISIONS POUR CHARGES

Néant

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE

N N-1

COMPTES ANNUELS DU : 18-05-2017

EXERCICE : 2018

AU : 31-12-2018

Durée : 20 mois

ANNEXE (Suite)

A- REGLES ET METHODES COMPTABLES (2/2)

Note N° A9 : INTERETS D'EMPRUNTS

Néant

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE

N N-1

COMPTES ANNUELS DU : 18-05-2017

EXERCICE : 2018

AU : 31-12-2018

Durée : 20 mois

ANNEXE**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

-Durée de l'exercice:

Par dérogation, ce premier exercice comptable du Fonds de Dotation du Barreau de Toulouse a une durée de 20 mois.

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE

N N-1

COMPTES ANNUELS DU : 18-05-2017

EXERCICE : 2018

AU : 31-12-2018

Durée : 20 mois

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (1/7)

| Note N° B1.1 : VARIATION DES FONDS PROPRES ET AFFECTATION DES RESULTATS | | | | | | |
|--|---|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| | <i>Nature des fonds propres</i> | Montant à l'ouverture | AUGMENTAT° Dotations | DIMINUTION Reprises | AFFECTAT° du résultat | Montant à la clôture |
| FONDS PROPRES | | | | | | |
| | . Fonds propres sans droits de reprise | | | | | |
| | . | | | | | |
| | . Ecart de réévaluation | | | | | |
| | . Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| | . Autres réserves | | | | | |
| | . Report à nouveau des résultats de gestion propre | | | | | |
| | . Résultat de gestion propre | | -500 | | | -500 |
| | . Subventions d'investissements sur biens renouvelables | | | | | |
| | TOTAL DES FONDS PROPRES | | -500 | | | -500 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | | | |
| | . Fonds propres avec droits de reprise | | | | | |
| | . Dotations consommables | 16 000 | | | | 16 000 |
| | . Report à nouveau des résultats de gestion contrôlée | | | | | |
| | . Résultat de gestion contrôlée | | | | | |
| | . | | | | | |
| | TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES | | | | | 16 000 |

Assemblée générale du :

Note N° B1.2 : PRESENTATION DES RESULTATS PAR ACTIVITE

Cf. tableaux joints en final.

Note N° B1.3 : DETAIL DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENEUVELABLES

| | <i>Nature des subventions</i> | Montants à l'ouverture | AUGMENTAT° dans l'exercice | DIMINUTION dans l'exercice | Montant à la clôture |
|---|-------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| • Subventions reçues sans condition d'octroi | | | | | |
| | NEANT | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| • Subventions inscrites avec conditions d'octroi | | | | | |
| | NEANT | | | | 16 000 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

ANNEXE (Suite)
B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (2/7)
Note N° B1.4 : DETAIL DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS RENEUVELABLES

| | <i>Nature des subventions</i> | Montants reçus à l'origine | Q.p. déjà virée en résultat à l'ouverture | Montants nets à l'ouverture | AUGMENTAT° Montants reçus dans l'exercice | DIMINUTION Q.p. virée dans l'exercice | Montants nets à la clôture |
|---|-------------------------------|----------------------------------|---|-----------------------------------|---|---|----------------------------------|
| • Subventions reçues sans condition d'octroi | | | | | | | |
| | NEANT | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| • Subventions inscrites avec conditions d'octroi | | | | | | | |
| | NEANT | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

Note N° B1.5 : DETAIL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

| | <i>Nature des provisions</i> | Montant à l'ouverture | AUGMENTAT° Dotations | DIMINUTION Reprises | Montant à la clôture |
|--------------------------------|---|--------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| PROVISIONS POUR RISQUES | | | | | |
| | . Provisions pour litiges | | | | |
| | . Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| | . Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | . Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| | . Provisions pour pertes de change | | | | |
| | . Autres provisions pour risques | | | | |
| | <i>TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES</i> | | | | |
| PROVISIONS POUR CHARGES | | | | | |
| | . Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | . Provisions pour impôts | | | | |
| | . Provisions pour travaux et renouvellement des immobilisations | | | | |
| | . Provisions pour grosses réparations | | | | |
| | . Autres provisions pour charges | | | | |
| | <i>TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES</i> | | | | |

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE

N N-1

COMPTES ANNUELS DU : 18-05-2017

EXERCICE : 2018

AU : 31-12-2018

Durée : 20 mois

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (4/7)

Note N° B1.9 : VARIATION DES IMMOBILISATIONS ET DES AMORTISSEMENTS

| VALEURS BRUTES | | Valeurs brutes à l'ouverture | Réévaluation pratiquée | Acquisitions créations, ... | Virement à un autre poste | Cessions ou mises au rebut | Valeurs brutes à la clôture |
|--|---|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | |
| . Frais d'établissements, de recherche et de développement | | | | | | | |
| . Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| <i>TOTAL VALEURS BRUTES</i> | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | |
| . Terrains | | | | | | | |
| . Constructions | Sur sol propre | | | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | | | |
| Inst. gén., agencements, am. des constructions | | | | | | | |
| . Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | | |
| . Autres immo. corporelles | Install. gén., agencements, aménagements div. | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau et informatique | | | | | | |
| | Mobilier de bureau | | | | | | |
| . Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | | | | |
| <i>TOTAL VALEURS BRUTES</i> | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | | |
| . Titres de participations | | | | | | | |
| . Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| . Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| . Dépôts et cautionnements | | | | | | | |
| . Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | | |
| <i>TOTAL VALEURS BRUTES</i> | | | | | | | |

| AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | à l'ouverture | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | à la clôture | Amortissements dérogatoires | |
|--|---|---------------|----------------------------|---------------------------|--------------|-----------------------------|----------|
| | | | | | | Dotations | Reprises |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | |
| . Frais d'établissements, de recherche et de développement | | | | | | | |
| . Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| <i>TOTAL AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</i> | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | |
| . Terrains | | | | | | | |
| . Constructions | Sur sol propre | | | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | | | |
| Inst. gén., agencements, am. des constructions | | | | | | | |
| . Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | | |
| . Autres immo. corporelles | Install. gén., agencements, aménagements div. | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau et informatique | | | | | | |
| | Mobilier de bureau | | | | | | |
| . Autres immobilisations corporelles | | | | | | | |
| <i>TOTAL AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</i> | | | | | | | |

ANNEXE (Suite)
B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (5/7)
Note N° B1.10 : DETAIL DES TITRES DE PARTICIPATIONS

| | Montants à l'ouverture | AUGMENTAT° dans l'exercice | DIMINUTION dans l'exercice | Montant à la clôture | Capitaux propres | Q.p. des cap. détenus | Résultats du dernier ex. | Dividendes versés |
|--------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | |

Note N° B1.11 : DETAIL DES CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS

| | Montants à l'ouverture | AUGMENTAT° dans l'exercice | DIMINUTION dans l'exercice | Montant à la clôture |
|--------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| <i>Nature des créances</i> | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL DES CREANCES RATTACHEES | | | | |

Note N° B1.12 : DETAIL DES AUTRES TITRES IMMOBILISES

| | Montants à l'ouverture | AUGMENTAT° dans l'exercice | DIMINUTION dans l'exercice | Montant à la clôture |
|---|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| <i>Nature des autres titres immobilisés</i> | | | | |
| NEANT | | | | |
| | | | | |
| TOTAL DES AUTRES TITRES IMMOBILISES | | | | |

Note N° B1.13 : DETAIL DES PRETS ACCORDES

| | Montants à l'origine | Montants déjà remboursés à l'ouverture | Soldes à l'ouverture | AUGMENTAT° Prêts octroyés dans l'exercice | DIMINUTION Remboursements dans l'exercice | Soldes à la clôture |
|----------------------------------|-------------------------|--|-------------------------|---|---|------------------------|
| <i>Nature des prêts accordés</i> | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL DES PRETS | | | | | | |

Note N° B1.14 : DETAIL DES DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

| | Montants à l'ouverture | AUGMENTAT° dans l'exercice | DIMINUTION dans l'exercice | Montant à la clôture |
|--|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| <i>Nature des dépôts et cautionnements</i> | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL DES DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | | | | |

Note N° B1.15 : DETAIL DES AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

| | Montants à l'ouverture | AUGMENTAT° dans l'exercice | DIMINUTION dans l'exercice | Montant à la clôture |
|--|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| <i>Nature des autres immobilisations financières</i> | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL DES AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE

N N-1

COMPTES ANNUELS DU : 18-05-2017

EXERCICE : 2018

AU : 31-12-2018

Durée : 20 mois

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (6/7)

Note N° B1.16 : ETAT DES CREANCES

| | État des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|--|--|--------------|-----------------|----------------|
| SUR ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| . Créances rattachées à des participations | | | | |
| . Prêts | | | | |
| . Dépôts et cautionnements et autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL DES CRÉANCES SUR ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| SUR ACTIF CIRCULANT | | | | |
| . Organismes et usagers douteux ou litigieux | | | | |
| . Autres créances sur les organismes et usagers | | | | |
| . Créances représentatives de titres prêtés | | | | |
| . Personnel et comptes rattachés | | | | |
| . Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| . État et autres collectivités publiques | . Impôts sur les bénéfices | | | |
| | . Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | . Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| | . Divers | | | |
| . Groupe et associés | | | | |
| . Débiteurs divers | | 16 000 | 16 000 | |
| . Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL DES CRÉANCES SUR ACTIF CIRCULANT | | 16 000 | 16 000 | |
| TOTAL DES CRÉANCES | | 16 000 | 16 000 | |

Note N° B1.17 : DETAIL DES EMPRUNTS ET DETTES SOUSCRITS AUPRES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT

| | Nature des emprunts souscrits | Montants souscrits à l'origine | Montants déjà remboursés à l'ouverture | Soldes à l'ouverture | AUGMENTAT° Emp. souscrits dans l'exercice | DIMINUTION Remboursemts dans l'exercice | Soldes à la clôture |
|---|--|--------------------------------|--|----------------------|---|---|---------------------|
| EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES | | | | | | | |
| EMPRUNTS A 2 ANS MAXIMUM A L'ORIGINE | | | | | | | |
| EMPRUNTS A PLUS DE 2 ANS A L'ORIGINE | | | | | | | |
| | Emprunt Banque Courtois- Acquisition Rue Darquier | | | | | | |
| | Emp Complémentaire Bque Courtois- Acquisition Rue Darquier | | | | | | |
| TOTAL DES EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT | | | | | | | |

Note N° B1.18 : DETAIL DES EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS

| | Nature des emprunts souscrits | Montants souscrits à l'origine | Montants déjà remboursés à l'ouverture | Soldes à l'ouverture | AUGMENTAT° Emp. souscrits dans l'exercice | DIMINUTION Remboursemts dans l'exercice | Soldes à la clôture |
|---|--|--------------------------------|--|----------------------|---|---|---------------------|
| | Fonds "Adjudications" | | | | | | |
| | Fonds "Adjudications"- Prix versé | | | | | | |
| | Fonds "Adjudications"- Intérêts à reverser | | | | | | |
| TOTAL DES EMPRUNTS FINANCIERS DIVERS | | | | | | | |

ANNEXE (Suite)
B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (7/7)

| Note N° B1.19 : ETAT DES DETTES | | Solde à la clôture | A un an au plus | Entre 1 an et 5 ans au plus | A plus de cinq ans |
|---|-------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|
| <i>État des dettes</i> | | | | | |
| . Emprunts obligataires convertibles | | | | | |
| . Autres emprunts obligataires | | | | | |
| . Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | . à 2 ans maximum à l'origine | | | | |
| | . à plus de 2 ans à l'origine | | | | |
| . Emprunts et dettes financières diverses | | | | | |
| . Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | |
| . Fournisseurs et comptes rattachés | | 500 | 500 | | |
| . Personnel et comptes rattachés | | | | | |
| . Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | |
| . État et autres collectivités publiques | . Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | . Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| | . Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| . Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| . Groupe et associés | | | | | |
| . Autres dettes | | | | | |
| . Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 500 | 500 | | |

FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE

N N-1

COMPTES ANNUELS DU : 18-05-2017

EXERCICE : 2018

AU : 31-12-2018

Durée : 20 mois

ANNEXE (Suite)

B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (2/4)

Note N° B2.2 : VENTILATION DES AUTRES PRODUITS

| | EXERCICE EN COURS | | EXERCICE PRÉCÉDENT | | VARIATION SUR | |
|---|-------------------|----------------|--------------------|----------------|---------------|--|
| | 20 mois | | | | 12 mois | |
| • Consultations, et Photocopies | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| • Production immobilisées | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| • Subvention d'exploitation | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| • Reprises sur amortissements | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| • Reprises sur provisions pour risques et charges | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| • Reprises sur provisions sur actifs circulants | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| • Autres produits | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL | | 100.00% | | 100.00% | | |

ANNEXE (Suite)
B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (3/4)
Note N° B2.3 : DETAIL DES AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION

| | EXERCICE EN COURS 20 mois | | EXERCICE PRÉCÉDENT | | VARIATION SUR 12 mois | |
|---------------------------------------|------------------------------|--|--------------------|--|--------------------------|--|
| | | | | | | |
| Subventions accordées | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| • Autres charges | | | | | | |
| Cotisations Conférence des Bâtonniers | | | | | | |
| Divers | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Note N° B2.4 : DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

| | EXERCICE EN COURS 20 mois | | EXERCICE PRÉCÉDENT | | VARIATION SUR 12 mois | |
|---|------------------------------|--|--------------------|--|--------------------------|--|
| | | | | | | |
| • Charges exceptionnelles sur opérat° de gestion | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| • Charges exceptionnelles sur opérat° en capital | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| • Dotations except. aux amort. et prov. | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Note N° B2.5 : DETAIL DES PERTES SUR EXERCICES ANTERIEURS

| | EXERCICE EN COURS 20 mois | | EXERCICE PRÉCÉDENT | | VARIATION SUR 12 mois | |
|--|------------------------------|--|--------------------|--|--------------------------|--|
| | | | | | | |
| Pertes sur exercices antérieurs | | | | | | |
| Divers | | | | | | |
| Factures fournisseurs | | | | | | |
| St Gaudens | | | | | | |
| Cotisations irrécouvrables | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

ANNEXE (Suite)

B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (4/4)

| Note N° B2.6 : DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
|---|------------------------------|--|--------------------|--|--------------------------|--|
| | EXERCICE EN COURS 20 mois | | EXERCICE PRÉCÉDENT | | VARIATION SUR 12 mois | |
| | | | | | | |
| • Produits exceptionnels sur opérat° de gestion | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| • Produits exceptionnels sur opérat° en capital | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| • Reprises except. sur amort. et prov. | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

| Note N° B2.7 : DETAIL DES PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS | | | | | | |
|--|------------------------------|--|--------------------|--|--------------------------|--|
| | EXERCICE EN COURS 20 mois | | EXERCICE PRÉCÉDENT | | VARIATION SUR 12 mois | |
| | | | | | | |
| Produits sur exercices antérieurs | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

ANNEXE (Suite)
B3- ENGAGEMENTS HORS BILAN

| Note N° B3.1 : ENGAGEMENTS HORS-BILAN | | | | | | | |
|---|----------------------------|--|-----------------|-------------------------|---|-------------------------|---------|
| | Lettre d'intention | Sûretés réelles | Cautions | Engagements | TOTAL N 2018 | TOTAL N-1 | |
| ENGAGEMENTS DONNES | | | | | | | |
| . Retraite du personnel | | | | mémoire | | mémoire | |
| . Intérêts restant à courir sur emprunts contractés | | | | | | | |
| . Garanties données sur emprunts contractés | | | | | | | |
| . Garanties données aux dirigeants | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| ENGAGEMENTS RECUS | | | | | | | |
| . Intérêts restant à courir sur prêts consentis | | | | | | | |
| . Prêts sur fond social | | | | | | | |
| . Garanties reçues des dirigeants | | | | | | | |
| . Plafond de découvert autorisé | | | | | | | |
| . Plafond d'escompte autorisé | | | | | | | |
| . Plafond loi Dailly autorisé | | | | | | | |
| . Valeur résiduelle sur crédits-baux mobiliers | | | | | | | |
| . Valeur résiduelle sur crédits-baux immobiliers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| ENGAGEMENTS RECIPROQUES | | | | | | | |
| . Effets escomptés non échus | | | | | | | |
| . Loyers restant dûs sur crédits-baux mobiliers | | | | | | | |
| . Loyers restant dûs sur crédits-baux immobiliers | | | | | | | |
| . Loyers restant dûs sur baux commerciaux | | | | | | | |
| . Comptes courants abandonnés à meilleure fortune | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Note N° B3.2 : INFORMATIONS SUR LES CREDITS-BAUX | | | | | | | |
| VALEURS IMMOBILISABLES | Valeur immobilisable | Amortissements théoriques correspondants | | | Valeur nette à la clôture | Valeur résid. de rachat | |
| | | à l'ouverture | de l'exercice | à la clôture | | | |
| . Terrains | | | | | | | |
| . Constructions | | | | | | | |
| . Installations techniques, mat. et outillages | | | | | | | |
| . Matériels de transports | | | | | | | |
| . Matériels de bureau et informatique | | | | | | | |
| . Mobiliers de bureau | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| VALEURS DU CREDIT-BAIL | Valeur totale des contrats | Redevances acquittées | | Redevances à la clôture | Redevances restant à payer à la clôture | | |
| | | à l'ouverture | dans l'exercice | | < 1 an | de 1 à 5 ans | > 5 ans |
| . Terrains | | | | | | | |
| . Constructions | | | | | | | |
| . Installations techniques, mat. et outillages | | | | | | | |
| . Matériels de transports | | | | | | | |
| . Matériels de bureau et informatique | | | | | | | |
| . Mobiliers de bureau | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

| | | | |
|---|--|-----------------|-----|
| FONDS DE DOTATION DU BARREAU DE TOULOUSE | | N | N-1 |
| COMPTES ANNUELS DU : 18-05-2017 | | EXERCICE : 2018 | |
| AU : 31-12-2018 | | Durée : 20 mois | |

ANNEXE (Suite)
B4- INFORMATIONS DIVERSES (1/2)

| Note N° B4.1 : EFFECTIF MOYEN EMPLOYE DURANT L'EXERCICE | | | | | | |
|--|------------|--------|--------------------|--------------------|--------------|-----------|
| | Dirigeants | Cadres | Agents de maîtrise | Employés, Ouvriers | TOTAL N 2018 | TOTAL N-1 |
| Nombre de personnes | | | | | | |
| Nombre de postes en équivalent temps plein | | | | | | |
| Dont : . apprentis | | | | | | |
| . handicapés | | | | | | |
| . autres | | | | 6.00 | 6.00 | 12.00 |

| Note N° B4.2 : REMUNERATIONS VERSEES AUX ORGANES DE DIRECTION | | | | | | |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------|--------------|-----------|
| | Rémunérations brutes | Primes et intéressement | Remboursement d'indemnités | Autres rémunérations | TOTAL N 2018 | TOTAL N-1 |
| Membres du Conseil d'administration | | | | | | |
| Membres du conseil de surveillance | | | | | | |
| Collège des Directeurs | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

| Note N° B4.3 : FISCALITE LATENTE | | | | | | | | | |
|---|---------------------------|---------------------------|--------------------------|--|--|------------------------|---------------------------|-----------------------|--------|
| Déficits reportables | | | | Amortissements réputés différés | | | | | |
| Année | Reportables à l'ouverture | Imputations de l'exercice | Reportables à la clôture | | | Montants à l'ouverture | Imputations de l'exercice | Montants à la clôture | |
| 2 013 | | | | | | | | | |
| 2 014 | | | | | | | | | |
| 2 015 | | | | | | | | | |
| 2 015 | | | | | | | | | |
| 2 016 | | | | | | | | | |
| 2 017 | | | | | | | | | |
| 2 018 | Déficits : | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | | |
| | | | Taux de l'impôt : | | | | | | 33.33% |
| | | | | SUR AMORTISSEMENTS REPUTES DIFFERES | | | | | |
| | | | | TOTAL DES CREDITS D'IMPOTS LATENTS | | | | | |
| SUR DEFICITS REPORTABLES | | | | | | | | | |

