

FONDS CSP
115 rue de l'Abbé Groult
75015 PARIS

Etats financiers au 31 Décembre 2013

Cabinet SAINT HONORE SEREG

140, rue du Faubourg Saint Honoré

75008 PARIS

| | | BILAN | BILAN |
|-------------------------|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
| <u>FONDS CSP</u> | | | |
| ACTIF | | | |
| | <u>ACTIF IMMOBILISE</u> | | |
| | Matériel de bureau et informatique | - | - |
| | Titres immobilisés | - | - |
| | Total de l'actif immobilisé | - | - |
| | <u>ACTIF CIRCULANT</u> | | |
| | Banque | 34 935 | 24 294 |
| | Total de l'actif circulant | 34 935 | 24 294 |
| | TOTAL DE L'ACTIF | 34 935 | 24 294 |
| PASSIF | | | |
| | <u>CAPITAUX PROPRES</u> | | |
| | Autres fonds propres - dotation consommable nette | 88 063 | 53 747 |
| | Report à nouveau | 34 058 | 9 737 |
| | Résultat de l'exercice | 23 511 | 24 321 |
| | Total des capitaux propres | 30 495 | 19 689 |
| | <u>DETTES</u> | | |
| | Fournisseurs - FNP | 4 440 | 4 605 |
| | Total des dettes | 4 440 | 4 605 |
| | TOTAL DU PASSIF | 34 935 | 24 294 |

| <u>FONDS CSP</u> | | COMPTE DE RESULTAT | COMPTE DE RESULTAT |
|-------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
| PRODUITS | | | |
| | Qd dotation consommée de l'exercice | 252 400 | 288 200 |
| | Autres produits financiers | 224 | 1 346 |
| | Valeur des éléments d'actifs cédés | | |
| | Total des produits de l'exercice | 252 624 | 289 546 |
| CHARGES | | | |
| | Honoraires | 4 299 | 5 549 |
| | Frais actes et contentieux | 50 | 70 |
| | Dons courants | 252 400 | 288 200 |
| | Réceptions/Soirées | 18 775 | 18 140 |
| | Services bancaires | 200 | 447 |
| | Divers | 410 | 1 460 |
| | Total des charges de l'exercice | 276 134 | 313 867 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | - 23 511 | - 24 321 |

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2013. L'exercice comptable a une durée de 12 mois.

Les comptes sont présentés en euros.

I- Faits marquants de l'exercice

Le Fonds CSP soutient la recherche médicale sur la Cholangite Sclérosante Primitive (CSP), une maladie rare du foie qui touche des personnes jeunes, souvent particulièrement actives et qui met en jeu le pronostic vital.

Les soirées organisées par le Fonds CSP en 2013 ainsi que les dons obtenus au cours de l'exercice 2013 ont permis de recueillir près de 286 716 € de fonds. Le Fonds CSP a reversé en 2013 à l'Université Pierre et Marie CURIE une somme de 252 400 €.

II - Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes fondamentaux :

- de prudence,
- de permanence des méthodes d'un exercice à l'autre,
- d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation,
- d'évaluation aux coûts historiques,

Et conformément aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation et notamment les règles fixées par le règlement n° 2009-01 du Comité de la Réglementation Comptable en date du 3 décembre 2009.

La dotation initiale du Fonds CSP est de 1 000 €. Les ressources du Fonds CSP sont constituées notamment de dons et de legs.

Les ressources affectées à l'objet du Fonds CSP sont conformément à la réglementation comptable inscrite parmi les fonds propres du Fonds CSP. Il est de même de la dotation initiale.

Conformément aux dispositions statutaires du Fonds CSP, les dotations peuvent être consommées sur décision du Conseil d'Administration.

Dans cette hypothèse, la quote-part consommée est virée au compte de résultat.

III – Informations complémentaires

3.1. Informations relatives aux dotations

Les dons perçus au cours de l'exercice 2013 sont de nature suivante :

| Type de dons | Dons de l'exercice |
|-----------------------|--------------------|
| Dons en nature | |
| Dons en numéraire | 286 716 |
| Total des dons | 286 716 |

Le Fonds CSP a consommé sa dotation à hauteur de 252 400 €. Ces sommes ont été versées à l'Université Pierre et Marie Curie dans le cadre du projet « Cholangite Sclérosante Primitive ».

3.2. Tableau de variation des fonds propres

| | Ouverture de l'exercice | Augmentation | Diminution | Claure de l'exercice |
|-------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Dotation comptable | 53 747 | 286 716 | 252 400 | 88 063 |
| Report à nouveau | - 9 737 | - 24 321 | | - 34 058 |
| Résultat de l'exercice | - 24 321 | - 23 511 | - 24 321 | - 23 511 |
| Total fonds propres | 19 689 | 238 884 | 228 079 | 30 494 |

3.3. Informations concernant les engagements

Engagements donnés :

- Néant

Engagements reçus :

- Néant

Garanties bancaires :

- Néant

3.4. Montant des charges à payer

Fournisseurs charges à payer : 4 440 €

3.5. Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires constatés en charge au titre de la mission légale du commissaire aux comptes s'élève à 995 € TTC.

PHI DOMINIC TRAN

EXPERT COMPTABLE DIPLOMÉ PAR L'ÉTAT
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE À PARIS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE DE PARIS

2, RUE BARGUE
75015 PARIS

TÉL. : 01.48.01.68.68
FAX : 01.42.33.13.10

e-mail : phitrans860@wanadoo.fr

FONDS CSP

Siège Social : 115 rue de l'Abbé Groult – 75015 PARIS
Fonds de dotation régi par la loi n° 2008-776 du 4 août 2008

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2013

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Aux membres du fonds,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos statuts, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels du fonds de dotation FONDS CSP, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 de la société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 documents adressés aux membres du fonds sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 2 mai 2014



Phi Dominic TRAN
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

FONDS CSP
115 rue de l'Abbé Groult
75015 PARIS

Etats financiers au 31 Décembre 2013

Cabinet SAINT HONORE SEREG

140, rue du Faubourg Saint Honoré

75008 PARIS

| | | BILAN | BILAN |
|-------------------------|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
| <u>FONDS CSP</u> | | | |
| ACTIF | | | |
| | <u>ACTIF IMMOBILISE</u> | | |
| | Matériel de bureau et informatique | - | - |
| | Titres immobilisés | - | - |
| | Total de l'actif immobilisé | - | - |
| | <u>ACTIF CIRCULANT</u> | | |
| | Banque | 34 935 | 24 294 |
| | Total de l'actif circulant | 34 935 | 24 294 |
| | TOTAL DE L'ACTIF | 34 935 | 24 294 |
| PASSIF | | | |
| | <u>CAPITAUX PROPRES</u> | | |
| | Autres fonds propres - dotation comptable nette | 88 063 | 53 747 |
| | Report à nouveau | 34 058 | 9 737 |
| | Résultat de l'exercice | 23 511 | 24 321 |
| | Total des capitaux propres | 30 495 | 19 689 |
| | <u>DETTES</u> | | |
| | Fournisseurs - FNP | 4 440 | 4 605 |
| | Total des dettes | 4 440 | 4 605 |
| | TOTAL DU PASSIF | 34 935 | 24 294 |

FONDS CSP

PRODUITS

QP dotation consommée de l'exercice
Autres produits financiers
Valeur des éléments d'actifs cédés

Total des produits de l'exercice

CHARGES

Honoraires
Frais actes et contentieux
Dons courants
Réceptions/Sonées
Services bancaires
Divers

Total des charges de l'exercice

RESULTAT DE L'EXERCICE

| COMPTE DE RESULTAT | COMPTE DE RESULTAT |
|--------------------|--------------------|
| 31/12/2013 | 31/12/2012 |
| | |
| 252 400 | 288 200 |
| 224 | 1 346 |
| | |
| 252 624 | 289 546 |
| | |
| 4 299 | 5 549 |
| 50 | 70 |
| 252 400 | 288 200 |
| 18 775 | 18 140 |
| 200 | 447 |
| 410 | 1 460 |
| | |
| 276 134 | 313 867 |
| | |
| 23 511 | 24 321 |
| | |

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2013. L'exercice comptable a une durée de 12 mois.

Les comptes sont présentés en euros.

I- Faits marquants de l'exercice

Le Fonds CSP soutient la recherche médicale sur la Cholangite Sclérosante Primitive (CSP), une maladie rare du foie qui touche des personnes jeunes, souvent particulièrement actives et qui met en jeu le pronostic vital.

Les soirées organisées par le Fonds CSP en 2013 ainsi que les dons obtenus au cours de l'exercice 2013 ont permis de recueillir près de 286 716 € de fonds. Le Fonds CSP a reversé en 2013 à l'Université Pierre et Marie CURIE une somme de 252 400 €.

II - Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes fondamentaux :

- de prudence,
- de permanence des méthodes d'un exercice à l'autre,
- d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation,
- d'évaluation aux coûts historiques,

Et conformément aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation et notamment les règles fixées par le règlement n° 2009-01 du Comité de la Réglementation Comptable en date du 3 décembre 2009.

La dotation initiale du Fonds CSP est de 1 000 €. Les ressources du Fonds CSP sont constituées notamment de dons et de legs.

Les ressources affectées à l'objet du Fonds CSP sont conformément à la réglementation comptable inscrite parmi les fonds propres du Fonds CSP. Il est de même de la dotation initiale.

Conformément aux dispositions statutaires du Fonds CSP, les dotations peuvent être consommées sur décision du Conseil d'Administration.

Dans cette hypothèse, la quote-part consommée est virée au compte de résultat.

III – Informations complémentaires

3.1. Informations relatives aux dotations

Les dons perçus au cours de l'exercice 2013 sont de nature suivante :

| Type de dotation | Montant en Euros |
|----------------------------|------------------|
| Dons en nature | |
| Dons en numéraire | 286 716 |
| Total des dotations | 286 716 |

Le Fonds CSP a consommé sa dotation à hauteur de 252 400 €. Ces sommes ont été versées à l'Université Pierre et Marie Curie dans le cadre du projet « Cholangite Sclérosante Primitive ».

3.2. Tableau de variation des fonds propres

| | 01/01/2013 | 01/01/2013 | 31/12/2013 | 31/12/2013 |
|--------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Dotation comptable | 53 747 | 286 716 | 252 400 | 88 063 |
| Report à nouveau | - 9 737 | - 24 321 | - | 34 058 |
| Résultat de l'exercice | - 24 321 | - 23 511 | - 24 321 | 23 511 |
| Total des fonds propres | 19 689 | 238 884 | 203 079 | 145 632 |

3.3. Informations concernant les engagements

Engagements donnés :

- Néant

Engagements reçus :

- Néant

Garanties bancaires :

- Néant

3.4. Montant des charges à payer

Fournisseurs charges à payer : 4 440 €

3.5. Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires constatés en charge au titre de la mission légale du commissaire aux comptes s'élève à 995 € TTC.