CORNELIUS

9 rue l'Armée D'orient

75018 PARIS

SOMMAIRE

	Pages
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*
- Détail bilan	*5 et 6*
- Détail Compte de résultat	*7*
- Annexe	*8 à 10*

SARL AUDIT MANAGEMENT ET PARTICIPAT

5 b Rue de Rochechouart

75009 PARIS

01 42 12 40 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 9			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total I						
	Comptes de liaison **Total II**						
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	10 148		10 148		10 148	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	10 148		10 148		10 148	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	10 148		10 148		10 148	

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2017 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	92 000		92 000	
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	96 272–		96 272–	
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	4 272–		4 272–	
	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				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 920		1 920	
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	12 500		12 500	
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	14 420		14 420	
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 148		10 148	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 14 420
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations				
Autres produits				
Total I				
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	8 044		8 044	
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association	88 228		88 228	
Autres charges (2)				
Total II	96 272		96 272	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	96 272-		96 272-	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	96 272–		96 272–	
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 aux provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)				
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	96 272		96 272	
Solde intermédiaire	96 272–		96 272–	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	96 272–		96 272–	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
DISPONIBILITES	10 148		10 148	
51200000 NEUFLIZE OBC	10 148		10 148	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 148		10 148	
TOTAL GENERAL	10 148		10 148	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2017 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	92 000		92 000	
10220000 FONDS STATUTAIRE	87 000		87 000	
10270100 DOTATION CONSOMPTIBLE	5 000		5 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	96 272–		96 272–	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	4 272–		4 272–	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 920		1 920	
40810000 FRS FACTURE NON PARVENUE	1 920		1 920	
AUTRES DETTES	12 500		12 500	
46860000 CHARGES A PAYER	12 500		12 500	
TOTAL DETTES	14 420		14 420	
TOTAL GENERAL	10 148		10 148	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	8 044		8 044	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 467		4 467	
62260000 HONORAIRES	1 920		1 920	
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	150		150	
62571000 FRAIS DE REPRESENTATION	1 082		1 082	
62700000 SERVICE FRAIS BANCAIRE	425		425	
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION	88 228		88 228	
65710000 SUBVENTIONS VERSEES PAR L'ASSO	88 228		88 228	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	96 272		96 272	
RESULTAT D'EXPLOITATION	96 272-		96 272-	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	96 272-		96 272-	
TOTAL PRODUITS				
TOTAL DES CHARGES	96 272		96 272	
SOLDE INTERMEDIAIRE	96 272-		96 272-	
EXCEDENTS OU DEFICITS	96 272-		96 272-	

ANNEXE

Exercice du 04/04/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 147.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un déficit de 96 272.35- Euros.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le Fonds de dotation a été créé en Avril 2017 avec une dotation initiale de 15 000 euros, dont 5 000 euros consomptibles.

L'exercice a une durée de 9 mois , couvrant la période du 04/04/2017 au 31/12/2017.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et du réglement 2019 - 01 relatif au plan comptable des Fondations et Fond de dotations.

Dons et Legs

Conformément à l'article 140 III de la loi n° 2008 - 776, les dons affectés ou non et legs sont enregistrés en fonds propres en complément de la dotation consomptibles.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Néant (Premier exercice)

ANNEXE

Exercice du 04/04/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisons et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise			92 000		92 000
Réserves :					
RESULTAT DE L'EXERCICE		96 272-			96 272-
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
TOTAL I		96 272-	92 000		4 272-

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 920
Autres dettes	12 500
Total	14 420

ANNEXE

Exercice du 04/04/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 960 euros TTC, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.