NOVARC FOUNDATION
815 C Chemin du RAZAS - ZI Les Plaines
26780 MALATAVERNE
Fonds de dotation publié au Journal Officiel le 26 août 2017

RAPPORT D'ACTIVITE
EXERCICE 2017

1. Préambule

Le fonds de dotation NOVARC FOUNDATION a été créée à MALATAVERNE (26) le 7 août 2017, sous l'impulsion du fondateur du Groupe NOVARC, dont le siège est à MALATAVERNE (26780), 815C chemin du Razas – ZI Les Plaines.

Il a pour objet de soutenir et de conduire toutes missions d'intérêt générale à caractère humanitaire, en organisant, à partir de la France, des programmes d'aide en faveur des populations en situation de détresse ou de misère dans le monde, et en particulier en Afrique.

Il a pour vocation de participer à l'électrification des territoires et au développement des infrastructures permettant l'accès à l'énergie des populations, de façon à répondre à leurs besoins sanitaires, à améliorer leurs conditions d'hébergement et à favoriser leur insertion sociale ainsi que la création d'activités locales. Par ailleurs, le fonds a également vocation à financer les associations à but humanitaire dont sont acteurs ou adhérents les salariés du Groupe NOVARC.

Le fonds de dotation clôture son premier exercice le 31 décembre 2017.

Sa dotation en capital est de 15.000 euros et a reçu 91. 146 euros de dons au titre de l'exercice 2017.

2. Fonctionnement interne du fonds

Suivant procès-verbal de l'assemblée constitutive du 7 août 2017, il a été procédé à la désignation des membres du Conseil d'administration, lequel se décompose comme suit :

M. Jean-Noël REY, Président du Directoire de la société NOVARC, Président ;
Mme Marielle GARCIA, Secrétaire ;
M. Benoît FOURNAND, Trésorier ;
Mme Sylvie ROUX-BROSSE, Administrateur ;
M. Philippe BERNE, Administrateur.

Le fonds ne dispose pas de comité consultatif.

Le Conseil d'administration s'est réuni le 24 août 2017.

3. Rapports du fonds avec les tiers

3.1 Les actions de communication menées par le fonds

Le fonds de dotation a procédé à une communication interne au sein du groupe NOVARC (messages sur intranet, affichettes dans les filiales, communication lors des séminaires ...).

3.2 Liste des partenaires du fonds

Le fonds de dotation a pour partenaire l'association ADMICAL, créée en 1979, qui développe le mécénat des entreprises et des entrepreneurs. Elle rassemble et représente tous les mécènes (https://admical.org).

3.3 Les actions de prospection de donateurs menées par le fonds

L'ensemble des filiales du Groupe NOVARC a été sollicité afin de recueillir les fonds permettant de développer les actions du fonds de dotation.

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

Le fonds de dotation a versé la somme de 10.000 euros à l'ASSOCIATION RESSOURCE MONTELIMAR (mieux être et accompagnement thérapeutique des malades du cancer) le 18/12/2017.

5. Liste des libéralités reçues

Les dons reçus par le fonds de dotation au titre de l'exercice 2017, d'un montant total de 91 146 euros, sont issus des versements effectués par les filiales du Groupe NOVARC, et se décomposent comme suit :

- La société ALROC, SAS au capital de 937 536 euros, dont le siège est à TUFFE (72160) – ZI de la Fonderie, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LE MANS sous le numéro 341 050 987, a versé la somme de 10.174 euros le 6 décembre 2017 par virement ;

- La société FAMECA, SAS au capital de 1 333 928,90 €, dont le siège social est situé à RIXHEIM (68173) 2, rue Gutenberg, immatriculée au registre du Commerce et des sociétés de MULHOUSE, sous le numéro 393 332 606, a versé la somme de 16 227 euros le 8 décembre 2017 par virement;

- La société MALTEP, SAS au capital de 330 000 €, dont le siège social est situé à HERRLISHEIM PRES COLMAR (68420) – 3 rue de l'Artisanat, immatriculée au registre du Commerce et des sociétés de COLMAR sous le numéro sous le numéro 451 545 651, a versé la somme de 14 771 euros le 19 décembre 2017 par virement ;

- La société MOS INDUSTRIE, SAS au capital de 400 000 €, dont le siège social est situé 355 rue Aristide Berges – 38340 Voreppe, immatriculée au registre du Commerce et des sociétés de Grenoble, sous le numéro 341 522 332, a versé la somme de 4 087 euros le 11 décembre 2017 par virement ;

- La société MTS, SAS au capital de 400 000 €, dont le siège social est situé Zone Industrielle – 28170 CHATEAUNEUF EN THYMERAIS - France, immatriculée au registre du Commerce et

des sociétés de Chartres sous le numéro 301 768 859, a versé la somme de 11 079 euros le 12 décembre 2017 par virement ;

- La société SFE, SAS au capital de 3 000 000 €, dont le siège social est 815 B Chemin du Razas, Z.I Les Plaines-26780 MALATAVERNE, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de ROMANS sous le n° 652 980 129, a versé la somme de 20 000 euros le 15 décembre 2017 par virement ;

- La société SFE INTERNATIONAL, SAS au capital de 400 000 €, dont le siège social est situé à MALATAVERNE (26780) – 815 B, Chemin du Razas – ZI Les Plaines, immatriculée au registre du Commerce et des sociétés de ROMANS sous le numéro sous le numéro 815 283 700, a versé la somme de 14 808 euros le 8 décembre 2017 par virement.

M. Jean-Noël REY
Président

CABINET BERNARD

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE

Parc d'Activités de l'Etang
Rue Marie Curie
26780 CHATEAUNEUF DU RHONE

Tél. : 04.75.01.38.19
Fax : 04.75.53.46.09
montelimar@groupevingtsix.com

GROUPE VINGT SIX

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION

www.groupevingtsix.com
contact@groupevingtsix.com

NOVARC Foundation

Association

815 C CHEMIN DU RAZAS
ZI LES PLAINES
26780 MALATAVERNE

BILAN AU 31/12/2017

Société d'Expertise
Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au tableau de
l'ordre des Experts Comptables
de la région de Lyon
Membre de la Compagnie
Régionale de Grenoble

Société a Responsabilité Limitée
au capital de 15 244 euros
418 146 585 RCS Romans
Code Activité 6920Z

S O M M A I R E

Page

COMPTE RENDU DE TRAVAUX 1

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF 2
BILAN PASSIF 3
COMPTE DE RESULTAT 4

ANNEXE

1 - Principes, règles et méthodes comptables 6
6-8 - Charges à payer 7
16 - Fonds dédiés 8
IMMOBILISATIONS 9
AMORTISSEMENTS 10
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN 11
ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES 12

DETAIL DES COMPTES & ANALYSE

Détail des postes BILAN ACTIF 13
Détail des postes BILAN PASSIF 14
Détail des postes COMPTE DE RESULTAT 15
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION 16
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT 17
TABLEAU DE FINANCEMENT 18

COMPTE RENDU DE TRAVAUX
DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par REY Jean-Noël, Président de l'association, et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 05/03/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de

NOVARC Foundation Association
815C CHEMIN DU RAZAS
ZI LES PLAINES
26780 MALATAVERNE

relatifs à la période du 07/08/2017 au 31/12/2017 . Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan : 106 146 EUR
- chiffres d'affaires : EUR
- résultat net comptable : 0 EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

-

Fait à Châteauneuf Du Rhône
Le (1) 05/03/18
(1) date de l'entretien avec le client ou date de revue du dossier

Signature

Expert comptable
BERNARD Olivier

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE 5 mois
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT mois

		EXERCICE N, CLOS LE 31/12/17			EXERCICE N-1
		BRUT	Amort., Provis.	**NET**	NET
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations mises en concession				
	Immobilisations en cours				
	Avances & acomptes sur immob. corporelles				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
LIAISON	Comptes de liaison **(II)**				
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances & acomptes versés sur commandes				
	CREANCES				
	Usagers & comptes rattachés				
	Autres créances	15 000.00		15 000.00	
	DIVERS				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	91 146.00		91 146.00	
COMPTES DE REGUL.	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**106 146.00**		**106 146.00**	
	Charges à répartir sur plusieurs excercices **(IV)**				
	Primes de remboursement des obligations **(V)**				
	Ecarts de conversion actif **(VI)**				
	TOTAL GENERAL (I A VI)	**106 146.00**		**106 146.00**	

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE 5 mois		EXERCICE N	EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT mois		31/12/2017	
FONDS ASSOCIATIFS	**FONDS PROPRES**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000.00	
	Ecarts de réévaluation (sans droit de reprise)		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT OU INSUFFISANCE)	**0.00**	
	AUTRES FONDS ASSOCIATIF		
	Autres fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
	Résultat sous contrôle de tiers financiers		
	Ecarts de réévaluation (avec droit de reprise)		
	Subventions d'investissement sur bien non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
	TOTAL (I)	**15 000.00**	
LIAISON	Comptes de liaison **(II)**		
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)		
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur autres ressources	79 846.00	
	TOTAL (IV)	**79 846.00**	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts & dettes financières divers		
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 300.00	
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 000.00	
	Instruments de trésorerie		
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (V)	**11 300.00**	
	Ecarts de conversion passif **(VI)**		
	TOTAL GENERAL (I A VI)	**106 146.00**	

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE 5 mois
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT mois

		EXERCICE N 31/12/2017	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	(France Export)		
	Production vendue - Biens		
	(France Export)		
	Production vendue - Services		
	(France Export)		
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		
	(France Export)		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges		
	Autres produits		
	- cotisations		
	- dons	91 146.00	
	- legs et donations		
	- produits liés à des financements règlementaires		
	- vente de dons en nature		
	- autres produits de générosité		
	- autres produits divers		
	TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**91 146.00**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
	Variation de stock (Marchandises)		
	Achats matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stock (Matières premières & approvisionnements)		
	Autres achats et charges externes *	1 300.00	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations		
	Dotations aux provisions : sur immobilisations		
	Dotations aux provisions : sur actif circulant		
	Dotations aux provisions : pour risques et charges		
	Autres charges	10 000.00	
	TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**11 300.00**	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		**79 846.00**	
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou insuffisance transférée **(III)**		
	Insuffisance supportée ou excédent transféré **(IV)**		

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob.		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transfert de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		**79 846.00**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		
	Impôts sur les excédents **(X)**		
SOLDE INTERMEDIAIRE (I-II+III-IV+V-VI+VII-VIII-IX-X)		**79 846.00**	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (XI)			
- Engagements à réaliser sur les ressources affectées (XII)		79 846.00	
TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII+XI)		**91 146.00**	
TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII)		**91 146.00**	
EXCEDENT OU INSUFFISANCE (total produits - total charges)		**0.00**	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**PRODUITS**		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	TOTAL		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Prestations		
	Personnel bénévole		
	TOTAL		

* Y compris - Redevances de crédit bail mobilier - Redevances de crédit bail immobilier		

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables homologué par arrêté ministériel du 8/09/2014, relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux principes de base suivant :

- 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. Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Non applicable

METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Non applicable

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Non applicable

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

Création de l'association le 07/08/2017
Président : REY Jean-Noël
Trésorier : FOURNAND Benoit
Secrétaire : GARCIA Marielle

Suivi des fonds dédiés : annexe 16.

ANNEXE - ELEMENT 6-8 **Exercice du 07/08/17 au 31/12/17**

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
408000	FOURNISSEURS FACT. N/PARV		1 300.00
468600	CHARGES A PAYER		10 000.00
	TOTAL CHARGES À PAYER		11 300.00

NOTE ANNEXE SPECIFIQUE

SUIVI DES FONDS DEDIES RELATIFS AUX DONS PERCUS

MONTANT DES DONS PERCUS 91.146 €

SUBVENTION ACCORDEE -10.000 €

SOLDE CONSTATE EN FONDS DEDIES 79.846 €

FRAIS DE FONCTIONNEMENT 1.300 € IMPUTES SUR LES DONS PERCUS.

LA SUBVENTION DE 10.000 € A ETE VERSEE LE 10/01/2018 A L'ASSOCIATION RESSOURCES DE MONTELIMAR.

IMMOBILISATIONS

(Devise : EUR)

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	AUGMENTATIONS	
			Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions créat., apports & virements
INCORPORELLES	Frais d'établissement de recherche et de développement **I** Autres postes d'immobilisations incorporelles **II**			
CORPORELLES	Terrains Constructions : Sur sol propre - dont composants Sur sol d'autrui - dont composants Inst.. gén., agenc. & aménag. construc. - dont composants Installations techniques, matériel & outillage industriels - dont composants Autres immob. corporelles : Install. gén., agenc., aménag. divers Matériel de transport Matériel de bureau & inform., mobilier Emballages récupérables & divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
	TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL IV			
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			

CADRE B	IMMOBILISATIONS	DIMINUTIONS		**Valeur brute des immob à la fin de l'exercice**	Rééval. légales
		Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou hors service		Val. d'origine immob. fin d'exercice
INCORPORELLES	Frais d'établiss. et de développ. **I** Autres postes d'immob. incorporelles **II**				
CORPORELLES	Terrains Constructions : Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst.. gén., agenc. Install. tech., matériel & outill. industriels Autres immob. corporelles : Install. gén., agenc. Matériel de transport Mat. bureau & inform. Emballages récup. Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
	TOTAL III				
FINANCIERES	Particip. évaluées mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL IV				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				

AMORTISSEMENTS

(Devise : EUR)

CADRE A — **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortiss. en début d'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Eléments sortis de l'actif et reprises	**Montant des amortiss. à la fin de l'exercice**
Frais d'établissement et de développement	I				
Autres immobilisations incorporelles	II				
Terrains					
Constructions — Sur sol propre					
Constructions — Sur sol d'autrui					
Constructions — Inst.. générales, agenc. & aménag. construc.					
Installations techniques, matériel & outillage industriels					
Autres immob. corporelles — Install. générales, agenc., aménag. divers					
Autres immob. corporelles — Matériel de transport					
Autres immob. corporelles — Matériel de bureau & informatique, mobilier					
Autres immob. corporelles — Emballages récupérables & divers					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I + II + III)					

CADRE B — **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
		Différentiel de durée et autres	Mode dégresif	Amort. fisc. exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégresif	Amort. fisc. exceptionnel	
Frais d'établissement & développement	I							
Autres immobilisations incorporelles	II							
Terrains								
Constructions — Sur sol propre								
Constructions — Sur sol d'autrui								
Constructions — Inst. gén., ag., amén. constr.								
Install. tech., matériel & outill. industriels								
Autres immob. corporelles — Inst. gén., ag., amén. divers								
Autres immob. corporelles — Matériel de transport								
Autres immob. corporelles — Matériel de bureau & inform.								
Autres immob. corporelles — Emballages récup. & divers								
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participation **TOTAL IV**								
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)								
TOTAL GENERAL non véntilé			**DOTATIONS**			**REPRISES**		
TOTAL GENERAL non véntilé								

CADRE C	**MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortiss.	**Montant net à la fin de l'exercice**
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(Devise : EUR)

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augment. Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	**Montant à la fin de l'exercice**
PROVISIONS REGLEMENTEES	Prov. reconstit. gisem. miniers & pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges Prov. pour garanties données aux usagers Provisions pour pertes sur marché à terme Provisions pour amendes & pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour risques d'emploi Prov. pour pensions & obligations similaires Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immob. Provisions pour grosses réparations Prov. chges soc. & fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques & charges				
	TOTAL II				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DEPRECIATION	Prov. pour dépréciations sur immobilisations incorporelles corporelles titres mis en équiv. titres de participation financières (autres) Prov. pour dépréciation sur stocks & en-cours Prov. pour dépréciation sur comptes d'usagers Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III				
	TOTAL GENERAL I + II + III				

Dont dotations et reprises	D'exploitation		
	Financières		
	Exceptionn.		

Titres mis en equivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(Devise : EUR)

CADRE A	ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Usagers douteux ou litigieux				
	Autres créances				
	Créances repr. titres prêtés, dont provisions				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les excédents			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & vers. assimilés			
		Divers			
	Confédérations,fédération,union,associations affiliées (2)				
	Débiteurs divers		15 000.00	15 000.00	
Charges constatées d'avance					
TOTAUX			**15 000.00**	15 000.00	
Renvois	(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				
	(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)				

CADRE B	ETAT DES DETTES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)						
Autres emprunts obligataires (1)						
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an max. à l'origine				
		à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)						
Fournisseurs et comptes rattachés			1 300.00	1 300.00		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les excédents					
	Taxe sur la valeur ajoutée					
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Confédérations, fédération, union, associations affiliées (2)						
Autres dettes			89 846.00	89 846.00		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAUX			**91 146.00**	91 146.00		
Renvois	(1) Emprunt souscrits en cours d'exercice					
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
	(2) Montant divers emprunts & dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

KPMG SA
41 rue des Langories
Plateau de Lautagne
26905 Valence

NOVARC FOUNDATION

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 5 mois clos le 31 décembre 2017
NOVARC FOUNDATION
815 C Chemin du Razas ZI 26780 MALATAVERNE

KPMG SA
société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (“ private company limited by guarantee ”).

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

KPMG SA
41 rue des Langories
Plateau de Lautagne
26905 Valence

NOVARC FOUNDATION

815 C Chemin du Razas ZI 26780 MALATAVERNE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 5 mois clos le 31 décembre 2017

À l'attention des membres du conseil d'administration de NOVARC FOUNDATION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation NOVARC FOUNDATION relatifs à l'exercice de 5 mois clos le 31 décembre 2017, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 7 août 2017 à la date d'émission de notre rapport.

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, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du conseil d'administration.

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 conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives 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 de la fondation 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.

Valence, le 17 janvier 2023

KPMG SA

Fabien DAMIRON

Associé

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE 5 mois
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT mois

		EXERCICE N, CLOS LE 31/12/17			EXERCICE N-1
		BRUT	Amort., Provis.	**NET**	NET
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations mises en concession				
	Immobilisations en cours				
	Avances & acomptes sur immob. corporelles				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
LIAISON	Comptes de liaison **(II)**				
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances & acomptes versés sur commandes				
	CREANCES				
	Usagers & comptes rattachés				
	Autres créances	15 000.00		15 000.00	
	DIVERS				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	91 146.00		91 146.00	
COMPTES DE REGUL.	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**106 146.00**		**106 146.00**	
	Charges à répartir sur plusieurs excercices **(IV)**				
	Primes de remboursement des obligations **(V)**				
	Ecarts de conversion actif **(VI)**				
	TOTAL GENERAL (I A VI)	**106 146.00**		**106 146.00**	

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE 5 mois		EXERCICE N	EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT mois		31/12/2017	
FONDS ASSOCIATIFS	**FONDS PROPRES**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000.00	
	Ecarts de réévaluation (sans droit de reprise)		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT OU INSUFFISANCE)	**0.00**	
	AUTRES FONDS ASSOCIATIF		
	Autres fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
	Résultat sous contrôle de tiers financiers		
	Ecarts de réévaluation (avec droit de reprise)		
	Subventions d'investissement sur bien non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
	TOTAL (I)	**15 000.00**	
LIAISON	Comptes de liaison **(II)**		
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)		
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur autres ressources	79 846.00	
	TOTAL (IV)	**79 846.00**	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts & dettes financières divers		
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 300.00	
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 000.00	
	Instruments de trésorerie		
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (V)	**11 300.00**	
	Ecarts de conversion passif **(VI)**		
	TOTAL GENERAL (I A VI)	**106 146.00**	

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE 5 mois
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT mois

		EXERCICE N 31/12/2017	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	(France Export)		
	Production vendue - Biens		
	(France Export)		
	Production vendue - Services		
	(France Export)		
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		
	(France Export)		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges		
	Autres produits		
	- cotisations		
	- dons	91 146.00	
	- legs et donations		
	- produits liés à des financements règlementaires		
	- vente de dons en nature		
	- autres produits de générosité		
	- autres produits divers		
	TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**91 146.00**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
	Variation de stock (Marchandises)		
	Achats matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stock (Matières premières & approvisionnements)		
	Autres achats et charges externes *	1 300.00	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations		
	Dotations aux provisions : sur immobilisations		
	Dotations aux provisions : sur actif circulant		
	Dotations aux provisions : pour risques et charges		
	Autres charges	10 000.00	
	TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**11 300.00**	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		**79 846.00**	
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou insuffisance transférée **(III)**		
	Insuffisance supportée ou excédent transféré **(IV)**		

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob.		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transfert de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		**79 846.00**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		
	Impôts sur les excédents **(X)**		
SOLDE INTERMEDIAIRE (I-II+III-IV+V-VI+VII-VIII-IX-X)		**79 846.00**	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (XI)			
- Engagements à réaliser sur les ressources affectées (XII)		79 846.00	
TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII+XI)		**91 146.00**	
TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII)		**91 146.00**	
EXCEDENT OU INSUFFISANCE (total produits - total charges)		**0.00**	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**PRODUITS**		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	TOTAL		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Prestations		
	Personnel bénévole		
	TOTAL		

* Y compris - Redevances de crédit bail mobilier - Redevances de crédit bail immobilier		

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables homologué par arrêté ministériel du 8/09/2014, relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux principes de base suivant :

- 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. Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Non applicable

METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Non applicable

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Non applicable

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

Création de l'association le 07/08/2017
Président : REY Jean-Noël
Trésorier : FOURNAND Benoit
Secrétaire : GARCIA Marielle

Suivi des fonds dédiés : annexe 16.

ANNEXE - ELEMENT 6-8 **Exercice du 07/08/17 au 31/12/17**

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
408000	FOURNISSEURS FACT. N/PARV		1 300.00
468600	CHARGES A PAYER		10 000.00
	TOTAL CHARGES À PAYER		11 300.00

NOTE ANNEXE SPECIFIQUE

SUIVI DES FONDS DEDIES RELATIFS AUX DONS PERCUS

MONTANT DES DONS PERCUS 91.146 €

SUBVENTION ACCORDEE -10.000 €

SOLDE CONSTATE EN FONDS DEDIES 79.846 €

FRAIS DE FONCTIONNEMENT 1.300 € IMPUTES SUR LES DONS PERCUS.

LA SUBVENTION DE 10.000 € A ETE VERSEE LE 10/01/2018 A L'ASSOCIATION RESSOURCES DE MONTELIMAR.

IMMOBILISATIONS

(Devise : EUR)

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	AUGMENTATIONS	
			Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions créat., apports & virements
INCORPORELLES	Frais d'établissement de recherche et de développement **I** Autres postes d'immobilisations incorporelles **II**			
CORPORELLES	Terrains Constructions : Sur sol propre - dont composants Sur sol d'autrui - dont composants Inst.. gén., agenc. & aménag. construc. - dont composants Installations techniques, matériel & outillage industriels - dont composants Autres immob. corporelles : Install. gén., agenc., aménag. divers Matériel de transport Matériel de bureau & inform., mobilier Emballages récupérables & divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
	TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL IV			
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			

CADRE B	IMMOBILISATIONS	DIMINUTIONS		**Valeur brute des immob à la fin de l'exercice**	Rééval. légales
		Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou hors service		Val. d'origine immob. fin d'exercice
INCORPORELLES	Frais d'établiss. et de développ. **I** Autres postes d'immob. incorporelles **II**				
CORPORELLES	Terrains Constructions : Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst.. gén., agenc. Install. tech., matériel & outill. industriels Autres immob. corporelles : Install. gén., agenc. Matériel de transport Mat. bureau & inform. Emballages récup. Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
	TOTAL III				
FINANCIERES	Particip. évaluées mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL IV				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				

AMORTISSEMENTS

(Devise : EUR)

CADRE A — **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortiss. en début d'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Eléments sortis de l'actif et reprises	**Montant des amortiss. à la fin de l'exercice**
Frais d'établissement et de développement	I				
Autres immobilisations incorporelles	II				
Terrains					
Constructions — Sur sol propre					
Constructions — Sur sol d'autrui					
Constructions — Inst.. générales, agenc. & aménag. construc.					
Installations techniques, matériel & outillage industriels					
Autres immob. corporelles — Install. générales, agenc., aménag. divers					
Autres immob. corporelles — Matériel de transport					
Autres immob. corporelles — Matériel de bureau & informatique, mobilier					
Autres immob. corporelles — Emballages récupérables & divers					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I + II + III)					

CADRE B — **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
		Différentiel de durée et autres	Mode dégresif	Amort. fisc. exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégresif	Amort. fisc. exceptionnel	
Frais d'établissement & développement	I							
Autres immobilisations incorporelles	II							
Terrains								
Constructions — Sur sol propre								
Constructions — Sur sol d'autrui								
Constructions — Inst. gén., ag., amén. constr.								
Install. tech., matériel & outill. industriels								
Autres immob. corporelles — Inst. gén., ag., amén. divers								
Autres immob. corporelles — Matériel de transport								
Autres immob. corporelles — Matériel de bureau & inform.								
Autres immob. corporelles — Emballages récup. & divers								
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participation **TOTAL IV**								
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)								
TOTAL GENERAL non véntilé			**DOTATIONS**			**REPRISES**		
TOTAL GENERAL non véntilé								

CADRE C	**MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortiss.	**Montant net à la fin de l'exercice**
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(Devise : EUR)

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augment. Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	**Montant à la fin de l'exercice**
PROVISIONS REGLEMENTEES	Prov. reconstit. gisem. miniers & pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges Prov. pour garanties données aux usagers Provisions pour pertes sur marché à terme Provisions pour amendes & pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour risques d'emploi Prov. pour pensions & obligations similaires Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immob. Provisions pour grosses réparations Prov. chges soc. & fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques & charges				
	TOTAL II				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DEPRECIATION	Prov. pour dépréciations sur immobilisations incorporelles corporelles titres mis en équiv. titres de participation financières (autres) Prov. pour dépréciation sur stocks & en-cours Prov. pour dépréciation sur comptes d'usagers Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III				
	TOTAL GENERAL I + II + III				

Dont dotations et reprises	D'exploitation		
	Financières		
	Exceptionn.		

Titres mis en equivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(Devise : EUR)

CADRE A	ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Usagers douteux ou litigieux				
	Autres créances				
	Créances repr. titres prêtés, dont provisions				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les excédents			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & vers. assimilés			
		Divers			
	Confédérations,fédération,union,associations affiliées (2)				
	Débiteurs divers		15 000.00	15 000.00	
Charges constatées d'avance					
TOTAUX			**15 000.00**	15 000.00	
Renvois	(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				
	(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)				

CADRE B	ETAT DES DETTES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)						
Autres emprunts obligataires (1)						
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an max. à l'origine				
		à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)						
Fournisseurs et comptes rattachés			1 300.00	1 300.00		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les excédents					
	Taxe sur la valeur ajoutée					
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Confédérations, fédération, union, associations affiliées (2)						
Autres dettes			89 846.00	89 846.00		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAUX			**91 146.00**	91 146.00		
Renvois	(1) Emprunt souscrits en cours d'exercice					
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
	(2) Montant divers emprunts & dettes contractés auprès des associés personnes physiques					