EXPERTS & PARTENAIRES

Expertise comptable & Commissariat aux comptes

TMS Lab

25 Rue du Grand Prieuré

75011 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2022

Charlie Beboua Alexis Fargeix Laura Maroto Marc Martin
7, rue de la poste - BP3 - 38170 Seyssinet-Pariset - Tél 04 76 04 04 04 - e-mail : info@experts-partenaires.com
489, route de Lyon - 38110 Saint-Jean-de-Soudain - e-mail : stjeandesoudain@experts-partenaires.com
N° Siret : 388 395 287 00039 - APE : 6920Z - N° TVA CEE : FR48 388 395 287
S.A.S au capital de 188 300 € - membre de l'ordre des Experts Comptables - Région d'Auvergne Rhône Alpes
et de la compagnie régionale des Commissaires aux comptes Dauphiné Savoie

TMS Lab

25 Rue du Grand Prieuré

75011 PARIS

PROJET

SOMMAIRE

	Pages
- Rapport de présentation	*1*
- Bilan actif-passif	*2 et 3*
- Compte de résultat	*4 et 5*
- Détail bilan	*6 et 7*
- Détail Compte de résultat	*8*
- Annexe	*9 et 10*

EXPERTS ET PARTENAIRES

7 RUE DE LA POSTE

38170 SEYSSINET PARISET

04 76 04 04 04

EXPERTS & PARTENAIRES

Expertise comptable & Commissariat aux comptes

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

TMS Lab
25 Rue du Grand Prieuré
75011 PARIS

pour l'exercice du 19/04/2022 au 31/12/2022,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan, 6 106 Euros
- Chiffre d'affaires HT, Euros
- Résultat net comptable, Euros

Fait à SEYSSINET PARISET
Le 10/02/2023

Laura MAROTO
Expert comptable

PROJET

Charlie Beboua Alexis Fargeix Laura Maroto Marc Martin
7, rue de la poste - BP3 - 38170 Seyssinet-Pariset - Tél 04 76 04 04 04 - e-mail : info@experts-partenaires.com
489, route de Lyon - 38110 Saint-Jean-de-Soudain - e-mail : stjeandesoudain@experts-partenaires.com
N° Siret : 388 395 287 00039 - APE : 6920Z - N° TVA CEE : FR48 388 395 287
S.A.S au capital de 188 300 € - membre de l'ordre des Experts Comptables - Région d'Auvergne Rhône Alpes
et de la compagnie régionale des Commissaires aux comptes Dauphiné Savoie

BILAN ACTIF

	ACTIF	31/12/2022 9mois		
		Brut	Amortissements et Provisions	Net
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**			
	Frais d'établissement			
	Frais de recherche et de développement			
	Donations temporaires d'usufruit			
	Concessions, brevets, licences, marques...			
	Immobilisations incorporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques Matériel et outillage			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés			
	Immobilisations financières (1)			
	Participations et Créances rattachées			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres			
	Total I			
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**			
	Créances (2)			
	Créances clients, usagers et comptes rattachés			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Autres			
	Valeurs mobilières de placement			
	Instruments de trésorerie			
	Disponibilités	6 106		6 106
	Charges constatées d'avance (2)			
	Total II	6 106		6 106
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**			
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**			
	Ecarts de conversion actif **(V)**			
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 106		6 106

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

PROJET

BILAN PASSIF

	PASSIF	31/12/2022 9mois
FONDS PROPRES	**Fonds propres**	
	Fonds propres sans droit de reprise :	
	Fonds propres statutaires	
	Fonds propres complémentaires	
	Fonds propres avec droit de reprise :	
	Fonds statutaires	
	Fonds propres complémentaires	
	Ecarts de réévaluation	
	Réserves :	
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves pour projet de l'entité	
	Autres	
	Report à nouveau	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	
	Situation nette (sous total)	
	Fonds propres consomptibles	3 706
	Subventions d'investissement	
	Provisions réglementées	
	Total I	3 706
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations	
	Fonds dédiés	
	Total II	
PROVISIONS	Provisions pour risques	
	Provisions pour charges	
	Total III	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
	Emprunts et dettes financières diverses	
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 400
	Dettes des legs ou donations	
	Dettes fiscales et sociales	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
	Autres dettes	
	Instruments de trésorerie	
	Produits constatés d'avance	
	Total IV	2 400
	Ecarts de conversion passif **(V)**	
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 106

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

PROJET

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2022 9mois
Produits d'exploitation (1)	
Cotisations	
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
Ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de service	
Parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible	11 294
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	
Mécénats	
Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	
Utilisations des fonds dédiés	
Autres produits	
Total I	11 294
Charges d'exploitation (2)	
Achats de marchandises	
Variation de stock	
Autres achats et charges externes	11 294
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	
Salaires et traitements	
Charges sociales	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	
Total II	11 294
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	

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

PROJET

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2022 9mois
Produits financiers	
De participation	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total III	
Charges financieres	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total IV	
2. Résultat financier (III-IV)	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Total V	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total VI	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	
Participation des salariés aux résultats (VII)	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	
Total des produits (I+III+V)	11 294
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	11 294
5. EXCEDENT OU DEFICIT	

PROJET

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 9mois	% Bilan
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		
DISPONIBILITES	6 106.00	100.00
51200000 CREDIT MUTUEL	6 106.00	100.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 106.00	100.00
TOTAL GENERAL	6 106.00	100.00

PROJET

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 9mois	% Bilan
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)		
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	3 706.00	60.69
10800000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	15 000.00	245.66
10890000 DOT. CONS. INSCRITE AU RESULTA	-11 294.00	NS
TOTAL FONDS PROPRES	3 706.00	60.69
TOTAL FONDS DEDIES		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 400.00	39.31
40810000 FNP	2 400.00	39.31
TOTAL DETTES	2 400.00	39.31
TOTAL GENERAL	6 106.00	100.00

PROJET

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 9mois	% Produits
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	11 294.00	184.97
75320000 QUOTE PART DE DOT. CONS. VIREE	11 294.00	184.97
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	11 294.00	184.97
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	11 294.00	184.97
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	5 960.00	97.61
62260000 HONORAIRES COMPTABILITE	1 200.00	19.65
62261000 HONORAIRES JURIDIQUE	1 800.00	29.48
62263000 HONORAIRES DIVERS	2 304.00	37.73
62750000 FRAIS BANCAIRES	30.00	0.49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	11 294.00	184.97
RESULTAT D'EXPLOITATION		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		
TOTAL DES PRODUITS	11 294.00	184.97
TOTAL DES CHARGES	11 294.00	184.97
EXCEDENT OU DEFICIT		

PROJET

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	9
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	9
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	NA
Etat des amortissements	NA
Etat des provisions	NA
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Disponibilités en Euros	10
Charges à payer	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	NA
Montant des engagements financiers	NA
Informations en matière de crédit bail	NA
Engagement en matière de pensions et retraites	NA

PROJET

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 19/04/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 106.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 11 294.00 Euros et dégageant un excédent de 0 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, couvrant la période du 19/04/2022 au 31/12/2022.

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 le 19 avril 2022.
Son premier exercice, d'une durée 8.5 mois cloture le 31 décembre 2022.

PROJET

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 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 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 19/04/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 400	2 400		
TOTAL	2 400	2 400		

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400
Total	2 400

PROJET