

Comptes annuels

Ceva Wildlife Research Fund

33500 LIBOURNE

Exercice clos le 31/12/2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Sommaire

0.1	PKF Arsilon - Attestation	3
1	<i>Comptes annuels</i>	4
1.1	Bilan Actif	5
1.2	Bilan Passif	6
1.3	Compte de résultat	7
2	<i>Annexe</i>	9
2.1	2 - Annexe	10

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité Fonds de dotation Ceva Wildlife Research Fund relatifs à l'exercice 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

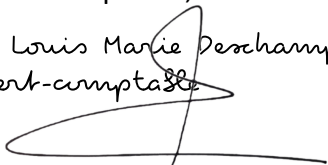
- Total du bilan : 1 026 179
- Chiffre d'affaires : -
- Résultat net comptable -

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Bordeaux
Le 17 juin 2025

Carole Toniutti
Expert-comptable, Associée

P.O. Louis Marie Deschamps
Expert-comptable



Comptes annuels

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
Actif immobilisé	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées				
		Autres titres immobilisés				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Prêts				
		Autres				
		TOTAL				
Actif circulant	Total I					
	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
		Créances reçues par legs ou donations				
	Divers	Autres	438		438	
		TOTAL	438		438	
Actif circulant	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
	Divers	Disponibilités	1 013 548		1 013 548	1 262 252
		Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	12 193		12 193	111
		TOTAL II	1 026 179		1 026 179	1 262 363
	Frais d'émission des emprunts III					
Actif circulant	Primes de remboursement des emprunts IV					
	Ecart de conversion Actif V					
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		1 026 179		1 026 179	1 262 363
Renvois	(1) Dont droit au bail					
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts 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 consommables	904 359	1 254 282
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		904 359	1 254 282
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 867	6 254
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	10 421	1 826
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	94 531	
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total IV		121 820	8 080
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		1 026 179	1 262 363
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	349 923	243 197
	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		3
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		349 923	243 201
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	28 801	20 790
	Aides financières	291 592	211 175
	Impôts, taxes et versements assimilés	346	169
	Salaires et traitements	25 468	10 951
	Charges sociales	9 604	3 946
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	0	433
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		355 812	247 467
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-5 889	-4 266

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 759	5 613
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	7 759	5 613
Charges financières	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	7	
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	7	
2. Résultat financier (III-IV)		7 751	5 613
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		1 862	1 347
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII		1 862	1 347
Total des produits (I + III + V)		357 682	248 814
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		357 682	248 814
EXCÉDENT OU DÉFICIT			
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		328 233	174 400
Total		328 233	174 400
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole		328 233	174 400
Total		328 233	174 400

Annexe

Fonds de dotation Ceva Wildlife Research
Fund

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2024



Table des matières

Table des matières	2
1. Préambule	3
2. Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre	3
3. Principes et méthodes comptables	3
4. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	7
4.1 Actif immobilisé	7
4.2 Actif circulant	10
4.3 Fonds propres	11
4.4 Provisions, fonds dédiés, autres passifs	12
4.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice ...	12

1. Préambule

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels seront arrêtés par le Conseil d'Administration.

2. Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre

Objet social :

Le Fonds de dotation CEVA Wildlife Research Fund (CWR) a pour objet de soutenir et réaliser toute activité d'intérêt général consistant en la mise en place et la conduite de projets de nature scientifique dans le domaine de la santé animale ayant une application au bénéfice de la faune sauvage, y compris la préservation de sa biodiversité, ses interactions avec les animaux domestiques ainsi que les risques zoonotiques.

Son action participera au dialogue transdisciplinaire entre chercheurs, équipes de recherche, vétérinaires, biologistes, experts et autres praticiens pour toute étude et recherche portant sur la santé animale (faune sauvage comme animaux domestiques), la préservation de la biodiversité et les risques zoonotiques pouvant émerger des interactions avec la faune sauvage.

Les travaux de recherche du fonds sur ces thèmes seront diffusés dans le cadre d'actions d'éducation et de sensibilisation de la communauté scientifique et du public.

Moyens mis en œuvre :

Le fonds de dotation est constitué par une dotation en capital initiale d'une somme d'un million cinq cent mille (1 500 000€) Euros, qui a été versée en numéraire par la société Financière Senior Cinqus, fondateur du fonds le 22 février 2023.

La dotation en capital est consommable, elle pourra être consommée totalement ou partiellement pour les besoins de la réalisation de l'objet du fonds.

3. Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions 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,

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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

3.4 Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Concernant les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3.5 Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'association, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

3.6 Fonds propres :

Un fonds de dotation dispose d'une dotation en capital. Il ne peut en disposer directement et peut uniquement utiliser ses revenus, sauf si les statuts ont prévu que cette dotation en capital est consommable.

Les libéralités dont peut bénéficier un fonds de dotation sont obligatoirement affectées à la dotation, sauf les dons manuels issus d'un appel à la générosité publique qui sont donc considérés comme des ressources du fonds.

Le fonds de dotation CEVA Wildlife Research Fund (CWR) est constitué avec une dotation initiale apportée par le fondateur la société Financière Senior Cinqus. Le montant initiale est de 1 500 000€ .

La dotation initiale peut être augmentée au cours de la vie sociale du fonds de dotation par les donations, libéralités et legs consentis par des tiers personnes physiques ou morales.

Elle peut être consommée (Article 8 des statuts). La dotation initiale est réputée consommable.

3.7 Consommations de la dotation consommable :

Les ressources du fonds de dotation sont consommables et immédiatement utilisables par les fonds de dotation.

La consommation de la dotation consommable d'un exercice correspond à l'excédent de charges sur les produits de l'exercice. Pour rappel, l'application du règlement ANC n°2018-06 induit aux fonds à dotation consommable, la comptabilisation de la consommation de dotation a posteriori.

L'effet induit de cette disposition entraîne la présentation d'un compte de résultat « sans résultat » puisque l'ensemble des charges nettes est consommé par la part de dotation affectée à l'exercice.

Le montant des dotations consommables fin 2023 était de 1 254 282€.

Les consommations de la dotation consommable au titre de l'exercice 2024 est de 595 641€.

Les produits de l'exercice s'élèvent à 7 759€ correspondant aux produits financiers.

3.8 Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition. Les plus ou moins-values de cession sont enregistrées selon la méthode PEPS -Premier entré premier sorti.

3.9 Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressource au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

3.10 Disponibilité

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

3.11 Effectif au 31 décembre 2023

Un salarié au 31/12/2024

3.12 Fiscalité

L'administration fiscale précise que les fonds à dotation non consommable ne subissent aucune fiscalité, à l'instar des exonérations dont bénéficient les fondations reconnues d'utilité publique. Les fonds à dotation consommable se voient, quant à eux, soumis au régime fiscal des organismes sans but lucratif visés à l'article 206-5 du Code

général des impôts concernant les revenus de leur patrimoine (revenus fonciers, revenus agricoles et revenus de capitaux mobiliers).

En l'espèce le FDD CEVA dont la dotation est consomptible est redevable de l'IS à un taux réduit sur les revenus du patrimoine.

Comme toute entité non soumise à la TVA, l'association est assujettie à la taxe sur les salaires.

3.13 Avantages et ressources provenant de l'étranger

Le fonds de dotation n'a bénéficié d'aucun avantage ni ressource provenant directement ou indirectement de l'étranger.

3.14 Rémunération des organes de direction

Au titre de l'exercice, les membres du conseil d'administration du fonds de dotation n'ont pas perçu de rémunération, ni ne bénéficient d'avantages en nature.

3.15 Fait essentiel de l'exercice

Le fonds de dotation est constitué par une dotation en capitale initiale consomptible d'une somme d'un million cinq cent mille (1 500 000€) Euros, qui a été versé en numéraire par la société Financière Senior Cinqus, fondateur du fonds le 22 février 2023.

Au cours de l'exercice écoulé, le fonds de dotation CWR a soutenu neuf projets pour un montant total de 291k€

3.16 Evènements postérieurs à la clôture

Pas d'évènements post clôture.

3.17 Contributions volontaires

Les contributions volontaires en nature sont essentiellement composées des heures travaillées par des salariés de CEVA au profit du fonds de dotation CWR.

Les contributions volontaires ont été quantifiées selon un suivi de nombres de jours basé sur des déclaratifs des personnes concernées, et la valorisation du taux journalier est estimée en fonction des typologies des participants et de leur séniorité dans leur poste.

Le nombre de jours quantifié au titre de 2024 est de 326 jours valorisés à 328k€

3.18 Honoraires du Commissaire aux comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes d'élèvent à 1 440€ TTC au titre de l'exercice 2024.

3.19 Suivi des activités du fonds CEVA Wildlife Research Fund

Les financements de projets sont constatés en charges de l'exercice au cours duquel le conseil d'administration les a approuvés. Au cours de l'exercice 2024 le fonds de dotation a accordé 291 592€ aux partenaires dans le cadre des projets approuvés par le fonds.

Tableau de suivi des projets et des conventions pluriannuelles

Année Approbation	Référence Projet	Entité	Nom du projet	Durée du contrat	Date début	Date fin	Budget Global d'aide	Cumul financement 31/12/2023	Financement 2024	Cumul financement au 31/12/2024	% Versement effectué	Engagement pris	
												Versement prévu en 2025	Versement prévu en 2026
2023	1	CNRS Université de Montpellier	Bude spatiale des mouvements de populations d'éphémères	3 ans	01/08/2023	31/07/2026	103 000,00 €	83 000,00	10 000,00	93 000,00	90%	10 000,00	
	2	CNRS Université de Montpellier	Bude Grippe aviaire : éco épidémiologie chez le Fou de Bassan	3 ans	21/06/2023	20/06/2026	30 000,00 €	25 000,00	5 000,00	30 000,00	100%		
	4	Ecole Nationale vétérinaire de Toulouse	Influenza aviaire à l'interface entre réservoirs aviaires et carnivores domestiques et sauvages	3 ans	22/12/2023	31/12/2026	180 000,00 €	0,00	60 000,00	60 000,00	33%	60 000,00	60 000,00
	5	African Pangolin Working Group (Afrique du Sud)	Thèse (Phd) méthodologie de réintroduction du pangolin en milieu naturel	2,5 ans	07/07/2023	31/12/2025	31 957,22 €	10 616,30	10 981,42	21 597,72	68%	10 359,50	
	6	University of Sunshine Coast (Australie)	Vaccin clamydia Koala	20 mois	12/01/2023	31/08/2024	107 740,91 €	92 559,64	15 181,27	107 740,91	100%		
2024	7	WILD Entrust Africa	Projet Sémiochimique Léopard	12 mois	27/07/2024	26/07/2025	80 429,56 €	0,00	80 429,56	80 429,56	100%		
	8	IHU Méditerranée infection	PhD Bude microbiote gésada	36 mois	01/07/2024	01/07/2027	165 000,00 €		55 000,00	55 000,00	33%	55 000,00	55 000,00
	3	CNRS Université de Montpellier / IFD	Influenza aviaire hautement pathogène et conservation des population d'oiseaux marins : manchot royal	36 mois	01/07/2023	01/07/2026	50 000,00 €		50 000,00	50 000,00	100%		
	9	EWDA	European Wildlife Disease Association (EWDA)		09/09/2024	13/09/2024	5 000,00 €		5 000,00				
			TOTAL				763 127,89 €	211 175,94 €	291 592,26 €	497 768,19 €	69%	135 359,50 €	115 000,00 €

3.20 Engagement retraite

Le fonds de dotation n’a signé aucun accord particulier en matière d’engagements retraite. Ceux-ci se limitent donc à l’indemnité conventionnelle de départ à la retraite. L’engagement est jugé non significatif au 31/12/2024.

4. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

4.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l’acquisition ou la production d’un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

4.1.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentatio ns (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Imm. incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	-	-	-	-	-
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	-	-	-	-	-
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	-	-	-	-	-
	Total IV	-	-	-	-	-
Total général		-	-	-	-	-

4.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions ©	Amortissements fins (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-
	Install. Générales, ag. Am. Divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	-	-	-	-
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	-	-	-	-
Total général		-	-	-	-

4.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Montant début	Montant début	Augmentations	Diminutions	Montant fin
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

4.2 Actif circulant

4.2.1 Charges constatées d'avance

4.2.1.1 Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Charges d'exploitation	Charges financiers	Charges exceptionnels
Charges constatées d'avance	12 193		
Total	12 193	0	0

4.2.1.2 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Divers produits à recevoir	
Banque - Intérêts courus à recevoir	-
Total	-

4.3 Fonds propres

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

4.3.1 Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Dotations consommables	1 254 282			595 641	904 359
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 254 282	0	0	595 641	904 359

4.4 Provisions, fonds dédiés, autres passifs

4.4.1 Provisions

Nature des réserves et provisions	Montant début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Montant fin (D)
Provisions réglementées				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL				

4.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

État des créances		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
De l'actif immobilisé	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
De l'actif circulant	Créances Clients et Comptes rattachés	-		
	Autres	438	438	
Charges constatées d'avance		12 193	12 193	
TOTAL		12 331	12 331	

Prêts Accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	

État des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-			
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		16 868	16 868		
Dettes fiscales et sociales		10 421	10 421		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		94 531	94 531		
Produits constatés d'avance		-			
TOTAL		121 820	121 820		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	

Charges à payer	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	1 440
Total	1 440