



FONDS DE DOTATION UTMB CARES

31 rue du Lyret
74400 CHAMONIX MONT BLANC

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

FONDS DE DOTATION UTMB CARES

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux membres du fonds de dotation UTMB CARES,

1. 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 UTMB CARES, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

4. 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 le rapport d'activité et dans les autres documents adressés aux membres du fonds de dotation sur la situation financière et les comptes annuels.

5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement du fonds de dotation 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 établis par la Présidente.

6. 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.821-55 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 du fonds de dotation 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.

A Echirolles, le 28 mai 2024

Signé électroniquement le 28/05/2024 par
Justine Gairaud



BDO Rhône-Alpes
Représentée par Justine GAIRAUD
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

| Du 13/03/2023 au 31/12/2023 | | | | |
|--|----------------|--------------|----------------|-----|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | 15 | | 15 | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL I | 15 | | 15 | |
| Comptes de liaison | | | | |
| II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 15 000 | | 15 000 | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 561 729 | | 561 729 | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL III | 576 729 | | 576 729 | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| V | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| VI | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 576 744 | | 576 744 | |

Bilan Passif

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

Ecart de réévaluation

Réserves

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves pour projet de l'entité

Autres réserves

Report à nouveau

Excédent ou déficit de l'exercice

Situation nette

Fonds propres consommables

557 160

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL I

557 160

Comptes de liaison

II

FONDS REPORTES ET DEDIES

Fonds reportés liés aux legs ou donations

12 750

Fonds dédiés

TOTAL III

12 750

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL IV

DETTES

Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

4 834

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

2 000

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL V

6 834

Ecart de conversion passif

VI

TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)

576 744

Compte de résultat

31/12/2023

Produits d'exploitation

| | |
|---|--------|
| Cotisations | |
| Ventes de biens et services | |
| Ventes de biens | |
| - dont ventes de dons en nature | |
| Ventes de prestations de services | |
| - dont parrainages | |
| Produits de tiers financeurs | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | 69 212 |
| 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 69 212

Charges d'exploitation

| | |
|---|--------|
| Achats de marchandises | |
| Variation de stocks | |
| Autres achats et charges externes | 21 462 |
| Aides financières | 35 000 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | |
| Salaires et traitements | |
| Charges sociales | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | |
| Dotations aux provisions | |
| Reports en fonds dédiés | 12 750 |
| Autres charges | |

TOTAL II 69 212

RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

Produits financiers

| |
|--|
| Produits financiers de participations |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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 |

TOTAL III

Charges financières

| |
|---|
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions |
| Intérêts et charges assimilées |
| Différences négatives de change |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement |

TOTAL IV

RESULTAT FINANCIER (III - IV)

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Compte de résultat (Suite)

31/12/2023

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, dépréciations et provisions

TOTAL VI

RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)

Participations des salariés aux résultats

VII

Impôts sur les bénéfices

VIII**TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)****69 212****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)****69 212**

EXCEDENT OU DEFICIT

Contributions volontaires en nature

Dons en nature
 Prestations en nature
 Bénévolat

TOTAL

Charges des contributions volontaires en nature

Secours en nature
 Mise à disposition gratuite de biens
 Prestations en nature
 Personnel bénévole

TOTAL

PRESENTATION GENERALE

Activité du fonds de dotation :

Le Fonds a pour objet de réaliser, soutenir ou financer des activités d'intérêt général à caractère social et sportif visant plus particulièrement à :

- *contribuer à une société plus équitable et inclusive, notamment en luttant contre les discriminations, en promouvant l'égalité hommes / femmes et en menant des actions à destination de publics vulnérables ;*
- *sensibiliser les sportifs et le grand public à la protection de l'environnement et promouvoir la pratique du sport dans une logique de développement durable ;*
- *promouvoir la solidarité et l'entraide entre les personnes, notamment celles issues de générations et/ou d'origine socio-économiques et culturelles différentes ;*
- *accompagner le plus grand nombre d'enfants, de jeunes et d'adultes en situation de handicap vers la pratique du sport ;*
- *soutenir l'innovation technologique, scientifique et médicale.*

Dans ce cadre, le Fonds a pour ambition de mener ces actions soit directement auprès des personnes ou des projets concernés, soit indirectement par le biais du financement de structures elles-mêmes éligibles au régime fiscal du mécénat et poursuivant le même objet et/ou partageant les mêmes valeurs.

Le Fonds a vocation à être une structure de préfiguration d'une fondation reconnue d'utilité publique.

Dans le cadre de son objet social visé à l'article 2, le Fonds pourra notamment employer en France ou à l'étranger les moyens suivants :

- *apporter du soutien matériel, organisationnel ou logistique à toute personne morale développant des activités similaires ou connexes ;*
- *développer des partenariats avec tout organisme développant des activités similaires ou connexes ;*
- *soutenir tout organisme d'intérêt général ou éligible à un régime de mécénat poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ;*
- *mettre en place toute communication (revue, publication d'ouvrages, site internet, manifestations, colloques, formations, séminaires, etc.) visant à promouvoir son objet ;*
- *organiser, directement ou indirectement, des événements et des galas afin notamment de soutenir des actions en lien avec son objet social ;*
- *procéder par tout moyen à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de ses activités en lien avec son objet social ;*
- *effectuer du bénévolat au sein de structures poursuivant des buts similaires au sien ou se situant dans le prolongement de son objet ;*
- *engager du personnel qualifié pour permettre la réalisation de son objet ;*
- *constituer et gérer, en comptabilité, des fonds dédiés conformes à son objet permettant de flécher les dons en fonction, le cas échéant, des souhaits exprimés par les donateurs et de justifier de leur emploi ;*
- *d'une façon générale, mener directement ou indirectement toute action utile autorisée par la loi ou le règlement et par les présents statuts.*

Lieu d'exploitation de l'activité du fonds de dotation:

Le siège social du Fonds est fixé au 31, Rue du Lyret à Chamonix-Mont-Blanc (74400).

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 576 744 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégagant un résultat de 0 Euros.

L'exercice a une durée de 10 mois, recouvrant la période du 13/03/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2020-08 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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.

Faits caractéristiques

Ressources du fonds de dotation

Le montant des ressources de l'exercice, relatif aux engagements de mécénat, s'élèvent à 654 636€, dont 626 373€ en numéraire et 28 263 € sous forme de prestations en nature.

Les fonds perçus de l'exercice proviennent de :

- Dotation initiale : 15 000€
- UTMB Mont Blanc 2023 : 110 013€
- Lavaredo by UTMB 2023 : 5 000€
- UTMB Mont-Blanc 2024 : 496 360€

Actions financées

Les actions financées par UTMB CARES sont les suivantes :

- UTSNODONIA : 1 500€
- Ironman Foundation : 10 000€
- Exchange and power Limite : 3 500€
- Amis de l'UTMB : 20 000€

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 12 750€

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 581 heures soit 83 jours. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 48.65 €/heure correspond à un montant de 28 263 euros.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de UTMB GROUP pour 28 263 euros.

Etat des immobilisations

| CADRE A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|---|--|-------------------------------|------------------------------------|
| | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | |
| TOTAL | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions : | - Sur sol propre | | |
| | - Sur sol d'autrui | | |
| | - Générales, agencements et aménagements constructions | | |
| Installations : | - Techniques, matériel et outillage | | |
| | - Générales, agencements et aménagements divers | | |
| Matériel : | - De transport | | |
| | - De bureau et informatique, mobilier | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | |
| TOTAL | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | - Participations | | 15 |
| | - Titres immobilisés | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL | | | 15 |
| TOTAL GENERAL | | | 15 |

| CADRE B | Diminutions | | Valeur brute des immos en fin d'exercice | Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. |
|---|-------------------------------------|---------|--|---|
| | Virement | Cession | | Valeur d'origine des immos en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | - Sur sol propre | | | |
| | - Sur sol d'autrui | | | |
| | - Gales, agencts et aménagt. const. | | | |
| Installations : | - Techniques, matériel et outillage | | | |
| | - Gales, agencts et aménagt. divers | | | |
| | - De transport | | | |
| Matériel : | - De bureau et informatique, | | | |
| | mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : | - Participations | | | 15 |
| | - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | | | | 15 |
| TOTAL GENERAL | | | | 15 |

Etat des créances

| CREANCES | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|--|---------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients et usagers douteux ou litigieux | | | |
| Clients, usagers et comptes rattachés | | | |
| Reçues sur legs ou donations | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | |
| Débiteurs divers | 15 000 | 15 000 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| TOTAL | 15 000 | 15 000 | |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

| DETTES | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|--|--------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires et assimilés | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 4 834 | 4 834 | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | |
| Autres dettes | 2 000 | 2 000 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 6 834 | 6 834 | | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

| VARIATION DES FONDS PROPRES | Montant en début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentations | Diminutions ou consommations | Montant en fin d'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Report à nouveau | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | | | | |
| Situation nette | | | | | |
| Dotations consommables | | | 626 373 | 69 212 | 557 160 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions règlementées | | | | | |
| TOTAL | | | 626 373 | 69 212 | 557 160 |

Commentaire

Contributions volontaires en nature

| | 31/12/2023 | |
|--|--------------------------------------|---------------|
| | Répartition par nature de charge | |
| | Débit | Débit |
| 860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...) | | |
| | TOTAL | |
| 861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...) | | |
| | TOTAL | |
| 862 - Prestation | | |
| mécénat de compétences | | 28 263 |
| | TOTAL | 28 263 |
| 864 - Personnel bénévole | | |
| | TOTAL | |
| | TOTAL GENERAL | 28 263 |
| | 31/12/2023 | |
| | Répartition par nature de ressources | |
| | Crédit | Crédit |
| 870 - Dons en nature | | |
| | TOTAL | |
| 871 - Prestation en nature | | |
| mécénat de compétence | | 28 263 |
| | TOTAL | 28 263 |
| 875 - Bénévolat | | |
| | TOTAL | |
| | TOTAL GENERAL | 28 263 |

Charges à payer et produits à recevoir

| Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2023 | Exercice clos le |
|---|--------------------------------|------------------|
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 150 | |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| TOTAL | 4 150 | |

Commentaire

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2023 | Exercice clos le |
|--|--------------------------------|------------------|
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | |
| Autres | | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | | |

Commentaire

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

| Emplois par destination | | 31/12/2023 | Ressources par origine | | 31/12/2023 |
|---|------------|----------------|---|------------|----------------|
| EMPLOIS DE L'EXERCICE | | | RESSOURCES DE L'EXERCICE | | |
| Missions sociales | | | Ressources - générosité du public | | |
| Réalisées en France | | | Cotisations sans contrepartie | | |
| Actions réalisées par l'organisme | | | Dons, legs et mécénats | | |
| Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France | | 35 000 | Dons manuels | | 611 373 |
| Réalisées à l'étranger | | | Legs, donations et assurance-vie | | |
| Actions réalisées par l'organisme | | | Mécénats | | 15 000 |
| Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger | | | Autres ressources liées à la générosité du public | | |
| TOTAL I | | 35 000 | | | |
| Frais de recherche de fonds | | | | | |
| Frais d'appel à la générosité du public | | | | | |
| Frais de recherche d'autres ressources | | | | | |
| TOTAL II | | | | | |
| Frais de fonctionnement | III | 21 463 | | | |
| TOTAL EMPLOIS | | 56 463 | TOTAL RESSOURCES I | | 626 373 |
| Dot. aux prov. et dépréciations | IV | | Rep. sur prov. et dépréciations | II | |
| Reports en fonds dédiés de l'exercice | V | 12 750 | Utilisat. des fonds dédiés anté. | III | |
| Excédent de la génér. du public de l'ex. | | 557 160 | Déficit de la génér. du public de l'ex. | | |
| TOTAL | | 626 373 | TOTAL | | 626 373 |
| Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés) | | | | | |
| (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public (-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex. | | | | | |
| Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés) | | | | | |
| Contributions volontaires en nature | | 31/12/2023 | | | 31/12/2023 |
| EMPLOIS DE L'EXERCICE | | | RESSOURCES DE L'EXERCICE | | |
| Missions sociales | | | Liées à la générosité du public | | |
| Réalisées en France | | | Bénévolat | | 28 263 |
| Réalisées à l'étranger | | | Prestations en nature | | |
| TOTAL I | | | Dons en nature | | |
| A la recherche de fonds | II | | | | |
| Au fonctionnement | III | 28 263 | | | |
| TOTAL | | 28 263 | TOTAL | | 28 263 |
| | | | Fonds déd. liés à la génér. du public | | 31/12/2023 |
| | | | Fonds dédiés en début d'exercice | | |
| | | | (-) Utilisation | | |
| | | | (+) Report | | |
| | | | Fonds dédiés en fin d'exercice | | 12 750 |

FONDS DE DOTATION UTMB CARES

Fonds de dotation régi par la loi du 4 août 2008 et le décret n°2009-158 du 11 février 2009

Siège social : 31 Rue du Lyret, 74400 CHAMONIX MONT-BLANC

Déclaration publiée au Journal officiel du 21 mars 2023

PROCES-VERBAL DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 29 mai 2024

Le 29 mai 2024, à Chamonix Mont-Blanc

Les membres du conseil d'administration du FONDS DE DOTATION UTMB CARES, fonds de dotation régi par la loi n°2008-776 du 4 août 2008 de modernisation de l'économie et le décret n°2009-158 du 11 février 2009, (ci-après dénommé le « Fonds »), se sont réunis sur convocation de la présidence.

Il a été dressé une feuille de présence, annexé au présent procès-verbal.

Madame Catherine POLETTI présidente du conseil d'administration du FONDS DE DOTATION UTMB CARES, préside la séance en qualité de présidente de séance.

En l'absence de secrétaire, la présidente de séance désigne Monsieur Frédéric LENART en qualité de secrétaire de séance chargée d'assurer le secrétariat de la séance et de superviser la rédaction du procès-verbal.

La présidente rappelle que, conformément aux statuts, la présence ou la représentation de la majorité des membres en exercice du conseil d'administration est nécessaire pour la validité des délibérations ; il constate que le quorum est respecté en l'espèce.

La présidente demande au conseil de lui donner acte de ce que chaque membre a été valablement convoqué et a pu obtenir communication de tous les documents nécessaires à son information, ce qui est fait à l'unanimité.

Le président rappelle que l'ordre du jour de la séance est le suivant :

- 1/ Approbation du procès-verbal du Conseil d'Administration du 7 novembre 2023
- 2/ Présentation du rapport d'activités 2023
- 3/ Présentation des comptes annuels clos le 31 décembre 2023
- 4/ Rapport du commissaire aux comptes
- 5/ Résolutions sur l'approbation du rapport d'activités et des comptes annuels
- 6/ Approbation par le CA du process de soumission des projets et de validation des dépenses
- 7/ Questions diverses

La présidente met à la disposition des membres présents à cette réunion du conseil d'administration :

- Un exemplaire du procès-verbal du Conseil d'Administration du 7 novembre 2023
- Le rapport d'activité 2023
- Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023
- Le rapport du commissaire aux comptes
- Le support de présentation du conseil d'administration
- Le nouveau process de soumission des projets et de validation des dépenses
- Le cas échéant, les pouvoirs des membres représentés

Il est fait lecture des différents documents. La présidente donne ensuite la parole aux membres du conseil d'administration.

Rapport d'activités

Le rapport d'activités est un document obligatoire à envoyer à la Préfecture et demeure « formel » quant à sa présentation. Il retrace les principaux éléments de l'exercice du fonds de dotation.

Le sommaire

- Rappel de l'objet du fond
- Fonctionnement interne et tenue des conseils d'administration
- Compte rendu des rapports du fond avec les tiers
- Liste des actions d'intérêt général financées par le fonds
- Liste des personnes morales bénéficiaires des redistributions du fonds de dotation
- Liste des avantages et ressources lorsque le fonds de dotation bénéficie de fonds provenant de l'étranger

Rapport financier

L'exercice du fonds de dotation a une durée de 10 mois, du 13 mars au 31 décembre 2023.

Le montant des ressources de l'exercice, relatif aux engagements de mécénat, s'élèvent à 645 636€, dont 626 373€ en numéraire et 28 263 € sous forme de prestations en nature. Les projets soutenus par des donations en numéraire ont été les suivants :

- Dotation initiale : 15 000€
- UTMB Mont Blanc 2023 : 110 013€
- Lavaredo by UTMB 2023 : 5 000€
- UTMB Mont-Blanc 2024 : 496 360€

Les prestations en nature pour 28 263 € concernent un mécénat de compétence. Une convention de mécénat a été signée pour une durée d'un an (renouvelable tacitement) avec la SAS UTMB GROUP pour une assistance sous forme de prestations en termes juridique, comptable et de gestion.

Les produits d'exploitation s'élèvent à 69 212 € composés uniquement de la quote-part des dotations consommables virée au résultat.

Les charges d'exploitation s'élèvent à 69 212 € et se répartissent en :

- 35 000 € correspondant aux engagements de reversement à différentes associations ;
- 21 462 € de frais de fonctionnement, essentiellement 14 940 € d'honoraires de constitution du fonds et de frais pour d'avocat en lien avec le développement des dossards solidaires ;
- 12 750 € de reports en fonds dédiés.

Le résultat net comptable est nul.

L'actif au 31/12/2023 est d'un total de 576 744 €.

Les fonds propres du Fonds de dotation au 31/12/2023 s'élèvent à 557 160 €, disponibles pour les engagements de l'exercice 2024.

* * *

PREMIERE RESOLUTION

Après lecture du procès-verbal du Conseil d'Administration du 7 novembre 2023, celui-ci est mis au vote pour approbation.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

DEUXIÈME RESOLUTION

Le Conseil d'Administration, après avoir entendu le rapport d'activités du président, approuve ledit rapport d'activités et valide son envoi à la Préfecture du Rhône.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

TROISIÈME RESOLUTION

Le Conseil d'Administration, après avoir entendu le rapport financier de la présidente et le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels clos le 31 décembre 2023 et valide leur publication auprès de la Direction de l'information légale et administrative.
Il constate un résultat net de 0 €.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

QUATRIÈME RESOLUTION

La présidente rappelle qu'en application des statuts, le conseil d'administration doit se réunir au moins deux (2) fois par année civile.

A cette fin, il propose au conseil d'administration une deuxième réunion pour l'exercice 2024.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIÈME RESOLUTION

En suite de ce qui précède, le conseil d'administration donne tout pouvoir à la présidente du conseil d'administration, avec faculté de subdélégation, pour effectuer toutes les démarches, déclarations et formalités rendues nécessaires à l'adoption des précédentes résolutions.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

SIXIÈME RESOLUTION

Le Conseil d'Administration, approuve le process de soumission des projets et de validation des dépenses qui lui est présenté.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité


* * *

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le procès-verbal qui, après lecture a été signé par le président de séance et le secrétaire de séance.

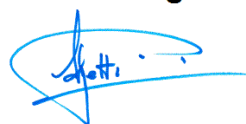
Monsieur Frédéric LENART

Secrétaire de séance

DocuSigned by:

F10ECBF00F4B415...

Madame Catherine POLETTI

Présidente de séance

DocuSigned by:

427111BC8C5043F..