



ExpertCompta.net

L'expert comptable de votre entreprise

## COMPTES ANNUELS

---

FDD NOVO  
6 AVENUE DE L ILE DE FRANCE  
95300 PONTOISE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023  
09-81-65-02-84

ExpertCompta.NET  
3 rue Mellet  
95290 L ISLE ADAM

09 81 65 02 84

---

## ATTESTATION DE PRÉSENTATION

---

### Attestation d'expert-comptable

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **FDD NOVO** pour l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent **40** pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du Bilan en Euros : 123 594

Chiffre d'affaires en Euros :

Résultat net comptable en Euros : 1 669

Fait à L ISLE ADAM

Le 26 avril 2024

Signature de l'expert-comptable



---

# ETATS FINANCIERS

---

## Bilan

---

## BILAN

## Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Total I</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Stock et en-cours				
<b>Créances</b>				
Créances reçues par legs ou donations				
Créances clts., adhér., usagers et cpt. Rattachés	1 090		1 090	
Autres créances				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Instruments de trésorerie				
<b>Disponibilités</b>	122 504		122 504	120 405
<b>Charges constatées d'avance</b>				
<b>Total II</b>	123 594		123 594	120 405
Frais d'émission des emprunts III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion (actif) V				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	123 594		123 594	120 405
<b>Rubriques</b>	<b>Montant brut</b>		<b>Montant net N</b>	
<b>Engagements reçus</b>				
<b>Legs nets à réaliser :</b>				
Acceptés par les organismes stat. compétents ;				
Autorisés par l'organisme de tutelle ;				
Dons en nature restant à vendre.				

## Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires	15 000	15 000
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise statutaires</b>		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>		
<b>Réserves pour projet de l'entité</b>		
<b>Autre</b>		
Report à nouveau	(3 700)	(6 570)
Excédent ou déficit de l'exercice	1 669	2 870
Situation nette (sous total)	12 968	11 300
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total I</b>	<b>12 968</b>	<b>11 300</b>
<b>Fonds dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donation	109 209	104 330
Fonds dédiés		
<b>Total II</b>	<b>109 209</b>	<b>104 330</b>
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		15
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 416	4 760
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>Total IV</b>	<b>1 416</b>	<b>4 775</b>
<b>Ecart de conversion (passif) (V)</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>123 594</b>	<b>120 405</b>

## BILAN ASSOCIATION COMPARATIF

## Actif

Rubriques		% du poste	% de l'actif		% du poste	% de l'actif
Immobilisations incorporelles			0%			0%
Immobilisations corporelles			0%			0%
Immobilisations financières			0%			0%
<b>Actif immobilisé</b>		0%	0%		0%	0%
Stocks		0%	0%		0%	0%
Créances	1 090	1%	1%		0%	0%
Disponibilités	122 504	99%	99%	120 405	100%	100%
<b>Actif circulant</b>	123 594	100%	100%	120 405	100%	100%
Comptes de régularisation		0%	0%		0%	0%
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>123 594</b>		<b>100%</b>	<b>120 405</b>		<b>100%</b>

## Passif

Rubriques		% du poste	% du passif		% du poste	% du passif
Fonds propres	(3 700)	182%	-3%	(6 570)	178%	-6%
Résultat de l'exercice	1 669	-82%	2%	2 870	-78%	3%
Autres fonds associatifs		0%	0%		0%	0%
<b>Capitaux propres</b>	(2 032)	100%	-2%	(3 700)	100%	-4%
<b>Fonds dédiés</b>	109 209	100%	101%	104 330	100%	99%
Provisions pour risques et charges			0%		0%	0%
Emprunts et dettes financières		0%	0%		0%	0%
Autres dettes	1 416	100%	1%	4 760	100%	5%
<b>Dettes</b>	1 416	100%	1%	4 760	100%	5%
Comptes de régularisation passif			0%			0%
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>108 594</b>		<b>100%</b>	<b>105 390</b>		<b>100%</b>

## Compte de résultat

---



## COMPTE DE RÉSULTAT

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Cotisations		
<b>Ventes de biens et services</b>		
Vente de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
dont parrainages		
Production stockée		
Production immobilisée		
<b>Produits de tiers financeurs</b>		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>		
Dons manuels	57 059	57 022
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisation des fonds dédiés	104 330	114 369
Autres produits	1	3 125
<b>Total (I)</b>	<b>161 390</b>	<b>174 516</b>
Participations		
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		
<b>Total (II)</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total (III)</b>		
<b>Total des produits (I+II+III)</b>	<b>161 390</b>	<b>174 516</b>
<b>Solde débiteur = Déficit</b>		
<b>Total général</b>	<b>161 390</b>	<b>174 516</b>
Achats de marchandises	38 402	25 297
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	12 110	42 019
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Report en fonds dédiés	109 209	104 330

Autres charges

<b>Total (I)</b>	<b>159 722</b>	<b>171 646</b>
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		
<b>Total (II)</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total (III)</b>		
Participation salariés aux résultats (IV)		
Impôts sur les bénéfices (V)		
<b>Total des charges (I+II+III)</b>	<b>159 722</b>	<b>171 646</b>
<b>Solde créditeur = Excédent</b>	<b>(1 669)</b>	<b>(2 870)</b>
<b>Total général</b>	<b>158 053</b>	<b>168 777</b>

Rubriques	Montant N	Montant N-1
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>MONTANT TOTAL DES RESSOURCES</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>MONTANT TOTAL DES EMPLOIS</b>		

## COMPTE DE RÉSULTAT COMPARATIF

Rubriques	N	N-1	Variation
Cotisation			
Vente de biens			
Ventes de prestations de service			
Production stockée			
Production immobilisée			
Produits de tiers financeurs			
Ressources liées à la générosité du public	57 059	57 059	
Contributions financières			
Reprise sur provisions, amortissements et transfert de charge			
Utilisation des fonds dédiés	104 330	114 369	(10 039)
Autres produits	1	3 125	(3 124)
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>161 390</b>	<b>174 554</b>	<b>(13 163)</b>
Achats de marchandises (et droits de douanes)	38 402	25 297	13 105
Variations de stock de marchandises			
Autres achats et charges externes	12 110	42 019	(29 909)
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et provisions			
Report en fonds dédiés	109 209	104 330	4 880
Autres charges			
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>159 722</b>	<b>171 646</b>	<b>(11 925)</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 669</b>	<b>2 907</b>	<b>(1 239)</b>
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
Charges financières			
Charges exceptionnelles			
Impôt sur les bénéfices			
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>1 669</b>	<b>2 907</b>	<b>(1 239)</b>

---

# ANNEXE

---

## VARIATION DES FONDS PROPRES ASSOCIATIFS

Rubriques	Montant début exercice	Affectation du résultat	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	(6 570)		2 870		(3 700,17)
Excédent ou déficit de l'exercice	2 870		5 739	5 739	2 869,51
<b>Situation nette</b>	<b>(3 700)</b>		<b>8 609</b>	<b>5 739</b>	<b>(831)</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>(3 700)</b>		<b>8 609</b>	<b>5 739</b>	<b>(831)</b>

## TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

## Tableau de suivi des legs et donations

Legs et donations autorisés par l'administration	Encaissements	Décaissements et virements pour affectation définitive	Solde des legs et donations en début d'exercice (475)	Solde des legs et donations en fin d'exercice
--	---------------	--	---	---

TOTAL

## Legs, donations et assurance-vie

## Produits

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article 213-9

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

## Charges

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Report en fonds reportés liés aux legs ou donations

Solde de la rubrique

## AFFECTATIONS DE L'EXCÉDENT DISPONIBLE DÉFINITIVEMENT ACQUIS

Rubriques	Affectation de l'excédent	Détail de l'excédent
<b>Origines</b>		
Excédent comptable définitivement acquis		259
Report à nouveau antérieur		(6 829)
Prélèvement, le cas échéant, sur les réserves dont notamment la reprise de fonds antérieurement affectés au projet associatif		
<b>TOTAL</b>		<b>(6 570)</b>
<b>Affectation</b>		
Report à nouveau	(6 570)	
Réserves (dont celles pour le projet associatif)		
Fonds associatif sans droit de reprise		
<b>TOTAL</b>	<b>(6 570)</b>	

## TABLEAU DE SUIVI DES DONS EN NATURE RESTANT À VENDRE

## Utilisation des dons par l'association ou la fondation

Dons en nature	A nouveau (stock initial) A	Utilisées B	Sorties vendues C	Stockées D	Solde (stock final) E = A-B-C+D

TOTAL



TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

SUBVENTIONS D'EXPLOITATION, CONTRIBUTIONS FINANCIERES ET RESSOURCES LIEES A LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

Ressources provenant de la générosité du public, des legs et des donations affectés

Variation des fonds dédiés issus de	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursement		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des deux derniers exercices

Subventions d'exploitation (1)

Sous total
------------

Contributions financières d'autres organismes (1)

Sous total
------------

Ressources liées à la générosité du public (1)

Fonds dédiés	104329,86	53009,3	48129,77	109209,39
Sous total	104 329,86	53 009,30	48 129,77	109 209,39
TOTAL	104 329,86	53 009,30	48 129,77	109 209,39

## ACQUISITIONS DES IMMOBILISATIONS

Comptes	Nature des immobilisations	Montant	Taux d'amortissement	Durée d'amortissement
TOTAL				

## CESSIONS DES IMMOBILISATIONS

[illegible]

## EMPLOIS ET ÉVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Emplois des contributions volontaires en nature - Exercice N	Montant
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services	
Prestations en nature	
Personnel bénévole	

<b>TOTAL</b>	
--------------	--

Ressources des contributions volontaires en nature - Exercice N	Montant
Bénévolat	
Prestations en nature	
Dons en nature	

<b>TOTAL</b>	
--------------	--

## EVOLUTION DE LA RÉSERVE DE TRÉSORERIE

	Réserves	Provisions réglementées	
	Sur affectation des résultats	Par majoration	Cumulée
Reprise antérieure			
Exercice N-6			
Exercice N-5			
Exercice N-4			
Exercice N-3			
Exercice N-2			
Exercice N-1			
Exercice N			
TOTAL			

## ANALYSE DES REPORTS À NOUVEAUX

Analyse associative	Gestion propre		Gestion conventionnée	
	Reports	Excédents	Reports	Déficits

TOTAL				
-------	--	--	--	--

## COMPTE EMPLOIS ET RESSOURCES

Emplois			Ressources		
Rubriques	Emplois de N = compte de résultat	Affectation par emploi des ressources collectées auprès du public utilisées Année N	Rubriques	Ressources collectées sur N = compte de résultat	Suivi des ressources collectées auprès du public utilisées Année N
<b>1. Missions sociales</b>			<b>1. Ressources liées à la générosité du public</b>		
1.1. Réalisées en France	48 131		1.1. Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme	48 131		1.2. Dons, legs et mécénats	57 059	
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels	57 059	
1.2. Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurance-vie		
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			1.3. Autres ressources liées à la générosité du public		
<b>2. Frais de recherche de fonds</b>					
2.1. Frais d'appel à la générosité du public					
2.2. Frais de recherche d'autres ressources					
<b>3. Frais de fonctionnement</b>	2 255				
<b>Total des emplois</b>	<b>50 386</b>		<b>Total des ressources</b>	<b>57 059</b>	
<b>4. Dotations aux provisions</b>			<b>2. Reprises des provisions et dépréciations</b>		
<b>5. Reports en fonds dédiés de l'exercice</b>	<b>109 209</b>		<b>3. Utilisations des fonds dédiés antérieurs</b>	<b>104 330</b>	
<b>Excédent de la générosité du public de l'exercice</b>	<b>1 669</b>		<b>Déficit de la générosité du public de l'exercice</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>161 263</b>		<b>TOTAL</b>	<b>161 389</b>	
			<b>Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)</b>		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		

Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)



Contributions volontaires en nature

Emplois de l'exercice			Ressources de l'exercice		
Exercice N			Exercice N		
Exercice N-1			Exercice N-1		
1. Contributions volontaires aux missions sociales			1. Contributions volontaires liées à la générosité du public		
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
2. Contributions volontaires à la recherche de fonds			Dons en nature		
3. Contributions volontaires au fonctionnement					
TOTAL			TOTAL		



---

## VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ASSOCIATION

---

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'association.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'association.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>		

---

## Faits caractéristiques de l'exercice et postérieurs à la clôture

---

### 1. Faits caractéristiques

Néant

### 2. Evénements postérieurs à la clôture

Néant

---

## Principes comptables, méthodes d'évaluation

---

### 3. Principes généraux

L'exercice clos le 31/12/2023 a une durée de ..... mois.

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 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, ainsi que du règlement 2018-06 de l'ANC homologué par arrêté ministériel du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, selon les principes suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Règles de prudence et sincérité des comptes.

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

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### 4. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### a) Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus / sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

#### b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

#### c) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

#### d) Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués ont été évalués à leur coût de production. Les charges fixes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux (et en excluant les frais financiers).

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

#### e) Provisions réglementées

Outre les provisions réglementées constituées conformément aux dispositions de la législation fiscale et les provisions pour dépréciation des postes d'actifs présentées dans les notes afférentes à ces postes,

#### f) Créances et dettes

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

#### g) Comptabilisation des cotisations

Les cotisations sont comptabilisées en produits lors de leur encaissement effectif.

## **5. Activités et moyens de l'entité :**

### **a) Objet social**

Le Fond de dotation du Centre Hospitalier René-Dubois a pour objet de participer au financement des projets du Centre Hospitalier René-Dubois dans les domaines suivants :

- l'amélioration de l'accueil et du cadre de vie des patients et de leurs familles ;
- l'acquisition de matériels biomédicaux innovants ou améliorant l'accèsibilité du patient ;
- la réalisation et le soutien aux activités culturelles, au bénéfice des patients hospitalisés.

Le fond de dotation peut recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et les droits qui lui sont apportés à titre irrévocable et gratuit. Il participe directement ou indirectement à la réalisation et à la concrétisation de toute action d'intérêt général portée par le Centre Hospitalier René-Dubois.

Le Fond pourra accomplir tout acte nécessaire à son développement et généralement entreprendre toutes opérations connexes ou accessoires à l'objet ci-dessus.

### **b) Moyen mis en oeuvre**

Afin de permettre la réalisation de son objet, le fonds mettra en oeuvre tous les moyens qu'il jugera appropriés, et notamment :

- le financement et le développement de toute action participant à son objet ;
- le développement de partenariats avec tout organisme d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes ;
- la collecte de fonds auprès d'entreprises, de personnes physiques et morales, en France et à l'étranger ;
- la conclusion de conventions de partenariat avec toute entreprise, association, collectivité territoriale ou publique ;
- l'organisation d'événements et actions de communication en vue de favoriser le développement de ses activités ;
- l'édition de toutes publications et autres documents d'information liés à ses activités.

## **6. Autres informations :**

### **a) Honoraires des commissaires aux comptes**

Les honoraires du commissaire aux comptes pour l'exercice en cours se sont élevés à la somme de 1 140 euros au titre de leur mission régalière exclusivement.

---

## CHARGES À PAYER

---

**Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :**

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 140
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>1 140</b>

## PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	
- Autres créances	
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
--	----------------	------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

### A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations

#### - Filiales (plus de 50% du capital détenu)

#### - Participations (10 à 50 % du capital détenu)

### B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations

#### - Filiales non reprises en A:

##### a) Françaises

##### b) Etrangères

#### - Participations non reprises en A:

##### a) Françaises

##### b) Etrangères

Suite...

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
--	---------------------------------------	-------------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------	---

**A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations**

- Filiales (plus de 50% du capital détenu)

- Participations (10 à 50 % du capital détenu)

**B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations**

- Filiales non reprises en A:

a) Françaises

b) Etrangères

- Participations non reprises en A:

a) Françaises

b) Etrangères



## TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Sous total Exploitation	
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

### Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>				

### Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL</b>				

### Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

## ETAT DES ECHÉANCES DES CRÉANCES ET DETTES

### Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>Total de l'actif immobilisé</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 090	1 090	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée			
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers			
<b>Total de l'actif circulant</b>	1 090	1 090	
<b>Charges constatées d'avance</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>1 090</b>	<b>1 090</b>	

### Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 416	1 416		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 416</b>	<b>1 416</b>		

## IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

## Immobilisations

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				

## Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des amortissements sur immobilisations corporelles				
<b>TOTAL</b>				

## CRÉDIT-BAIL IMMOBILIER

Rubriques	Terrains	Constructions	Total
<b>Valeur d'origine / Amortissements :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
<b>TOTAL</b>			
<b>Redevances payées :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
<b>TOTAL</b>			
<b>Redevances restant à payer :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>			
<b>Valeur résiduelle :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>			
<i>Montant pris en charge dans l'exercice</i>			

## CRÉDIT-BAIL MOBILIER

Rubriques	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
<b>Valeur d'origine / Amortissements :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
<b>TOTAL</b>			
<b>Redevances payées :</b>			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
<b>TOTAL</b>			
<b>Redevances restant à payer :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>			
<b>Valeur résiduelle :</b>			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>			
<i>Montant pris en charge dans l'exercice</i>			

## CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
TOTAL		

## SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Rubriques	N	%	N-1	%	Variation	%
<b>Ventes de marchandises + Production</b>						
Ventes de marchandises						
Transferts charges exploitat° liées à la marge commerciale						
Coût d'achats des marchandises vendues	38 402		25 297		13 105	52%
<b>Marge commerciale</b>	<b>(38 402)</b>		<b>(25 297)</b>		<b>(13 105)</b>	<b>52%</b>
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Déstockage de production						
<b>Production de l'exercice</b>						
Transferts charges exploitat° liées à la Valeur Ajoutée						
Consommation de l'exercice en provenance de tiers	12 110		42 019		(29 909)	-71%
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>(50 512)</b>		<b>(67 316)</b>		<b>16 804</b>	<b>-25%</b>
Concours publics et Subventions d'exploitation						
Transferts charges exploitat° liées à l'E.B.E						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Charges de personnel						
<b>Excédent Brut d'Exploitation/ Insuffisance Brute d'Exploitation</b>	<b>(50 512)</b>		<b>(67 316)</b>		<b>16 804</b>	<b>-25%</b>
Reprise s/charges d'exploitation et transferts de charges						
Autres produits	57 060		60 147		(3 086)	-5%
Dotations aux amortissements et provisions						
Autres charges						
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>6 548</b>		<b>(7 170)</b>		<b>13 718</b>	<b>-191%</b>
Quote part de résultat s/opérations faites en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>6 548</b>		<b>(7 170)</b>		<b>13 718</b>	<b>-191%</b>
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
<b>Résultat exceptionnel</b>						
Impôts sur les bénéfices						
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>6 548</b>		<b>(7 170)</b>		<b>13 718</b>	<b>-191%</b>
Produits des cessions d'éléments d'actif						
Valeur comptable des éléments d'actif cédés						
<b>Résultat net sur cessions</b>						