

FONDS TRANCESCIENCE

34 boulevard des Italiens

75009 PARIS

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9499Z

SIRET : 89285524800027

HOCHÉ AUDIT
7 BIS RUE DE MONCEAU

Tél : 0142128050

75008 PARIS-08

Fax : 0142128070

Comptes Annuels

BILAN - ACTIF

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF

	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	5 202,00	5 202,00		760,11
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	5 202,00	5 202,00		760,11
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	2 760,00		2 760,00	2 695,00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	13 803,12		13 803,12	1 210,76
Charges constatées d'avance	122,94		122,94	123,45
TOTAL (II)	16 686,06		16 686,06	4 029,21
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	21 888,06	5 202,00	16 686,06	4 789,32

BILAN - PASSIF APRÈS RÉPARTITION

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF (après répartition)

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	15 000,00	15 000,00
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	-54 060,68	-58 435,21
Excédent ou déficit de l'exercice	7 985,00	4 374,53
<i>Situation nette (sous total)</i>	-31 075,68	-39 060,68
Fonds propres consommables	4 897,74	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-26 177,94	-39 060,68
FONDS REPORTÉS ET 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 (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	15 000,00	15 000,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 864,00	28 850,00
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	42 864,00	43 850,00
TOTAL (V)		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	16 686,06	4 789,32

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
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	20 102,26	32 860,00
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	7 985,00	12 870,00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		810,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	28 087,26	46 540,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	19 336,15	30 331,47
Aides financières		10 100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	760,11	1 734,00
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	6,00	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	20 102,26	42 165,47
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	7 985,00	4 374,53
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
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		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	7 985,00	4 374,53
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)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	28 087,26	46 540,00
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	20 102,26	42 165,47
EXCÉDENT OU DÉFICIT	7 985,00	4 374,53

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 16 686,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 7 985,00 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Le fonds de dotation a été créé en 2019 par plusieurs fondateurs avec une dotation initiale de 15 000 euros.

Il s'agit d'un fonds de dotation à dotations consommables.

Le fonds de dotation TRANCESCIENCE a pour objet principal de soutenir tout projet d'intérêt général à caractère scientifique ou éducatif en lien avec les états cognitifs amplifiés du cerveau et en particulier, le phénomène de transe cognitive en associant toutes les parties prenantes à la réalisation de sa mission qui relève du domaine des neurosciences et de l'exploration des états de conscience amplifiés.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CRÉANCES

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

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Evènements postérieures à la clôture de l'exercice

Néant.

TABLEAU DE SUIVI DES DOTATIONS CONSOMPTIBLES

Tableau de suivi des dotations consommables				
	Solde début d'exercice	Augmentation des dotations	Consommation des dotations	Solde fin d'exercice
Dons destinés à financer l'étude des états cognitifs amplifiés du cerveau	0	25000	20102	4898

TABLEAU DES EMPLOIS / RESSOURCES

EMPLOIS		RESSOURCES	
Frais de fonctionnement		Ressources de l'exercice	
Honoraires	16316	QP dotation au CR	20102
Autres frais généraux	3026	Dons manuels	7985
Dotation aux amortissements	760		
Total	20102	Total	28087
Excédent	7985		

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	5 202		
	Terrains				
CORP.	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL	5 202		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			5 202	
	Terrains					
CORP.	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL			5 202	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 442	760		5 202
TOTAL	4 442	760		5 202
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	4 442	760		5 202

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AC I I F IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
AC I I F CIRCULANT	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	2 760	2 760	
	Charges constatées d'avance	123	123	
	TOTAUX	2 883	2 883	
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION -
ACTIF

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		123
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	123

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Tableau de variation des fonds propres				
	Solde début d'exercice	Augmentation	Diminution	Solde fin d'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000			15 000
Fonds propres consommables	0	25 000	20 102	4 898
RAN	-58 435	4 375		-54 060
Excédent ou déficit	4 375	7 985	4 375	7 985
Total fonds propres	-39 060	37 360	24 477	-26 177

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	15 000	15 000		
Fournisseurs & comptes rattachés	27 864	27 864		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	42 864	42 864		

renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	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	15 864
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	15 864

ENGAGEMENTS

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ENGAGEMENTS RECUS

Engagement du Centre de Formation Artistique (CFA)

Le Centre de Formation Artistique (CFA) s'est engagé à ne pas demander le paiement de sa créance de 12 000 € (dette fournisseur dans les comptes du FDD) jusqu'à ce que le Fonds De Dotation TranceScience ait les ressources suffisantes pour régler ses dettes.

Engagement de Meryem Le Saget

Meryem Le Saget s'est engagé à ne pas demander le remboursement de l'avance de 15 000 € faite au Fonds De Dotation TranceScience (FDD), jusqu'à ce que le FDD ait les ressources suffisantes pour régler ses dettes.

Engagement de TRANCELAB TRAINING INSTITUTE

Eu égard aux capitaux propres négatifs du Fonds De Dotation TranceScience (FDD), le TranceLab Training Institute s'est engagé à soutenir le (FDD) et ainsi lui apporter les ressources suffisantes pour maintenir son exploitation (régler ses dettes etc....) jusqu'à ce que le FDD ait les ressources suffisantes pour pérenniser de lui-même son exploitation.

HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

FONDS TRANCESCIENCE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes provisionnés pour l'exercice 2024 s'élèvent à 7 248 € TTC.