



Comptes annuels

au 31 décembre 2023

Siège social : Centre Hospitalier de Nantes - Institut du Thorax - Hôpital Nord-Laënnec - 44093 NANTES Cedex

Siège administratif : 10, rue de Rieux - 44000 NANTES

Sommaire

<i>Bilan</i>	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
<i>Compte de résultat</i>	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
<i>Annexe</i>	7
Informations générales	8
Règles et méthodes comptables	9
Engagements	10
Informations bilan et compte de résultat	11
- Créances et dettes	12
- Variation des fonds propres	13

BILAN

Fondation d'Entreprise GENAVIE
Comptes annuels au 31 décembre 2023

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amortissements et provisions</i>	<i>31/12/2023 (12)</i>	<i>31/12/2022 (12)</i>
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement Frais de recherche et de développement Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevets et droits similaires Immobilisations incorporelles en cours Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions Installations techniques, matériel, outillage Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Participations et créances rattachées Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	8		8	8
ACTIF IMMOBILISE	8	-	8	8
STOCKS ET EN-COURS Matières premières, approvisionnements En-cours de production de biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes	-		-	-
CREANCES Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Autres créances	-		-	5 912
DIVERS Valeurs mobilières de placement Disponibilités	397 611		397 611	457 960
COMPTES DE REGULARISATION Charges constatées d'avance	40 577		40 577	5 508
ACTIF CIRCULANT	438 188	-	438 188	469 381
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	438 195	-	438 195	469 388

Fondation d'Entreprise GENAVIE
Comptes annuels au 31 décembre 2023

BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2023 (12)	31/12/2022 (12)
Fonds sans droits de reprise : Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires		
Fonds avec droits de reprise : Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves : Réserves statutaires ou contractuelles Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	355 327	434 039
Excédent ou déficit de l'exercice	- 39 743	- 78 711
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
	315 585	355 327
Fonds dédiés : Fonds dédiés sur legs ou donations Autres fonds dédiés		
Provisions Provisions pour risques Provisions pour charges		
DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes des legs ou donations Dettes fiscales et sociales	66 785 1 826	31 877 1 184
DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	54 000	81 000
COMPTES DE REGULARISATION Produits constatés d'avance		
DETTES	122 611	114 061
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	438 195	469 388

-	39 742,95	-	78 711,49
	438 195,35		469 388,14

COMPTE DE RESULTAT

Fondation d'Entreprise GENAVIE Comptes annuels au 31 décembre 2023

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	31/12/2023 (12)	31/12/2022 (12)
Cotisations Ventes de biens et services Ventes de biens <i>dont ventes de dons en nature</i> Ventes de services <i>dont parrainages</i> Produits de tiers financeurs Concours publics et subventions d'exploitation Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable Ressources liées à la générosité du public Dons manuels Mécénats au 31 décembre 2021 Contributions financières Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Utilisations de fonds dédiés Autres produits	122 813	141 180
PRODUITS D'EXPLOITATION	122 813	141 180
Achats de marchandises Variation de stock Autres achats et charges externes Aides financières Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements Dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Reports en fonds dédiés Autres charges	31 968 132 709	39 221 181 822
CHARGES D'EXPLOITATION	164 677	221 043
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 41 863	- 79 863
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 et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 790	1 515
PRODUITS FINANCIERS	2 790	1 515
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
CHARGES FINANCIERES	-	-
RESULTAT FINANCIER	2 790	1 515
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	- 39 073	- 78 347

164 676,76

Fondation d'Entreprise GENAVIE
Comptes annuels au 31 décembre 2023

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2023 (12)</i>	<i>31/12/2022 (12)</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprise dsur dépréciations et provision, transferts de charges Report en fonds dédiés	-	-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés		
au 31 décembre 2021 CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-	-
Impôts sur les sociétés	670	364
TOTAL DES PRODUITS	125 603	142 695
TOTAL DES CHARGES	165 347	221 407
EXCEDENT OU DEFICIT	- 39 743	- 78 711

ANNEXE

INFORMATIONS GENERALES

L'objet de la Fondation d'Entreprise Génavie est d'aider et favoriser le développement de la recherche menée sur les maladies cardiovasculaires et respiratoires ; et notamment la recherche sur les causes et la prévention de la mort subite de l'adulte.

Elle apporte une aide financière aux actions suivantes :

- prise en charge et financement de programmes de recherche,
- distribution de bourses de recherches
- organisation et financement de manifestations scientifiques pouvant contribuer à la réalisation du but poursuivi.

La Fondation d'Entreprise Génavie a été créée pour une durée de 5 ans par autorisation administrative du 20 décembre 2006. La déclaration au Journal Officiel a été réalisée le 27 janvier 2007. La Fondation d'Entreprise Génavie a été prorogée pour 5 ans en 2011, en 2016 et en 2021. Cette dernière prorogation a été autorisée par arrêté de la préfecture de Loire Atlantique le 29 octobre 2021.

Les ressources proviennent :

- des versements des fondateurs,
- des subventions de l'Etat, des collectivités territoriales et de leurs établissements publics,
- de la rémunération des placements en provenance des ressources ci-dessus.

ENGAGEMENTS DE FINANCEMENT

Le Conseil d'Administration de la fondation a voté des aides financières au bénéfice de la recherche menée par l'Institut du Thorax en attente d'appel de fonds pour un montant de 224 428,54€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables généralement admis en France applicables aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif en application du règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018.

Les comptes annuels ont été réalisés dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, tout en présumant la continuité de l'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

ENGAGEMENTS DES FONDATEURS

Conformément à la réglementation sur les fondations d'entreprises, les fondateurs se sont engagés à verser de 2021 à 2025 le programme d'action pluriannuel suivant.

<i>Rubriques</i>	2024	2025
Engagements des fondateurs	58 000	58 000
Versements réalisés par anticipation	27 000	27 000
Engagements au 31/12/2023	85 000	85 000

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

Fondation d'Entreprise GENAVIE
Comptes annuels au 31 décembre 2023

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux et litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personne et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôts sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
autres collectivités : autres impôts, taxes, versements :			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
au 31 décembre 2021			
Débiteurs divers	-	-	
Charges constatées d'avance	40 577	40 577	
TOTAL GENERAL	40 577	40 577	-
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an,- 5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	63 580	63 580		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
Etats : impôts sur les bénéfices	1 826	1 826		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes assimilées				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et fondateurs				
Autres dettes	57 205	30 205	27 000	
dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	122 611	95 611	27 000	-
Montant des emprunts souscrits en cours d'exercice				
Montant des emprunts remboursés en cours d'exercice				

VARIATION DES FONDS PROPRES

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Affectation des résultats</i>	<i>Subventions d'investissements</i>	<i>Résultat 2023</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Fonds sans droits de reprise					
Fonds avec droits de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	434 039	- 78 711			355 327
Excédent ou déficit de l'exercice	- 78 711	78 711		- 39 743	- 39 743
Subventions d'investissements					
Provisions réglementées					
	355 327	-	-	- 39 743	315 585