

# Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **240 928** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **23 164** euros
  - un total charges de **32 879** euros
  - dégage un résultat de **-9 715** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Fondation FONDS DE DOTATION AMAL** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé ( I )					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	27 355		27 355	27 355
	Constructions	247 445	57 607	189 838	199 771
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	23 857	6 825	17 032	19 418
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL ( II )		298 657	64 432	234 225	246 543
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	3 946		3 946	2 614
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	2 486		2 486	7 694
	Charges constatées d'avance	272		272	246
	TOTAL ( III )	6 703		6 703	10 554
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
	Primes de remboursement des obligations ( V )				
	Ecart de conversion actif ( VI )				
TOTAL ACTIF ( I à VI )		305 360	64 432	240 928	257 098

(1) dont droit au bail  
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an  
(3) dont créances à plus d'un an

# Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>234 225,27</b>	<b>97,22</b>	<b>246 543,44</b>	<b>95,89</b>	<b>(12 318,17)</b>	<b>-5,00</b>
<b>Terrains</b>	<b>27 355,00</b>	<b>11,35</b>	<b>27 355,00</b>	<b>10,64</b>		
21100000 TERRAINS	27 355,00	11,35	27 355,00	10,64		
<b>Constructions</b>	<b>189 838,31</b>	<b>78,79</b>	<b>199 770,76</b>	<b>77,70</b>	<b>(9 932,45)</b>	<b>-4,97</b>
21310000 CONSTRUCTIONS	246 195,00	102,19	246 195,00	95,76		
21350000 INSTALLATION GENERALE, AGENCE	1 250,00	0,52			1 250,00	
28130000 AMORTISSEMENTS DES IMM. CORP.	(12,50)	-0,01			(12,50)	
28131000 AMORTISSEMENTS BATIMENTS, CONS	(57 594,19)	-23,91	(46 424,24)	-18,06	(11 169,95)	-24,06
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>17 031,96</b>	<b>7,07</b>	<b>19 417,68</b>	<b>7,55</b>	<b>(2 385,72)</b>	<b>-12,29</b>
21810000 INSTAL. GENER. AGENC. DIV.	23 857,15	9,90	23 857,15	9,28		
28181000 AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS G	(6 825,19)	-2,83	(4 439,47)	-1,73	(2 385,72)	-53,74
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>6 703,22</b>	<b>2,78</b>	<b>10 554,39</b>	<b>4,11</b>	<b>(3 851,17)</b>	<b>-36,49</b>
<b>Autres créances</b>	<b>3 945,51</b>	<b>1,64</b>	<b>2 614,18</b>	<b>1,02</b>	<b>1 331,33</b>	<b>50,93</b>
46713000 STABULUM IMMOBILIER	1 875,41	0,78			1 875,41	
46715000 NASRI LEILA	1 584,18	0,66	1 584,18	0,62		
46716000 AMONSAN CHRISTELLE	63,00	0,03			63,00	
46717000 DHARA AISSA ET HAYAT	268,92	0,11	375,00	0,15	(106,08)	-28,29
46719000 HAMID TOUFIQ	154,00	0,06			154,00	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			655,00	0,25	(655,00)	-100,00
<b>Disponibilités</b>	<b>2 485,78</b>	<b>1,03</b>	<b>7 693,72</b>	<b>2,99</b>	<b>(5 207,94)</b>	<b>-67,69</b>
51212000 KT BANK	2 485,78	1,03	7 693,72	2,99	(5 207,94)	-67,69
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>271,93</b>	<b>0,11</b>	<b>246,49</b>	<b>0,10</b>	<b>25,44</b>	<b>10,32</b>
48600000 C.C.A. - CHARGES CONSTATEES D'AVA	271,93	0,11	246,49	0,10	25,44	10,32
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>240 928,49</b>	<b>100,00</b>	<b>257 097,83</b>	<b>100,00</b>	<b>(16 169,34)</b>	<b>-6,29</b>

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	15 000	15 000
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(47 661)	(33 789)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(9 715)</b>	<b>(13 872)</b>
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>(42 376)</b>	<b>(32 661)</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales		11 626
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	282 775	277 801
	Produits constatés d'avance (1)	530	331
	<b>Total des dettes</b>	<b>283 304</b>	<b>289 759</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>240 928</b>	<b>257 098</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(9 715,14)	(13 871,70)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		283 304	289 759
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

# Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>(42 375,95)</b>	<b>-17,59</b>	<b>(32 660,81)</b>	<b>-12,70</b>	<b>(9 715,14)</b>	<b>-29,75</b>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>15 000,00</b>	<b>6,23</b>	<b>15 000,00</b>	<b>5,83</b>		
10240000 FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRI	15 000,00	6,23	15 000,00	5,83		
<b>Report à nouveau</b>	<b>(47 660,81)</b>	<b>-19,78</b>	<b>(33 789,11)</b>	<b>-13,14</b>	<b>(13 871,70)</b>	<b>-41,05</b>
11810000 REPORT A NOUVEAU	(47 660,81)	-19,78	(33 789,11)	-13,14	(13 871,70)	-41,05
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(9 715,14)</b>	<b>-4,03</b>	<b>(13 871,70)</b>	<b>-5,40</b>	<b>4 156,56</b>	<b>29,96</b>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>283 304,44</b>	<b>117,59</b>	<b>289 758,64</b>	<b>112,70</b>	<b>(6 454,20)</b>	<b>-2,23</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>			<b>11 626,23</b>	<b>4,52</b>	<b>(11 626,23)</b>	<b>-100,00</b>
40100000 FOURNISSEURS - CPTES RATTACHES			4 812,80	1,87	(4 812,80)	-100,00
40810000 FOURNISS. FACT. NON PARVENUES			6 813,43	2,65	(6 813,43)	-100,00
<b>Autres dettes</b>	<b>282 774,52</b>	<b>117,37</b>	<b>277 801,41</b>	<b>108,05</b>	<b>4 973,11</b>	<b>1,79</b>
46711000 SENANI	506,62	0,21	506,62	0,20		
46713000 STABULUM IMMOBILIER			425,89	0,17	(425,89)	-100,00
46716000 AMONSAN CHRISTELLE			1,00		(1,00)	-100,00
46718000 PICOULY AMANDINE	50,00	0,02	50,00	0,02		
46770000 PRET ASSOCIATION AMAL	271 105,11	112,53	271 105,11	105,45		
46770001 ASSOCIATION AMAL	5 712,79	2,37	5 712,79	2,22		
46860000 CAP - CHARGES A PAYER	5 400,00	2,24			5 400,00	
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>529,92</b>	<b>0,22</b>	<b>331,00</b>	<b>0,13</b>	<b>198,92</b>	<b>60,10</b>
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	529,92	0,22	331,00	0,13	198,92	60,10
<b>TOTAL DUBILAN PASSIF</b>	<b>240 928,49</b>	<b>100,00</b>	<b>257 097,83</b>	<b>100,00</b>	<b>(16 169,34)</b>	<b>-6,29</b>

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	23 164		23 164	19 197
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>23 164</b>		<b>23 164</b>	<b>19 197</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>23 164</b>	<b>19 197</b>
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			16 631	17 471
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 635	2 307
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			13 568	13 133
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			45	158
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>32 879</b>	<b>33 069</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(9 715)</b>	<b>(13 872)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(9 715)	(13 872)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(9 715)	(13 872)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		23 164	19 197
TOTAL DES CHARGES		32 879	33 069
RESULTAT DE L'EXERCICE		(9 715)	(13 872)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>23 163,80</b>	<b>100,00</b>	<b>19 197,30</b>	<b>100,00</b>	<b>3 966,50</b>	<b>20,66</b>
<b>Ventes de marchandises</b>						
<b>Production vendue Biens</b>						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>23 163,80</b>	<b>100,00</b>	<b>19 197,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3 966,80</b>	<b>20,66</b>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>23 163,80</b>	<b>100,00</b>	<b>19 197,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3 966,80</b>	<b>20,66</b>
70831000 LOYERS APPARTEMENT N°1	6 231,00	26,90	4 143,00	21,58	2 088,00	50,40
70831001 CHARGES LOCATIVES - APPARTEMENT	495,00	2,14	270,00	1,41	225,00	83,33
70832000 LOYERS APPARTEMENTS N°2			2 932,00	15,27	(2 932,00)	-100,00
70832001 CHARGES LOCATIVES - APPARTEMENT			324,00	1,69	(324,00)	-100,00
70833000 LOYERS APPARTEMENT RDC	5 583,31	24,10	5 484,00	28,57	99,31	1,81
70833001 CHARGES LOCATIVES - APPARTEMENT	480,00	2,07	400,00	2,08	80,00	20,00
70834000 LOYERS APPARTEMENT N°3	4 381,48	18,92	(290,00)	-1,51	4 671,48	N/S
70834001 CHARGES LOCATIVES - APPARTEMENT	449,01	1,94	40,00	0,21	409,01	N/S
70835000 LOYERS APPARTEMENTS N°4	5 064,00	21,86	5 448,00	28,38	(384,00)	-7,05
70835001 CHARGES LOCATIVES - APPARTEMENT	480,00	2,07	446,00	2,32	34,00	7,62
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>23 163,80</b>	<b>100,00</b>	<b>19 197,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3 966,80</b>	<b>20,66</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>			<b>0,30</b>		<b>(0,30)</b>	<b>-100,00</b>
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU			0,30		(0,30)	-100,00
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>32 878,94</b>	<b>141,94</b>	<b>33 069,00</b>	<b>172,26</b>	<b>(190,06)</b>	<b>-0,57</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>16 630,77</b>	<b>71,80</b>	<b>17 471,00</b>	<b>91,01</b>	<b>(840,23)</b>	<b>-4,81</b>
60611000 FOURNITURES EAU	1 122,15	4,84	970,00	5,05	152,15	15,69
60612000 FOURNITURES ELECTRICITE			299,00	1,56	(299,00)	-100,00
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE			3 000,00	15,63	(3 000,00)	-100,00
61520000 ENTRETIEN ET REPARATIONS - S/B	4 908,25	21,19	2 117,00	11,03	2 791,25	131,85
61610000 PRIMES D'ASSURANCES	1 628,83	7,03			1 628,83	
62200000 REM. INTERM. - HONORAIRES	1 500,65	6,48	1 508,00	7,86	(7,35)	-0,49
62210000 COMM. ET COURTAGES	1 999,04	8,63	2 933,00	15,28	(933,96)	-31,84
62260000 HONORAIRES COMPTABILITE	1 800,00	7,77	2 994,00	15,60	(1 194,00)	-39,88
62261000 HONORAIRES CAC	3 618,00	15,62	3 600,00	18,75	18,00	0,50
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	53,85	0,23	50,00	0,26	3,85	7,70
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>2 635,00</b>	<b>11,38</b>	<b>2 307,00</b>	<b>12,02</b>	<b>328,00</b>	<b>14,22</b>
63512000 TAXES FONCIERES	2 635,00	11,38	2 307,00	12,02	328,00	14,22
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>13 568,17</b>	<b>58,57</b>	<b>13 133,00</b>	<b>68,41</b>	<b>435,17</b>	<b>3,31</b>
68112000 DOTATIONS AUX AMORTS IMMOB. I	13 568,17	58,57	13 133,00	68,41	435,17	3,31
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>45,00</b>	<b>0,19</b>	<b>158,00</b>	<b>0,82</b>	<b>(113,00)</b>	<b>-71,52</b>
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	45,00	0,19	158,00	0,82	(113,00)	-71,52
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(9 715,14)</b>	<b>-41,94</b>	<b>(13 871,70)</b>	<b>-72,26</b>	<b>4 156,56</b>	<b>29,96</b>
<b>Total des produits financiers</b>						
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>						



Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202312	01/01/202212	Variations	
	31/12/2023mois	31/12/2022mois		
Résultat courant avant impôts	(9 715,14)-41,94	(13 871,70)-72,26	4 156,56	29,96
Total des produits exceptionnels				
Total des charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Résultat de l'exercice	(9 715,14)-41,94	(13 871,70)-72,26	4 156,56	29,96

## Etats financiers au 31/12/2023

### **Annexes**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **240 928** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **23 164** euros et un total **charges** de **32 879** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-9 715** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## **Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

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

## **Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	27 355					27 355
	Constructions sur sol propre	246 195					246 195
	sur sol d'autrui			1 250			1 250
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	23 857					23 857
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	297 407		1 250			298 657
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		297 407		1 250			298 657

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	46 424	11 182		57 607
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 439	2 386		6 825
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		50 864	13 568		64 432
TOTAL		50 864	13 568		64 432

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	3 946	3 946	
	Charges constatées d'avances	272	272	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>4 217</b>	<b>4 217</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	282 775	282 775	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	530	530	
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>283 304</b>	<b>283 304</b>	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	15 000				15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(33 789)	(13 872)			(47 661)
Résultat de l'exercice	(13 872)	13 872		(9 715)	(9 715)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(32 661)			(9 715)	(42 376)

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (32 661)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (32 661)

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (9 715)

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		5 400
Autres dettes		5 400
CAP - CHARGES A PAYER	5 400	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		272	272
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			272

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		530	530
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			530

# Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros								
	31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%
<b>Audit</b> Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur HISAB Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur HISAB Filiales intégrées globalement	3 600	3 618	100,00	100,00				
<b>Sous-total</b>	<b>3 600</b>	<b>3 618</b>	100,00	100,00				
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b> Juridique, fiscal, social Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>3 600</b>	<b>3 618</b>	100,00	100,00				

--

# Annexe libre

Etat exprimé en **euros**