



COMPTES ANNUELS

THE TRUST MANAGEMENT INSTITUTE

21 b AVENUE DE SEGUR
C/O STRAT JLF
75007 PARIS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

BUREAU D'ÉVREUX

301, rue Clément Ader
27000 Évreux
02 32 33 40 87

BUREAU DE ROUEN

10, rue de Sotteville
76100 Rouen
02 35 36 83 83

GESTION ET EXPERTISE COMPTABLE NORD OUEST

301 rue Clément Ader 27000 EVREUX

SAS au capital de 200 000€

Siret 413 549 301 00058

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Rouen

cabinet@gexcono.fr

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8
- Annexe	9 et 10

GEXCO NORD OUEST

301 Rue Clément Ader

27000 EVREUX

02 32 33 40 87

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

THE TRUST MANAGEMENT INSTITUTE
21 b AVENUE DE SEGUR
C/O STRAT JLF
75007 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	4 827.71 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0.00 Euros
- Résultat net comptable,	(9 364.43) Euros

Fait à EVREUX
Le 20/03/2024

Antoine BOUSQUET
CHEF DE GROUPE

Pascal DE VRIESE
Expert Comptable.D.P.L.E

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/202312			Exercice N-1 31/12/202212	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	28 951	28 951				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
ACTIF CIRCULANT	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total I	28 951	28 951				
	Comptes de liaison						
	Total II						
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	4 828		4 828	17 132	12 305-	71. 82-
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	4 828		4 828	17 132	12 305-	71. 82-
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	33 778	28 951	4 828	17 132	12 305-	71. 82-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		388		10 544	10 155-	96. 32-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		9 364-		10 155-	791	7. 79
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports		10 000		10 000		
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I		1 024		10 388	9 364-	90. 14-
	Comptes de liaison						
	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 804		6 744	2 940-	43. 60-
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV		3 804		6 744	2 940-	43. 60-
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)			4 828		17 132	12 305-	71. 82-

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

3 8046 744

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/202312	Exercice N-1 31/12/202212	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	7 500	7 500		
Total I	7 500	7 500		
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	17 514	17 211	303	1. 76
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	1 270	1 200	70	5. 84
Total II	18 784	18 411	373	2. 03
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	11 284-	10 911-	373-	3. 42-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/202312	Exercice N-1 31/12/202212	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
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				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	11 284-	10 911-	373-	3. 42-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 920	756	1 164	153. 97
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	1 920	756	1 164	153. 97
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 920	756	1 164	153. 97
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	9 420	8 256	1 164	14. 10
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	18 784	18 411	373	2. 03
Solde intermédiaire	9 364-	10 155-	791	7. 79
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	9 364-	10 155-	791	7. 79

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES							
20500000 SITE WEB		28 951		28 951			
28050000 AMORT CONCESSIONS DROITS SIMIL		28 951-		28 951-			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE							
DISPONIBILITES		4 828		17 132		12 305-	71. 82-
51207000 CREDIT MUTUEL 00021466001		4 828		17 132		12 305-	71. 82-
TOTAL ACTIF CIRCULANT		4 828		17 132		12 305-	71. 82-
TOTAL GENERAL		4 828		17 132		12 305-	71. 82-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	388	10 544	10 155-	96. 32-
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	388	10 544	10 155-	96. 32-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	9 364-	10 155-	791	7. 79
APPORTS	10 000	10 000		
10340000 FDS ASSOCIATIF-DTS DE REPRISE	10 000	10 000		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 024	10 388	9 364-	90. 14-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 804	6 744	2 940-	43. 60-
40100000 FOURNISSEURS	144		144	
40810000 FACT NON PARVENUES COM AUX CPT	3 660	6 744	3 084-	45. 73-
TOTAL DETTES	3 804	6 744	2 940-	43. 60-
TOTAL GENERAL	4 828	17 132	12 305-	71. 82-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES PRODUITS	7 500	7 500		
75810000 DONS	7 500	7 500		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	7 500	7 500		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	17 514	17 211	303	1. 76
60410000 ACHAT ETUDES PREST SERVICES	5 301	5 049	252	5. 00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		1 356	1 356-	100. 00-
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	6 000	6 000		
61352000 DEP D'HEBERGEMENT SUPPORT INFO	3 408	864	2 544	294. 43
62261000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	960	924	36	3. 90
62261100 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX C.	1 200	2 160	960-	44. 44-
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES	360	780	420-	53. 85-
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	3		3	
62380000 DONS VERSES	200		200	
62780000 AUTRES FRAIS COMMISSIONS PREST	82	79	3	3. 80
AUTRES CHARGES	1 270	1 200	70	5. 84
65800000 CHG DIVERSES GESTION COURANTES	0		0	
65860000 COTISATIONS	1 270	1 200	70	5. 83
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	18 784	18 411	373	2. 03
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 284-	10 911-	373-	3. 42-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 284-	10 911-	373-	3. 42-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 920	756	1 164	153. 97
77180000 Produits exceptionnels divers	1 920	756	1 164	153. 97
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 920	756	1 164	153. 97
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 920	756	1 164	153. 97
TOTAL PRODUITS	9 420	8 256	1 164	14. 10
TOTAL DES CHARGES	18 784	18 411	373	2. 03
SOLDE INTERMEDIAIRE	9 364-	10 155-	791	7. 79
EXCEDENTS OU DEFICITS	9 364-	10 155-	791	7. 79

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 827.71 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 7 500.00 Euros et dégageant un déficit de 9 364.43-Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	28 951		
TOTAL GENERAL	28 951		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			28 951	28 951
TOTAL			28 951	28 951
TOTAL GENERAL			28 951	28 951

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	28 951			28 951
TOTAL	28 951			28 951
TOTAL GENERAL	28 951			28 951

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	3 804	3 804		
TOTAL	3 804	3 804		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Opérations à long terme

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 660
Total	3 660