

Comptes annuels

IHV DOTATIONS

31/12/2023

Ce document contient 31 pages





IHV DOTATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan Actif	8
1.5	Bilan Passif	9
1.6	Compte de résultat	10
1.7	Bilan actif (détail)	12
1.8	Bilan passif (détail)	16
1.9	Compte de résultat (détail)	17
2	<i>Annexe</i>	19
2.1	AnnexeAssoc	20

Comptes annuels



IHV DOTATIONS

Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾ Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Actif circulant	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées Autres titres immobilisés Prêts Autres	15 554 686	15 493 117	15 505 674
		TOTAL	554 701	493 132	505 689
	Total I		554 701	493 132	505 689
	Stocks et en cours				
Actif circulant	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Autres	4 330	4 330	
		TOTAL	4 330	4 330	
	Divers	Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	355 439	355 439	270 094
	Total II		359 769	359 769	270 094
Frais d'émission des emprunts		III			
Primes de remboursement des emprunts		IV			
Ecart de conversion Actif		V			
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)			914 470	852 901	775 783
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				

IHV DOTATIONS

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	734 462	734 462
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	157 000	155 213
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	-136 340	-108 033
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-20 283	-28 306
	Situation nette (sous-total)	734 839	753 335
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		734 839	753 335
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds 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		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	113 971	16 787
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 091	5 661
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total IV		118 062	22 448
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		852 901	775 783
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

IHV DOTATIONS

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
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		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		4
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I			4
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	456	111
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	7 202	4 583
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		7 659	4 695
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-7 659	-4 690

IHV DOTATIONS

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 747	813
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 965	16 778
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		7 712	17 592
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 336	41 397
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		20 336	41 397
2. Résultat financier (III-IV)		-12 623	-23 805
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-20 283	-28 495
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion		327
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		327
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion		138
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		138
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			189
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		7 712	17 924
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		27 995	46 231
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-20 283	-28 306
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

IHV DOTATIONS

Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Fonds commercial ⁽¹⁾				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat.out. industriels				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations grevées de droit				
	Autres				
	TOTAL				
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières ⁽²⁾				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts	554 686	61 568	493 117	505 674
	Autres				
	TOTAL	554 701	61 568	493 132	505 689
Total I		554 701	61 568	493 132	505 689
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Avances et acomptes versés sur commande				
	Créances ⁽³⁾				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	4 330		4 330	
	TOTAL	4 330		4 330	
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	355 439		355 439	270 094
	Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾				
Total II		359 769		359 769	270 094
Frais d'émission des emprunts III					
Primes de remboursement des emprunts IV					
Ecart de conversion Actif V					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		914 470	61 568	852 901	775 783
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres				

IHV DOTATIONS

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	734 462	
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. Inv, biens renouvelables)		734 462
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	157 000	
	Apports		
	Legs et donations		155 213
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Réserves		
	Autres		
	Report à nouveau	-136 340	-108 033
	Excédent ou Déficit de l'exercice	-20 283	-28 306
Situation nette (sous total)		734 839	753 335
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		734 839	753 335
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds 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		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	113 971	16 787
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Avances et acomptes reçus ⁽³⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 091	5 661
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total IV		118 062	22 448
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		852 901	775 783
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		
	Dettes sauf (3) à plus d'un an		
	Dettes sauf (3) à moins d'un an		22 448
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

IHV DOTATIONS

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
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>		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue		
	Montant net du chiffre d'affaires		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	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		
Charges d'exploitation	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		4
			4
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes ⁽¹⁾	456	111
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Subventions versées par l'association		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	7 202	4 583
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	7 659	4 695
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-7 659	-4 690
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		

IHV DOTATIONS

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 747	813
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 965	16 778
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		7 712	17 592
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 336	41 397
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERS IV		20 336	41 397
2. Résultat financier (III-IV)		-12 623	-23 805
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-20 283	-28 495
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion		327
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		327
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion		138
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		138
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			189
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs IX			
Engagements à réaliser sur ressources affectées X			
Total des produits (I + III + V + IX)		7 712	17 924
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII + X)		27 995	46 231
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-20 283	-28 306
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL			

IHV DOTATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2023	31/12/2022	%
Autres titres immobilisés		15,00	15,00	
27210000	TITRES - PARTS SOCIALES	15,00	15,00	
Prêts		493 117,81	505 674,62	-2.48
27480207	COIN AURELIE	0,00	388,88	-100
27480217	stephane marchal	0,00	222,30	-100
27480241	Lebecq Pascal	0,00	83,21	-100
27480242	SANNIER Charles	0,00	83,33	-100
27480260	JACQUEMIN alexandre	0,00	555,52	-100
27480265	WENTZEL FRANCOIS	0,00	222,22	-100
27480270	Miguel RUIZ	0,00	375,01	-100
27480278	WILFRIED SAVOURAY	0,00	83,33	-100
27480286	stephanie masson	0,00	111,11	-100
27480290	FLEURIGEON Laurent	0,00	666,64	-100
27480291	cuny sebastien	0,00	83,33	-100
27480304	LONG BUI	1 666,56	1 666,56	
27480312	ANTHONY DAVAL	0,00	277,76	-100
27480314	Stephane ANDRE	1 388,85	1 388,85	
27480318	Nathalie ROQUE	2 166,82	2 166,82	
27480321	Ronan JACOB	0,00	277,76	-100
27480323	PERRIN Amandine	0,00	250,11	-100
27480324	BARCELOT AXEL	499,98	499,98	
27480326	daniel POIROT	1 166,62	1 166,62	
27480330	Lambert florence	1 583,27	1 583,27	
27480332	SCHWARTZEL STEPHANE	4 000,00	4 000,00	
27480334	DAVID STAHL	0,00	2 633,60	-100
27480338	FOURREAUX. D	888,88	888,88	
27480342	CLAUDEL HELENE	0,00	138,88	-100
27480345	HANTZ BAPTISTE	0,00	138,88	-100
27480346	COLOMBAIN SANDRA	0,00	83,33	-100
27480347	bruno saint dizier	1 527,68	1 527,68	
27480348	BAZIL MAHALATH	0,00	249,99	-100
27480355	Jessica Verhille	0,00	999,96	-100
27480361	Edgard Poirot	555,54	555,54	
27480363	Mansuy pascaline nouveau	333,60	333,60	
27480367	Filliol	2 442,50	2 442,50	
27480368	Convolte	2 083,30	2 499,96	-16.67
27480369	Masson Stéphane	83,33	333,32	-75
27480370	Lemarquis Mélanie	0,00	416,65	-100
27480371	SAUVYRE Jennifer	0,00	416,65	-100
27480372	Chanel Anthony	0,00	2 222,20	-100
27480373	Zanzi Jean Christophe	224,86	1 112,86	-79.79
27480374	CARLOD Emmanuel	0,00	1 666,65	-100
27480375	DAVAL Pierre	0,00	333,32	-100
27480376	Humbertclaude Charline	0,00	2 499,96	-100
27480377	Valdenaire Eric - Les Acacias SARL	3 333,24	3 611,01	-7.69
27480378	HY Frédéric	-555,54	2 222,21	-125
27480379	Toussaint Carole	0,00	833,28	-100
27480380	Marcot Fabrice	0,00	833,28	-100
27480381	BERNARD Luc	0,00	3 500,00	-100
27480382	Martin Amelie	10 666,41	10 666,41	
27480383	Laporte Alexandre	0,00	1 388,85	-100
27480384	CHINOUILH Clémentine	0,00	1 944,39	-100
27480385	Francin Philippe	0,00	666,64	-100
27480386	AUBEL Ludivine	0,00	1 111,04	-100
27480389	LAURENT Alice	0,00	4 999,95	-100
27480390	VALDENNAIRE jérémy	6 000,00	6 000,00	
27480391	VOLTZ Charlotte	499,98	1 999,92	-75
27480392	DENYS Frédéric	0,00	1 111,04	-100
27480393	TISSERAND FRANCIS	0,00	2 999,97	-100
27480394	SABATINO Domenico	666,66	1 888,87	-64.71
27480395	Cheyenne Lehmann	0,00	1 111,10	-100
27480396	Gehin Louis	0,00	1 111,10	-100
27480397	HUCK Audrey	1 833,38	1 833,38	
27480398	ANTOINE Romain	1 583,27	1 583,27	
27480399	SOAREZ Lolita	1 583,27	1 583,27	

IHV DOTATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2023	31/12/2022	%
27480400	DUMONT Alisson - Chez Fernande	0,00	916,63	-100
27480401	REGNIER Yoann	441,80	3 109,40	-85.79
27480402	PIERRAT Gregory-PIERRAT PLOMBERIE	0,00	749,97	-100
27480403	KVANOV Diana	0,00	2 999,97	-100
27480404	PICOT Fanny	0,00	2 499,93	-100
27480405	Alexandre Leonard	0,00	3 333,24	-100
27480406	GUERITOT Yoann	0,00	1 666,56	-100
27480407	GROSJEAN Adeline	138,88	1 805,44	-92.31
27480408	BERNIER Mélanie	204,25	2 705,65	-92.45
27480409	BERNIER Jimmy	204,25	2 705,65	-92.45
27480410	GRAVA Julien	138,88	1 805,44	-92.31
27480411	SCHUWER Terry -TAXI TERRY	1 111,18	3 777,82	-70.59
27480412	SIMONIN Marine - cote beauté	138,88	1 805,44	-92.31
27480413	PINTO Marc	833,32	5 833,24	-85.71
27480414	VAXELAIRE Arnauld	833,32	5 833,24	-85.71
27480415	VUILLEMARD Dylan	277,76	1 944,32	-85.71
27480416	SCHALLER Aurore	83,33	1 249,95	-93.33
27480417	ABATE Adrien	416,77	1 416,73	-70.58
27480418	LEDRAPPIER Raphaël	1 111,10	3 777,74	-70.59
27480419	GEORGES Bruno	520,80	1 770,72	-70.59
27480420	ARNOULD Emilien	520,80	1 770,72	-70.59
27480421	GEORGES Adélaïde	520,80	1 770,72	-70.59
27480422	ARNOULD Cindy	520,80	1 770,72	-70.59
27480423	PIERSON Aurélien	694,40	2 360,96	-70.59
27480424	KARCHER Cédric	2 159,40	3 996,40	-45.97
27480425	PASSARD Nathan	13 000,00	13 000,00	
27480426	BONTEMPS Amanda	1 388,80	3 055,36	-54.55
27480427	DE CASTRO Romain	1 388,80	3 055,36	-54.55
27480428	DELACOTE Aurélie	1 388,80	3 055,36	-54.55
27480429	LYONNET Cédric	2 666,72	5 333,36	-50
27480430	MATHIEU Jérôme	3 611,01	6 944,25	-48
27480431	SEEBURGER Charlène -UNIQ THIN BLUE LINE	444,44	1 777,76	-75
27480432	BARBIER Céline	999,99	1 555,54	-35.71
27480433	MANGEOT Dylan	1 249,92	2 638,72	-52.63
27480434	PIERRE Jean Charles	5 000,00	5 000,00	
27480435	KARAKAYA Kevin	2 494,40	4 164,80	-40.11
27480436	SEYE Astou	2 083,25	2 083,25	
27480437	DE CLERCQ Sofie	416,65	1 416,61	-70.59
27480438	COTEL Valérie	2 416,57	2 416,57	
27480439	COTEL Olivier	2 416,57	2 416,57	
27480440	BUDAK Nicolas	1 111,04	2 777,60	-60
27480441	CHAUVIN Stephane	1 111,04	2 777,60	-60
27480442	VESQUE Sébastien	1 499,94	3 499,86	-57.14
27480443	STEINBACH Jean Marie	2 916,62	7 916,54	-63.16
27480444	LETIENNE Virginie	2 291,63	4 791,59	-52.17
27480445	DAMAND Bertrand	2 291,63	4 791,59	-52.17
27480446	JACQUOT Ludovic	1 333,32	2 666,64	-50
27480447	GEOFFREY Henry	2 666,64	5 333,28	-50
27480448	GUERARD Aurélien	3 333,24	6 666,48	-50
27480449	BRAGA Emeline	166,66	2 166,58	-92.31
27480450	LOUDIN Julien	166,66	2 166,58	-92.31
27480451	BRETON Charlène	6 000,00	6 000,00	
27480452	CUNY Sandra	499,98	1 499,94	-66.67
27480453	DUVAL Méline	499,98	1 499,94	-66.67
27480454	SCHNEIDER Linda	4 444,32	6 110,94	-27.27
27480455	MANGEL Vincent	694,40	2 360,96	-70.59
27480456	LANGLOIS Emilie	1 416,73	1 916,71	-26.09
27480457	LAMBERT Dorothée	3 777,74	5 777,72	-34.62
27480458	DOS OLMOS Julie - les ciseaux de julie	1 944,32	3 610,88	-46.15
27480459	CHEVRIER Magali	2 333,24	2 333,24	
27480460	VILLAUME Corentin	2 999,97	2 999,97	
27480461	MOYA Miguel	2 222,08	4 305,28	-48.39
27480462	ANTOINE Aurélien	5 833,24	10 833,16	-46.15
27480463	GRISOT Jean Noel	2 444,46	3 222,23	-24.14
27480464	RAGOO Elodie - game of food	1 944,32	1 944,32	
27480465	MEFTAH Adem - game of food	1 944,32	1 944,32	
27480466	KEMPF Virgine -LES MARRONNIERS	2 083,20	3 749,76	-44.44
27480467	PAN IGLESIAS Jean Christophe	1 250,08	2 083,36	-40
27480468	BOUTELOUP Jérôme	3 000,00	3 000,00	

IHV DOTATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2023	31/12/2022	%
27480469	MARATRAT Philippe	1 180,64	2 013,92	-41.38
27480470	ESSELIN Franck	2 083,20	3 749,76	-44.44
27480471	GARCIA MARTIN Sophie	3 333,30	5 999,94	-44.44
27480472	GERARD Benjamin	416,64	2 083,20	-80
27480473	MARCOT Amandine - Beauté scellée	3 555,52	6 222,16	-42.86
27480474	JOULIA Pierre	2 499,90	4 499,82	-44.44
27480475	VAUBOURG Jonathan	1 777,76	3 111,08	-42.86
27480476	CAKICI Nesibe	1 666,60	2 249,91	-25.93
27480477	MANGEL Aline	1 333,28	2 333,24	-42.86
27480478	THOUVENOT Laetitia	1 250,07	2 250,03	-44.44
27480479	ROUPLY Vincent	2 290,56	2 290,56	
27480480	COLLE Edouard	2 833,22	4 833,14	-41.38
27480481	HOUOT Martial - Houot père et fils	4 444,60	7 777,84	-42.86
27480482	DIBY Florian	2 500,00	2 500,00	
27480483	VAUTHIER Julie	2 499,84	4 166,40	-40
27480484	VALLANCE Sébastien-REVE DE CYCLOS	2 638,72	4 166,40	-36.67
27480485	BRETZNER Charles - bar les arrangés	1 319,36	2 083,20	-36.67
27480487	PETIT David - VOSGES TRANSPORTS	3 194,56	4 166,72	-23.33
27480488	MATHIEU MALIKA	1 750,05	2 583,35	-32.26
27480489	PY Yohann	1 666,60	2 666,56	-37.5
27480490	PIERREL Sophie	5 000,00	5 000,00	
27480491	SCHIRMER Jeremy	1 499,94	2 499,90	-40
27480492	FITTELEARE J Christophe	3 472,32	4 583,36	-24.24
27480493	CHINOUNE Christopher	2 222,08	2 222,08	
27480494	CLAUDE Aurélien	5 000,00	5 000,00	
27480495	CUNY Julien - Julien terrassement	5 277,63	8 610,87	-38.71
27480496	POIROT DORIAN	5 833,17	9 166,41	-36.36
27480497	ARIF FRANCK	5 000,00	5 000,00	
27480498	WEISS MATHILDE - Epicerie des lacs	2 916,48	4 583,04	-36.36
27480499	RICHARD NATHALIE - Sabotine	4 083,24	6 416,52	-36.36
27480500	THOMAS FRANCIS	2 916,48	4 583,04	-36.36
27480501	ARTH CELINE - le terroir de céline	3 194,24	4 583,04	-30.3
27480502	AUBERT CAMILLE - la clé des champs	8 750,10	13 750,02	-36.36
27480503	FILLON JOSEPHINE - le dos de la cuillère	4 888,84	7 555,48	-35.29
27480504	POINTURIER DAMIEN	5 833,17	9 166,41	-36.36
27480505	BUSCH ALEXANDRE - AB TOITURE	2 916,48	4 583,04	-36.36
27480506	LAPOINTE LOUIS	2 222,20	3 555,52	-37.5
27480507	AUBEL CHRISTELLE	3 055,36	4 721,92	-35.29
27480508	LANGUILLE JEROME - sas edith	3 194,24	5 000,00	-36.12
27480509	PIERRE RAPHAEL	3 000,00	3 000,00	
27480510	LHOTE AURORE	3 749,76	5 000,00	-25
27480511	VANDERVEKEN CATHERINE	3 194,24	4 860,80	-34.29
27480512	VAUTHIER ALEXANDRE- DEOPLAYCE	3 333,44	5 000,00	-33.33
27480513	COURBEY YOHANN - sas edith	3 194,24	5 000,00	-36.12
27480514	VIAL BRUNO	10 000,08	15 000,00	-33.33
27480515	STYKER ALEXANDRE	6 944,25	10 000,00	-30.56
27480516	CHATELAIN TRISTAN	4 333,16	0,00	NS
27480517	VALENTE NICOLAS	3 610,88	0,00	NS
27480518	ADRZEJCZAK Paul	3 610,88	0,00	NS
27480519	LAURENT CHRISTOPHE	5 999,94	0,00	NS
27480520	BERNARD VIVIEN	4 833,14	0,00	NS
27480521	HUBERT JONATHAN	5 999,94	0,00	NS
27480522	BROLIS CEDRIC	15 555,40	0,00	NS
27480523	DUVAUX VICTORIEN	3 888,64	0,00	NS
27480524	DEMANGEON ANTHONY	8 000,00	0,00	NS
27480525	DELLENNE YVES	7 250,00	0,00	NS
27480526	JEANDEL Julien	4 166,40	0,00	NS
27480527	MORINI Dominique	2 499,90	0,00	NS
27480528	LAMBERT Raphael	6 444,38	0,00	NS
27480529	MORINI Valérie	2 499,90	0,00	NS
27480530	GODE Marine	2 583,23	0,00	NS
27480531	HUMBERTCAUDE Sarah	5 166,70	0,00	NS
27480532	WAGNER Cédric	2 666,56	0,00	NS
27480533	WAGNER Florian	2 666,56	0,00	NS
27480534	CHAMPREUX Valentin	5 833,10	0,00	NS
27480535	MARCHAL THIBAUT	5 000,00	0,00	NS
27480536	DARTOIS DYLAN	8 055,33	0,00	NS
27480537	BOULAS CHARLOTTE - AU RELAIS BOULAS	4 027,52	0,00	NS
27480538	JACQUEL ARNAUD	4 721,92	0,00	NS

IHV DOTATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2023	31/12/2022	%
27480539	STEINBACH ADELINE-PAYSAGE SAPTESIEN	4 166,40	0,00	NS
27480540	COPIN MADELEINE	2 583,35	0,00	NS
27480541	JEANDEL SAMANTHA	5 999,94	0,00	NS
27480542	ZUGMEYER Cyril	8 000,00	0,00	NS
27480543	MANIGRASSO ORNELLA	3 749,76	0,00	NS
27480544	PERREVE Xavier - GARAGE L AUTO POP	7 777,56	0,00	NS
27480545	BERNARD OLIVIER -AU RELAIS BOULAS	4 027,52	0,00	NS
27480546	RAPP STEPHANIE	3 000,00	0,00	NS
27480547	COURNARIE GILDAS	5 666,20	0,00	NS
27480548	Vely Thibaut	4 721,92	0,00	NS
27480549	Demauljean Gauthier	4 721,92	0,00	NS
27480550	Colnat Jimmy	3 000,00	0,00	NS
27480551	TOUSSAINT LAETITIA	7 333,26	0,00	NS
27480552	TOUSSAINT CYRIL	7 333,26	0,00	NS
27480553	Ancel David	6 416,52	0,00	NS
27480554	Thiriat Maud	2 833,22	0,00	NS
27480555	DEMANGEL XAVIER	9 791,67	0,00	NS
27480556	THOMAS KEVIN	2 916,55	0,00	NS
27480557	POIROT REMI	9 444,18	0,00	NS
27480558	BADONNEL JEROME	14 583,10	0,00	NS
29748000	PROV DEPREC PRETS	-61 568,30	-47 197,24	30.45
Total Immobilisations financières		493 132,81	505 689,62	-2.48
TOTAL Actif immobilisé		493 132,81	505 689,62	-2.48
Autres		4 330,00	0,00	NS
46724000	COMPTE DE LIAISON	4 330,00	0,00	NS
Total Créances		4 330,00	0,00	NS
Disponibilités		355 439,14	270 094,30	31.6
51210000	CREDIT MUTUEL	87 328,13	80 004,34	9.15
51213000	CIC - LIVRET A ASSOCIATION	61 686,63	59 939,37	2.92
51220000	CIC SNVB	206 424,38	130 150,59	58.6
Total Actif circulant		359 769,14	270 094,30	33.2
TOTAL ACTIF		852 901,95	775 783,92	9.94

IHV DOTATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2023	31/12/2022	%
Fonds propres complémentaires sans droit de reprise	734 462,83	734 462,83	
10240000 FONDS ASSOC.SS DROITS REPRISES	734 462,83	734 462,83	
Fonds propres complémentaires avec droit de reprise	157 000,00	155 213,00	1.15
10340000 Apport avec droit de reprise - IHV	75 000,00	75 000,00	
10341000 Apport avec droit de reprise - com agglo st dié	57 000,00	57 000,00	
10342000 Apport avec droit de reprise - Grand Est	0,00	13 213,00	-100
10343000 Apport avec droit de reprise - Com. Remiremont	20 000,00	10 000,00	100
10344000 Apport avec droit de reprise - CC Gerardmer Hautes vosges	5 000,00	0,00	NS
Report à nouveau	-136 340,05	-108 033,16	26.2
11900000 Report à nouveau (débitteur)	-136 340,05	-108 033,16	26.2
Résultat de l'exercice	-20 283,23	-28 306,89	-28.35
Résultat de l'exercice	-20 283,23	-28 306,89	-28.35
Sous-total : Situation nette	734 839,55	753 335,78	-2.46
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	113 971,22	16 787,00	578.93
16400000 Emprunt france initiative 18500€	13 971,22	16 787,00	-16.77
16410000 Emp CCI 5 ans	100 000,00	0,00	NS
Autres dettes	4 091,18	5 661,14	-27.73
46722000 AUTRES CREDITEURS	4 091,18	5 091,14	-19.64
46724000 COMPTE DE LIAISON	0,00	570,00	-100
Total IV	118 062,40	22 448,14	425.93
Total passif	852 901,95	775 783,92	9.94

IHV DOTATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Autres produits	0,00	4,20	-100
75800000 AUTRES PRODUITS DE GESTION	0,00	4,20	-100
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>0,00</i>	<i>4,20</i>	<i>-100</i>
Autres achats et charges externes	456,44	111,25	310.28
62780000 SERVICES BANCAIRES	456,44	111,25	310.28
Autres charges	7 202,99	4 583,88	57.14
65400000 Perte sur créances irrécouvrables	6 925,19	4 555,56	52.02
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	277,80	28,32	880.93
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>7 659,43</i>	<i>4 695,13</i>	<i>63.14</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>-7 659,43</i>	<i>-4 690,93</i>	<i>63.28</i>
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	1 747,26	813,97	114.66
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 747,26	813,97	114.66
Produits financiers reprises sur provisions, transferts de charges	5 965,01	16 778,09	-64.45
78662000 REPRISE PROV DEPREC PRETS	5 965,01	16 778,09	-64.45
<i>Total des produits financiers</i>	<i>7 712,27</i>	<i>17 592,06</i>	<i>-56.16</i>
Dotations financières aux amortissements et provisions	20 336,07	41 397,11	-50.88
68662000 DOT. PROV DEPREC.PRETS	20 336,07	41 397,11	-50.88
<i>Total des charges financières</i>	<i>20 336,07</i>	<i>41 397,11</i>	<i>-50.88</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>-12 623,80</i>	<i>-23 805,05</i>	<i>-46.97</i>
Résultat courant avant impôt	-20 283,23	-28 495,98	-28.82
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	327,97	-100
77180000 Autres produits exceptionnels	0,00	327,97	-100
<i>Total des produits exceptionnels</i>	<i>0,00</i>	<i>327,97</i>	<i>-100</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	138,88	-100
67180000 Autres Charges except. (gestion)	0,00	138,88	-100
<i>Total des charges exceptionnelles</i>	<i>0,00</i>	<i>138,88</i>	<i>-100</i>
Résultat exceptionnel	0,00	189,09	-100
Total des produits	7 712,27	17 924,23	-56.97
Total des produits	7 712,27	17 924,23	-56.97
Total des produits	7 712,27	17 924,23	-56.97
Total des charges	27 995,50	46 231,12	-39.44
Total des charges	27 995,50	46 231,12	-39.44



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Page : 18 / 31

Annexe



Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos-le 31/12/2023

ASS Initiative Haute Vosges

Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
1.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
1.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
1.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	7
1.2	Fonds associatifs	7
1.2.1	Le résultat de l'exercice	8
1.3	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	8
1.4	Compte de résultat	9
1.4.1	Contributions volontaires en nature	9
1.4.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	10
1.5	Informations concernant les contributions volontaires : nature, importance (bénévolat, mise à disposition, dons en nature redistribués ou consommés...)	10
1.6	Informations relatives à l'effectif	11

1 Principes et méthodes comptables

PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L'Association exerce son activité dans le secteur conseil pour les affaires et autres conseils de gestions.

L'Association a pour objet de proposer des financements aux créateurs d'entreprise à taux 0%.

Les moyens d'actions sont la tenue de réunions de travail et commission d'acceptation ou non des prêts, et toutes initiatives pouvant aider à la réalisation de l'objet de l'association.

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Evénements principaux de l'exercice

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

2. Méthode générale

Les règlements ANC 2018-06 et ANC 2019-04 s'appliquent aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables des règlements ANC 2018-06 et 2019-04 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au 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.

Les comptes sont exprimés en €.

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

Les comptes clos le 31 décembre 2023 ont été arrêtés et dégagent un excédent à hauteur de – **927.98 €**.

3. Changements comptables

a. Changement de méthode comptable

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

b. Changement d'estimation

Notre entité n'a effectué aucun changement d'estimation ayant un impact significatif.

c. Corrections d'erreurs

Notre entité n'a constaté aucune correction d'erreur significative.

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

1.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	4 119	-	-	-	4 119
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	4 119	-	-	-	4 119
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	6 900	-	-	-	6 900
	Prêts et autres immo. financières	-	-	-	-	-
	Total IV	6 900	-	-	-	6 900
Total général		11 019	-	-	-	11 019

1.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	3 409	240	-	3 649
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	3 409	240	-	3 649
Total général		3 409	240	-	3 649

1.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	3 409	240	-	-	-	3 649
TOTAL	3 409	240	-	-	3 649	3 649

1.2 Fonds associatifs

La présentation des fonds associatifs dans le bilan avant répartition est normée dans le règlement CRC 99-01.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit. L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit. Chap I.1, règlement n°1999-01)

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds associatifs avec ou sans droit de reprise (§6 du règlement n°1999-01).

1.2.1 Le résultat de l'exercice

Il se compose de :

– 927.98 résultat définitivement acquis à l'organisme ;

1.3 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	-		
	Autres	13 128	13 128	
Charges constatées d'avance		-		
TOTAL		20 028	13 128	

Prêts Accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-			
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		13 200	13 200		
Dettes fiscales et sociales		2 459	2 459		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			

Autres dettes	4 330	4 330		
Produits constatés d'avance	-			
TOTAL	-			

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	

1.4 Compte de résultat

1.4.1 Contributions volontaires en nature

Par nature effectuées à titre gratuit, elles correspondent au bénévolat, aux mises à disposition de personnes par des entités tierces, ainsi que des biens meubles ou immeubles, auxquels il convient d'assimiler les dons en nature redistribués ou consommés en l'état.

Les méthodes de quantification et de valorisation retenues sont les suivantes :

— Les ressources reçues en nature par nature par l'entité sont :

- Utilisées pour les besoins de son activité ;
- Stockées,
- Vendues.

Les ventes des dons reçus en nature sont inscrites en produits en compte de résultat sous une rubrique spécifique.

Nature de la contribution	Méthode de valorisation	Montant
Obtenue :		
Mise à disposition de bénévoles 910x60€ (valorisation Initiative France 60€)		54 600
Offerte :		
TOTAL		

1.4.1.1 Détail des charges et des produits par nature incluant les contributions volontaire

Nature de la charge	Montant compte de résultat	Montant contribution volontaire	Total
Nature du produit	Montant compte de résultat	Montant contribution volontaire	Total

1.4.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	2 340	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux		

1.5 Informations concernant les contributions volontaires : nature, importance (bénévolat, mise à disposition, dons en nature redistribués ou consommés...)

	Exercice	Exercice précédent
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Charges		

Secours en nature		
Mise à disposition de biens et services		
Personnel bénévole	54 600	49 000

1.6 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié y compris celui mis à disposition de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et Techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL		

