



# Comptes annuels 2024

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

---

## FONDS DE DOTATION ARTS SCIENCE PATRIMOINE (association)

2 Place Dunois  
47190 BEAUGENCY

**SIRET** : En cours d'attribution

**Statut juridique** : Association loi 1901 ou assimilé

**STRONG**

SIREN : 822681839

13 RUE DU JUGE PIERRE MICHEL, 57000 METZ

Tél : 03 72 39 54 64 - [www.cabinet-strong.com](http://www.cabinet-strong.com)

# Sommaire

<b>Bilan</b>	<b>3</b>
<b>Compte de résultat</b>	<b>6</b>
<b>Détails des comptes</b>	<b>9</b>
Bilan détaillé — Actif	10
Bilan détaillé — Passif	11
Compte de résultat détaillé	12
<b>Dossier de gestion</b>	<b>13</b>
SIG synthétiques	14
<b>Annexes</b>	<b>15</b>
Préambule	16
Principes et méthodes comptables	17
Postes du bilan et du compte de résultat	19
Opérations et engagements hors bilan	23

# Bilan



Bilan actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles	9 789	827	8 962	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS REÇUS PAR LEGS/DONS DESTINÉS À ÊTRE CÉDÉS</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
	Participations et Créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>		<b>9 789</b>	<b>827</b>	<b>8 962</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières				
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				4 685
	<b>CRÉANCES</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	Capital souscrit appelé non versé				
	<b>VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
	<b>DISPONIBILITÉS</b>	28 628		28 628	43 152
	<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>		<b>28 628</b>		<b>28 628</b>	<b>47 836</b>
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Écarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>		<b>38 417</b>	<b>827</b>	<b>37 591</b>	<b>47 836</b>

Bilan passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
FONDS PROPRES	<b>FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE</b>		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	<b>RÉSERVES</b>		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres réserves	19 889	19 889
	<b>REPORT À NOUVEAU</b>		
	<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT DE L'EXERCICE</b>		
	<b>FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES</b>	16 262	22 029
AUTRES F.P.	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
	<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
	<b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>	<b>36 151</b>	<b>41 919</b>
	Avances conditionnées		
	Produit des émissions de titres participatifs		
	<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)</b>		
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés reportés		
	<b>TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</b>		
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>TOTAL PROVISIONS (III)</b>		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 440	5 918
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres emprunts obligataires		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>1 440</b>	<b>5 918</b>
Écarts de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I+ II + III + IV + V)</b>		<b>37 591</b>	<b>47 836</b>

# Compte de résultat



Compte de résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Total des ventes de biens et services		
	Vente de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de services		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs	17 168	20 271
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	17 168	20 271
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénat		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	17 168	20 271
	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Autres achats et charges externes	7 656	20 271
	Aides financières		
	Impôts, taxes, et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux provisions	827	
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Report des fonds dédiés		
	Autres charges		
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	8 483	20 271
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		8 685	

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)			
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 CHARGES FINANCIÈRES (IV)			
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		0	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV)		8 685	
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	8 685	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	8 685	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-8 685	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		17 168	20 271
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		17 168	20 271
EXCÉDENT OU DÉFICIT		0	
CONTRIB. VOL. NAT.	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	TOTAL		
CONTRIB. VOL. NAT.	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Charges de prestations en nature		
	Personnel bénévole		
	TOTAL		

# Détails des comptes



Bilan détaillé — Actif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 962		8 962	
2183000000 - MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	9 789		9 789	
2818300000 - AMORTISSEMENTS SUR MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL I...	827		827	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	8 962		8 962	
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES		4 685	-4 685	-100
4091000000 - FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COM...		4 685	-4 685	-100
DISPONIBILITÉS				
DISPONIBILITÉS	28 628	43 152	-14 523	-34
5121001000 - CRÉDIT AGRICOLE - CRÉDIT AGRICOLE	28 628	43 152	-14 523	-34
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	28 628	47 836	-19 208	-40
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (III)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (IV)				
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	37 591	47 836	-10 246	-21

Bilan détaillé — Passif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
FONDS PROPRES				
RÉSERVES				
AUTRES RÉSERVES	19 889	19 889		
1068000000 - AUTRES RÉSERVES	19 889	19 889		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE				
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES				
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	16 262	22 029	-5 768	-26
1081000000 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES	56 400	45 000	11 400	+25
1089000000 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES INSCRITES AU COMPTE DE RÉS...	-40 138	-22 971	-17 168	-75
TOTAL FONDS PROPRES (I)	36 151	41 919	-5 768	-14
TOTAL AUTRES FONDS PROPES (I BIS)				
TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
TOTAL PROVISIONS (III)				
DETTES				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	1 440	5 918	-4 478	-76
4010000000 - FOURNISSEURS		1 920	-1 920	-100
4081000000 - FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	1 440	3 998	-2 558	-64
TOTAL DETTES (IV)	1 440	5 918	-4 478	-76
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (V)				
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	37 591	47 836	-10 246	-21

Compte de résultat détaillé

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
<strong>PRODUITS D'EXPLOITATION</strong>				
APPORTS DES FONDATEURS	17 168	20 271	-3 103	-15
7532000000 - QUOTES-PARTS DE DOTATION CONSOMPTIBLE VIRÉE AU CO...	17 168	20 271	-3 103	-15
<strong>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</strong>	<strong>17 168</strong>	<strong>20 271</strong>	<strong>-3 103</strong>	<strong>-15</strong>
<strong>CHARGES D'EXPLOITATION</strong>				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	7 656	20 271	-12 614	-62
6132000000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES		14 400	-14 400	-100
6135000000 - LOCATIONS MOBILIÈRES	1 898		1 898	
6140000000 - CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	-578	578	-1 156	-200
6150000000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	1 171		1 171	
6222000000 - COMMISSIONS ET COURTAGES SUR VENTES		1 514	-1 514	-100
6226000000 - HONORAIRES	900	840	60	+7
6226100000 - HONORAIRES JURIDIQUES	-720	2 760	-3 480	-126
6226200000 - HONORAIRES IN EXTENSO	1 025		1 025	
6226300000 - HONORAIRES CAC	1 440		1 440	
6257000000 - RÉCEPTIONS	2 080		2 080	
6270000000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	441	179	262	+146
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (CHARGES D'EXPLOI...	827		827	
6811200000 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	827		827	
<strong>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</strong>	<strong>8 483</strong>	<strong>20 271</strong>	<strong>-11 787</strong>	<strong>-58</strong>
<strong>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</strong>	<strong>8 685</strong>	<strong>0</strong>	<strong>8 685</strong>	
<strong>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</strong>				
<strong>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)</strong>				
<strong>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</strong>	<strong>0</strong>	<strong>0</strong>	<strong>0</strong>	
<strong>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV)</strong>	<strong>8 685</strong>		<strong>8 685</strong>	
<strong>PRODUITS EXCEPTION.</strong>				
<strong>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</strong>				
SUR OPÉRATIONS DE GESTION	8 685		8 685	
6713000000 - DONS, LIBÉRALITÉS	4 000		4 000	
6718000000 - AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE G...	4 685		4 685	
<strong>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</strong>	<strong>8 685</strong>		<strong>8 685</strong>	
<strong>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</strong>	<strong>-8 685</strong>	<strong>0</strong>	<strong>-8 685</strong>	
<strong>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</strong>	<strong>17 168</strong>	<strong>20 271</strong>	<strong>-3 103</strong>	<strong>-15</strong>
<strong>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</strong>	<strong>17 168</strong>	<strong>20 271</strong>	<strong>-3 103</strong>	<strong>-15</strong>
<strong>EXCÉDENT OU DÉFICIT</strong>	<strong>0</strong>	<strong>0</strong>	<strong>0</strong>	
<strong>TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</strong>				
<strong>TOTAL CHARGES DE CONTRIBUTIONS EN NATURE</strong>				

# Dossier de gestion



SIG synthétiques

	31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Solde net (€)	(%)	Solde net (€)	(%)	En valeur (€)	(%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	100		100			
+ VENTES DE MARCHANDISES		100		100		
- COÛTS D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES						
MARGE COMMERCIALE						
+ PRODUCTION VENDUE						
+ PRODUCTION STOCKÉE OU DESTOCKAGE						
+ PRODUCTION IMMOBILISÉE						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	100		100			
- MP, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMÉS						
- SOUS TRAITANCE DIRECTE						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION						
MARGE TOTALE						
- AUTRES ACHATS						
- CHARGES EXTERNES	-7 656		-20 271		12 614	62
VALEUR AJOUTÉE	-7 656		-20 271		12 614	62
+ SUBVENTIONS D'EXPLOITATION						
- IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS						
- CHARGES DE PERSONNEL						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-7 656		-20 271		12 614	62
+ AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	17 168		20 271		-3 103	-15
+ REPRISES AMORTS, PROVS, TRANSFERTS DE CHARGES						
- DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROVS	-827				-827	
- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 685				8 685	
+ QP DE RÉSULTAT POSITIF SUR OPÉRATIONS EN COMMUN						
+ PRODUITS FINANCIERS						
- QP DE RÉSULTAT NÉGATIF SUR OPÉRATIONS EN COMMUN						
- CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	8 685				8 685	
+ PRODUITS EXCEPTIONNELS						
- CHARGES EXCEPTIONNELLES	-8 685				-8 685	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-8 685				-8 685	
- PARTICIPATION DES SALARIÉS						
- IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES						
RÉSULTAT NET						

# Annexes





# Préambule

## Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le 31.12.2024 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **37 591€**

Le résultat net comptable est nul.

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

## Activité du Fonds et évènements significatifs

Le Fonds a pour but de promouvoir la création et la diffusion d'œuvres d'arts numériques ainsi que la valorisation du patrimoine à travers les nouvelles technologies.

Il a pour but d'accompagner à l'innovation dans divers domaines tels que l'écologie, la culture et le patrimoine.

Evènements significatifs : NEANT.

# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables ANC 2018-06.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

## Liste des méthodes

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
  - le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
<b>Bâtiments, installations et agencements</b>	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
<b>Matériel et outillage</b>	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
<b>Immobilisations incorporelles</b>	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Événements significatifs

Evénements post-clôture

Sans impact :

Néant

Autres informations significatives

Neant

# Postes du bilan et du compte de résultat

## Informations relatives à l'actif

### Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag...				
Autres immobilisations corporelles		9 789		9 789
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
- (B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de la plaquette

### Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag...				
Autres		827		827
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
- (B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL				
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Variation des fonds propres

Rubriques	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	19 889				19 889
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette					
Fonds propres consommables	22 029		11 400	17 168	16 261
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	41 918		11 400	17 168	36 150

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de ...				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 440	1 440		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes ratt...				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 440	1 440		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contracté...				

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	1 440	
TOTAL	1 440	

Honoraires CAC

- Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes facturés au titre du contrôle légale des comptes figurent au compte de résultat de l'exercice pour 1200 euros

Opérations et engagements hors bilan

Crédit bail

Rubriques	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements – De l'exercice	Dotations aux amortissements – Cumulés	Valeur nette
Terrain				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag...				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL				



**STRONG**

SIREN : 822681839

13 RUE DU JUGE PIERRE MICHEL, 57000 METZ

Tél : 03 72 39 54 64 - [www.cabinet-strong.com](http://www.cabinet-strong.com)