

**ASSOCIATION ACCUEIL ET CULTURE**

**Maison de Quartier "Les Vignes Blanches"  
Avenue Anna de Noailles  
95200 SARCELLES**

**Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2023**

**LIONEL KORENBEUSSER**

**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**4, rue Faraday - 75017 PARIS  
Téléphone : 01 47 63 78 00  
Télécopie : 01 47 63 44 60  
e-mail : [lionel@korenbeusser.com](mailto:lionel@korenbeusser.com)**

Mesdames et Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2023 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION ACCUEIL ET CULTURE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **1. Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## **2. Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

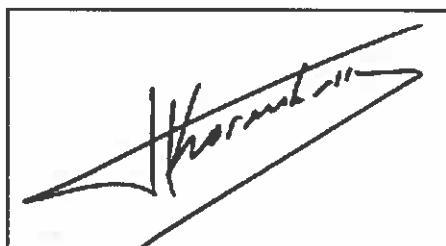
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

### **3. Vérifications et informations spécifiques**

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 30 Mars 2024

A handwritten signature in black ink, enclosed within a rectangular box. The signature is stylized and appears to read 'L. Korenbeusser'.

**L. KORENBEUSSER**

COMMISSAIRE AUX COMPTES

# ACCUEIL & CULTURE



**Accueil et culture**  
de 1964 à Aujourd'hui



Nos partenaires

TEL : 01.39.90.16.05

## BILAN au 31 DECEMBRE 2023

ACTIF		NET 2023	NET 2022
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
Materiel de bureau & Outillage		14 477,49	15 406,87
-Amortissement		-6 998,53	-9 276,88
		<b>7 478,96</b>	<b>6 129,99</b>
<b>Compte de tiers</b>			
Produits à recevoir	31 703,81		13 726,40
<b>Comptes financiers</b>			
Banques	380 914,40		354 843,38
Caisse	192,27		1 227,25
Actions	150,00		150,00
<b>TOTAL</b>	<b>420 439,44</b>		<b>376 077,02</b>

Expert Comptable

Président

Trésorier

**SAS NKO CONSEIL**  
Expertise comptable, Audit, Conseil  
4, rue Faraday - 75017 Paris  
01 47 63 78 00 - fax : 01 47 63 44 60  
contact@nkoconseil.com  
Sage social - 8, rue Pasteur - 92300 Evry  
SIRET : 80527033700019

*[Signature]*

*[Signature]*

*[Signature]*

ASSOCIATION ACCUEIL ET CULTURE  
30 Avenue du 8 Mai 1945 - 95200 Sarcelles  
95200 SARCELLES  
Tel.: 01 39 90 16 05 -  
Site : accueilculture95@gmail.com  
Site : accueilculture.com

Association Accueil et Culture - 30 Avenue du 8 Mai 1945 - 95200 Sarcelles  
E-mail : accueilculture95@gmail.com Site : accueilculture.com  
Code APE 8552 Z - N° Siret : 788 334 787 0004

# ACCUEIL & CULTURE



**Accueil et culture**

de 1944 à Aujourd'hui



TEL. : 01.39.90.16.05

Nos partenaires

## Bilan au 31/12/2023

PASSIF	NET 2023	NET 2022
<b>Comptes de capitaux</b>		
Fonds associatif	38 412,54	38 412,54
Report à nouveau	58 475,48	42 537,96
Résultat de l'exercice	18 057,34	15 937,52
Subvention d'équipement	13 336,52	12 613,52
<b>TOTAL</b>	<b>128 281,88</b>	<b>109 501,54</b>
<b>Provisions pour charges</b>		
Produits constatés d'avance	201 469,35	199 259,16
Provisions charges à répartir sur exercice	22 839,99	12 478,66
<b>TOTAL</b>	<b>224 309,34</b>	<b>211 737,82</b>
<b>Charges à Payer</b>		
Honoraires	4 200,00	7 200,00
ACMS (Medecine du travail)	1 245,47	1 373,81
OLRIC (Photocopieur)	742,64	766,12
Taxe de formation continue	2 013,49	2 391,00
CDC HABITAT	326,30	197,12
Free & Bouygues Télécom	93,97	101,64
HUMANIS (Retraite Complémentaire)	6 352,96	2 629,28
APICIL (Prévoyance)	780,11	918,21
EDF - GDF	63,08	56,15
Trésor Public Taxe sur les salaires	9 337,00	6 321,00
URSSAF	42 194,00	31 985,10
Formation DELF/DALF Université Paris XIII		212,00
TREMLIN 95	499,20	343,00
AUTOCARS DE France		330,00
BP RIVES		13,23
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>67 848,22</b>	<b>54 837,66</b>
<b>TOTAL</b>	<b>420 439,44</b>	<b>376 077,02</b>

ASSOCIATION ACCUEIL ET CULTURE  
 30 Avenue du 8 Mai 1945  
 95200 SARCELLES  
 Tél.: 01 39 90 16 05 -  
 Mail : [accueilleculture95@gmail.com](mailto:accueilleculture95@gmail.com)  
 Site : [accueilleculture.com](http://accueilleculture.com)





**Accueil et culture**  
de 1964 à Aujourd'hui



## COMPTE DE RESULTAT DE L'ORGANISME 2023

CHARGES toutes activités confondues		2022	2023
		DETAIL	SOUS-TOTAL
CHARGES D'EXPLOITATION			
60 ACHATS	S. total 60		13 498,05
Fournitures d'atelier ou d'activités		9 377,37	9 433,50
Eau Gaz Electricité		343,43	394,49
Fourniture d'entretien et de bureau		3 777,25	693,02
Autres (à préciser)			
61 SERVICES EXTERNES	S. total 61		61 216,15
Prestation de services		45 554,82	36 995,50
Formation des bénévoles		8 818,40	12 373,40
Locations		2 396,38	2 240,80
Travaux d'entretien, de réparation et de maintena.		2 128,54	3 709,46
Primes d'assurances		1 952,42	2 085,75
Documentation/études et recherches		365,59	346,18
Autres (à préciser)			
62 AUTRES SERVICES EXTERNES	S. total 62		21 694,84
Honoraires, rémunérations d'intermédiaires		10 200,00	4 200,00
Publicité-Publications		280,68	262,74
Transports liés aux activités et à l'animation		8 942,54	6 444,21
Missions et réceptions		1 056,93	886,61
Frais postaux - Téléphone		1 214,69	1 497,00
Autres (à préciser)			
63 IMPOTS ET TAXES	S. total 63		8 712,00
Taxes sur salaires		8 712,00	11 350,49
Autres impôts et taxes			
64 FRAIS DE PERSONNEL	S. total 64		361 101,93
Salaires Bruts		260 191,90	305 075,44
Charges sociales de l'employeur		99 113,40	114 296,48
Indemnités de retraite			
Autres (Contrats CIVIQ)		1 796,63	1 229,86
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	S. total 65		
68 DOTATIONS D'EXPLOITATION	S. total 68		4 819,00
Dotation aux amortissements et aux provisions		4 819,00	4 046,93
CHARGES FINANCIERES			
66 CHARGES FINANCIERES	S. total 66		1 437,36
Intérêt des emprunts		1 437,36	165,71
Autres charges financières			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	S. total 67		0,00
Créances irrécouvrables			
Charges sur exercices antérieurs			
Autres charges exceptionnelles			30 000,00
68 DOTATIONS			
EXCEPTIONNELLES	S. total 68		211 737,82
Dotation aux amortissements et aux provisions exceptionnels			
Dotation pour provisions pour charges		199 259,16	201 469,35
Autres dotations exceptionnelles		12 478,66	22 839,99
TOTAL DES CHARGES			684 217,15
Excédent de fonctionnement			15 937,52
69 IMPOT SUR LES BENEFICES	S. total 69		
TOTAL			700 154,67
			790 094,25

Président (ou du responsable de l'organisme)

Nom, signature et cachet de l'organisme accompagnés de la mention "certifié exact"

30 AVENUE DU 8 MAI 1945  
95200 SARCELLES  
Tel : 01 39 30 46 05 -  
Mail : accueilculture95@gmail.com  
Site : accueilculture.com

L'EXPERT COMPTABLE

SAS NKO CONSEIL  
Expertise comptable, Audit, Conseil  
4 rue Faraday - 75017 Paris  
01 47 63 78 00 - fax : 01 47 63 44 50  
contact@nkoconseil.com  
Sage conseil : 4 rue Pasteur - 92300 Levallois  
01 47 70 11 00

PRODUITS		2022	2023
		DETAIL	SOUS-TOTAL
PRODUITS D'EXPLOITATION		DETAIL	SOUS-TOTAL
70 REMUNERATION DES SERVICES S. total 70		7 557,27	13 189,67
Participation des usagers	7 557,27		13 189,67
Prestations de services CNAF			
Autres (à préciser)			
74 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT S. total 74			
ETAT		369 382,80	391 257,76
Crédits politique de la ville (MISSION VILL	294 720,00		309 335,00
Affaires sociales, santé, ville			
ETAT FIPD			
ETAT FONJEP	7 107,00		7 107,00
Droits des Femmes			
CITE EDUCATIVE	14 400,00		6 020,00
Pole Emploi			
Emplois aidés par l'Etat	53 155,80		68 795,76
ACSE			
FONDS SOCIAL EUROPEEN			
COLLECTIVITES TERRITORIALES		110 411,40	131 860,60
Région(s)			8 000,00
Département(s) / Conseil Général	13 311,40		6 760,60
Commune(s)	97 100,00		117 100,00
ORGANISMES SEMI-PUBLICS		22 147,76	24 979,00
Caisse d'Allocations Familiales	22 147,76		24 979,00
Caisse des Dépôts et Consignations			
Mission Locale			
SUBVENTIONS PRIVEES		30 350,00	17 063,40
Maison pour l'Emploi	28 800,00		10 365,00
E.F.U.S			
P.R.E			
UNIFORMATION			6 698,40
Alliance pour l'Education	1 550,00		
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE S. total 75			
participation des adhérents F.U.S			
participation aux frais d'utilisation)			
Autres (à préciser)			
PRODUITS FINANCIERS			
76 PRODUITS FINANCIERS S. total 76		2,10	6,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS S. total 77			
777 Subv.d'équip. Virée aux comptes de résultat			
78 Reprise sur amortissements et provisions S. total 78		160 303,34	211 737,82
TOTAL DES PRODUITS			
Déficit de l'exercice			
TOTAL		700 154,67	790 094,25

**ASSOCIATION ACCUEIL ET CULTURE**  
 95100 SARCELLES  
 01 39 90 16 05  
 Mail : accueilculture95@gmail.com  
 Site : accueilculture.com

Nom, signature et cachet de  
L'EXPERT COMPTABLE

**EAS NKO CONSEIL**  
 Expertise Comptable, Audit, Conseil  
 4 rue Faraday 75017 Paris  
 01 47 63 78 30 Fax 01 47 63 44 80  
 contact@easnko.com  
 Siège social : 1 rue Fauriol 93300 La Courneuve  
 01 47 63 78 30



# ACCUEIL & CULTURE



Nos partenaires

## MOBILIER MATERIEL AMORTIS ANNEE 2023

Désignation Achats	Valeur Brute	Date d'achat	Nombre d'Années d'amortissement	Dotation Exercice Antérieur	Dotation Exercice 2023	CUMUL FIN Exercice
<b>Matériel et Outillage</b>						
PC portable Lénovo Ideapad 5	1 179,98	26/05/2021	2	884,98	295,00	
PC portable pro Dell latitude 5410	9 600,00	28/12/2021	2	5 076,00	4 524,00	
PC portable Lénovo IP3	5 395,90	05/07/2023	2		1 348,97	
	<b>16 175,88</b>			<b>5 960,98</b>	<b>6 167,97</b>	<b>12 128,95</b>
<b>VALEUR BRUTE</b>	<b>16 175,88</b>					
<b>TOTAL AMORTIS</b>	<b>16 175,88</b>			<b>5 960,98</b>	<b>6 167,97</b>	<b>12 128,95</b>
<b>VALEUR NETTE COMPTABLE</b>	<b>4 046,93</b>					

Le Président

*Samuel Bonneton*

*[Signature]*



Le Trésorier

*[Signature]*

Sarcelles le 26 FEVRIER 2024

Association Accueil et Culture -30 Avenue 8 MAI 1945 - 95200 Sarcelles  
E-mail : accueiletculture95@gmail.com - Site : accueiletculture.com  
Code APE 8552 Z - N° SIRET 788 334 787 000 41



## Accueil et culture

**Tél. : 01.39.90.16.05**



**Alliance  
pour l'éducation**

**United  
Way**



**pôle emploi**

[illegible]

## Le Président

Daniel Boulton

# ASSOCIATION AGUEL ET CIE

30 Avenue du 8 Mai 1945

CELLULOSE

Sarcelles le 26 Fevrier 2024

Tel.: 01 39 90 16 05 -

Mail: [accusileculture95@gmail.com](mailto:accusileculture95@gmail.com)

Source: [accidentculture.com](http://accidentculture.com)

**Association Accueil et Culture - 30 Avenue 8 MAI 1945 - 95200 Sarcelles**

E-mail : [accueilculture95@gmail.com](mailto:accueilculture95@gmail.com) - Site : [accueilculture.com](http://accueilculture.com)

**APE 8552 Z - N° SIRET : 788 334 787 000 41**

## Le Trésorier

Handwritten signature: *Handwritten signature*

Désignation de l'entreprise :		ASSOCIATION ACCUEIL ET CULTURE					
		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons Intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue   biens*	FD		FE		FF	13 190
	services*	FG		FH		FI	
	Chiffre d'affaires nets*	FJ	0	FK	0	FL	13 190
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subvention d'exploitation					FO	565 161
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits (1) (11)					FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	578 351
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6bis)*					FW	81 563
	Impôts, taxes, versements assimilés*					FX	11 350
CHARGES FINANCIÈRES	Salaire et traitements*					FY	306 305
	Charges sociales (10)					FZ	114 296
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- sur immobilisations :		{ - dotations aux amortissements*		GA	4 047
				{ - dotations aux provisions *		GB	
		- sur actif circulant : dotations aux provisions				GC	
		- Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	12 479
	Autres charges (12)					GE	30 000
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	547 562
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	30 789
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transfert de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers (V)					GP	
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	201 469
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	166
	Différence négative de change					GS	
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	201 635
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	201 635
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV +V - VI)						GW	170 846

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ASSOCIATION ACCUEIL ET CULTURE  
30 Avenue du 8 Mai 1945  
95200 SARCELLES  
Tél.: 01 39 90 16 05 -  
Mail : accueilculture95@gmail.com  
Site : accueilculture.com

Désignation de l'entreprise :		ASSOCIATION ACCUEIL ET CULTURE	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	
	Reprises sur provisions et transfert de charges	HC	211 738
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	211 738
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	22 840
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	22 840
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>188 898</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		HL	<b>790 088</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		HM	<b>772 037</b>
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	<b>18 051</b>
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) produits de locations immobilières	HY	
	(3) produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
	- crédit-bail mobilier *	HP	
	(3) - crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (8)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits à des organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
(13) Obligatoires	A9		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnelles
(8)		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ASSOCIATION ACCUEIL ET CULTURE

95200 SARCELLES

Tel.: 01 39 90 16 05 -

Mail : accueiletculture95@gmail.com

Site : accueiletculture.com

**ANNEXE AUX COMPTES 2023**  
**DE L'ASSOCIATION ACCUEIL ET CULTURE**

L'annexe ci-après du bilan, avant répartition, constitue l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2023 dont le total est de 420 439,44 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, qui dégage un bénéfice de 18 057,34 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 Décembre 2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par la Conseil d'Administration.



## **SOMMAIRE DE L'ANNEXE**

**Règles et méthodes comptables**

**Compléments d'information relatifs au bilan et au compte de résultat**

### **CAPITAL ET RESERVES**

Fonds associatif et réserves

### **PROVISIONS**

Etat des provisions

### **ACTIF IMMOBILISE ET AMORTISSEMENTS**

Etat de l'actif immobilisé

Etat des provisions

Immobilisations incorporelles  
Fonds commercial

Immobilisations corporelles

Immobilisations financières  
Créances immobilisées

### **ACTIF CIRCULANT ET DETTES**

Stocks et en-cours

Créances et dettes

Etat des échéances des créances et des dettes  
Avances aux dirigeants

Disponibilités

## **ELEMENTS CONCERNANT PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

### **COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation de l'effectif moyen

### **ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Dettes garanties par des sûretés réelles  
Montant des engagements financiers hors crédit-bail  
Accroissements et allègements de charges fiscales futures

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

(Code du commerce - articles L.123-13 et L.123-17), (Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2°, 24-3°)

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005. 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 novembre 1983 modifié, notamment par :

- le règlement CRC N° 99-03, modifié et complété, entre autres, par le règlement CRC n° 2000-06 du 7/12/2000 relatif aux passifs,
- par le règlement CRC n° 2002-10 (lui-même modifié par le CRC n°2003-07) relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs,
- par le règlement CRC n° 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation & l'évaluation des actifs,

Tous ces textes sont applicables depuis l'ouverture de l'exercice.

## **COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTATS**

### **CAPITAL ET RESERVES**

#### **CAPITAL SOCIAL**

Le fonds associatif, les réserves, le report à nouveau et subventions d'équipement forment un total de capitaux propres de 128 281,88 €.

#### **ETAT DES PROVISIONS**

Les dotations à la date du 31 décembre 2023 s'élèvent à un total de 224 309,34 €.

### **ACTIF IMMOBILISE ET AMORTISSEMENTS**

#### **ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE**

L'état des immobilisations est détaillé au tableau joint.

#### **ETAT DES AMORTISSEMENTS**

L'état des amortissements est détaillé au tableau joint.

#### **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

L'amortissement pour dépréciation a été déterminé selon le mode permettant les dotations les plus élevées permises par la réglementation en vigueur : linéaire, dégressif ou exceptionnel. Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues ont été les suivantes :

	DUREE	METHODE
Agencements et aménagements .....	5 ans à 10 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages.....	5 ans	Dégressif
Matériel de transport .....	5 ans	Linéaire ou dégressif
Mobilier de bureau.....	10 ans	Linéaire
Matériel de bureau.....	5 ans	Linéaire ou dégressif

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES

### Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances immobilisées ont été évalués à leur valeur nominale.

## ACTIF CIRCULANT ET DETTES

### Stocks (et en-cours)

Néant

### Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances et dettes libellées en monnaies étrangères ont été évaluées sur la base du dernier cours de change précédant la clôture du bilan. Les différences résultant de cette évaluation ont été inscrites en écart de conversion actif ou passif.

### Avances aux dirigeants

Conformément à l'article 106 de la loi du 24 juillet 1966 aucune avance ou crédit n'a été alloué aux dirigeants de la société.

### Disponibilités

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

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice.



Eléments concernant plusieurs postes de bilan

Actif	Produits à recevoir	Effets de commerce	Entreprises liées
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participation			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Charges à répartir			
Charges constatées d'avance			

TOTAL

PASSIF	Produits à recevoir	Effets de commerce	Entreprises liées
Emprunts obligatoires convertibles			
Autres emprunts obligatoires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion			

TOTAL

## COMPTE DE RESULTAT

### Rémunération des dirigeants

Le Président du Conseil d'Administration n'a perçu globalement, à raison de ses fonctions, aucune rémunération.

Les membres du Conseil d'Administration, non compris son Président lequel est considéré comme membre des organes de direction, n'ont perçu globalement à raison de leur fonction, aucune rémunération.

### Ventilation de l'effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
- Ingénieurs et cadres	0	
- Agents de maîtrise, techniciens et VRP	0	
- Employés (équivalent à 7 temps plein)	9	
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>0</b>

## ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

### Dettes garanties par des sûretés

Nature de la dette	Montant garanti par des sûretés réelles	Nature de la sûreté consentie
NEANT		

Montant des engagements financiers hors crédit-bail

Engagements donnés			
Catégories d'engagements	Total	Au profit de	
		Entreprises liées	Autres
Avals			
Cautions			
Effets escomptés non échus			
Autres engagements donnés			
<b>TOTAL</b>		<b>NEANT</b>	

Information en matière de crédit-bail

Postes du bilan	Redevances restant à payer				Prix d'achat
	jusqu'à 1 an	+ 1 an à 5 ans	+ 5 ans	Total	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
<b>TOTAL</b>					<b>NEANT</b>