

FONDATION D'ENTREPRISE RHEA

46 RUE DU COMMERCE

97460 SAINT PAUL

0262



# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023



**CLEMENT**

46 RUE DU COMMERCE

97460 ST PAUL

Téléphone :



# Bilan Actif

FONDATION D'ENTREPRISE RHEA

Période du 01/01/23 au 31/12/23  
Edition du 15/05/24  
Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL I ACTIF IMMOBILISE</b>				
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	44		44	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	911 548		911 548	
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	396 891		396 891	1 306 982
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)				
<b>TOTAL II ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 308 482</b>		<b>1 308 482</b>	<b>1 306 982</b>
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 308 482</b>		<b>1 308 482</b>	<b>1 306 982</b>
(1) Dont droit au bail	(2) Dont à moins d'un an		(3) Dont à moins d'un an	
			44	
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

# Bilan Passif

FONDATION D'ENTREPRISE RHEA

Période du 01/01/23 au 31/12/23  
Edition du 15/05/24  
Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>TOTAL III FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 555	1 463
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	1 469	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	1 305 459	1 305 519
<b>TOTAL IV DETTES</b>	<b>1 308 482</b>	<b>1 306 982</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 308 482</b>	<b>1 306 982</b>
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	<b>1 308 482</b>
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

# Compte de Résultat en liste

FONDATION D'ENTREPRISE RHEA

Période du 01/01/23 au 31/12/23  
Edition du 15/05/24  
Devise d'édition EURO

	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]		
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation		
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
- Cotisations		
- Autres produits		
<b>TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	5 044	4 481
- Impôts, taxes et versements assimilés	88	
- Salaires et traitements	7 921	
- Charges sociales	319	
- 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	3	
<b>TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>13 375</b>	<b>4 481</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II)</b>	<b>(13 375)</b>	<b>(4 481)</b>
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 363	
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>13 363</b>	
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)	48	
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV CHARGES FINANCIERES</b>	<b>48</b>	
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>13 315</b>	

# Compte de Résultat en liste - suite

FONDATION D'ENTREPRISE RHEA

Période du 01/01/23 au 31/12/23  
Edition du 15/05/24  
Devise d'édition EURO

	31/12/2023	31/12/2022
--	------------	------------

<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV )</b>	<b>(60)</b>	<b>(4 481)</b>
---	-------------	----------------

PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	60	4 481
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>60</b>	<b>4 481</b>

CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion		
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		

<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )</b>	<b>60</b>	<b>4 481</b>
--	-----------	--------------

Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		

<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )</b>	<b>13 423</b>	<b>4 481</b>
--	---------------	--------------

<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )</b>	<b>13 423</b>	<b>4 481</b>
--	---------------	--------------

<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		
----------------------------	--	--

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		

CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

# Détail des comptes



Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>						
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</b>						
<b>CRÉANCES</b>						
Autres créances	43,62		43,62		43,62	
40100000 FOURNISSEURS	43,62		43,62		43,62	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>						
Valeurs mobilières de placement	911 547,89		911 547,89		911 547,89	
50810000 OUVERTURE DAT	900 000,00		900 000,00		900 000,00	
50880000 Intérêts courus sur obligation	11 547,89		11 547,89		11 547,89	
<b>INSTRUMENTS DE TRESORERIE</b>						
<b>DISPONIBILITES</b>						
Disponibilités	396 890,71		396 890,71	1 306 981,68	-910 090,97	-69,63
51210000 CREDIT AGRICOLE	396 890,71		396 890,71	1 306 981,68	-910 090,97	-69,63
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>						
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT ( II )</b>	<b>1 308 482,22</b>		<b>1 308 482,22</b>	<b>1 306 981,68</b>	<b>1 500,54</b>	<b>0,11</b>
<b>TOTAL ACTIF ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>1 308 482,22</b>		<b>1 308 482,22</b>	<b>1 306 981,68</b>	<b>1 500,54</b>	<b>0,11</b>
X						

Bilan Passif (Association)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>				
<i>Fonds propres</i>				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	0,00	0,00	0,00	
<i>Autres fonds associatifs</i>				
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ( I )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>FONDS DEDIES</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes financières diverses	1 554,76	1 463,04	91,72	6,27
45500000 CC ASSOCIES	1 554,76	1 463,04	91,72	6,27
Dettes fiscales et sociales	1 468,81		1 468,81	
42820000 PERSONNEL - DETTES PROV. POUR CONGE	800,98		800,98	
43100000 CGSS	335,98		335,98	
43710000 CAISSE RETRAITE	71,38		71,38	
43740000 TAXE APPRENTISSAGE	6,40		6,40	
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	254,07		254,07	
Produits constatés d'avance	1 305 458,65	1 305 518,64	-59,99	-0,00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 305 458,65	1 305 518,64	-59,99	-0,00
<b>TOTAL DETTES ( IV )</b>	<b>1 308 482,22</b>	<b>1 306 981,68</b>	<b>1 500,54</b>	<b>0,11</b>
<b>TOTAL PASSIF ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>1 308 482,22</b>	<b>1 306 981,68</b>	<b>1 500,54</b>	<b>0,11</b>
X				



Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Autres achats et charges externes	5 044,42	4 481,36	563,06	12,56
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	1 627,50		1 627,50	
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS		60,00	-60,00	-100,00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 400,00	4 418,04	-1 018,04	-23,04
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	16,92	3,32	13,60	409,64
Impôts, taxes et versements assimilés	87,56		87,56	
63330000 Participation des employeurs à la f	39,16		39,16	
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	48,40		48,40	
Salaires et traitements	7 920,98		7 920,98	
64100000 REMUNERATION BRUTE	7 120,00		7 120,00	
64120000 CONGES PAYES	800,98		800,98	
Charges sociales	318,55		318,55	
64510000 COTISATIONS URSSAF	64,48		64,48	
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	254,07		254,07	
Autres charges	3,06		3,06	
65800000 *CHARGES DE GESTION COURANTE	3,06		3,06	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>13 374,57</b>	<b>4 481,36</b>	<b>8 893,21</b>	<b>198,45</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>-13 374,57</b>	<b>-4 481,36</b>	<b>-8 893,21</b>	<b>-198,45</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Autres intérêts et produits assimilés	13 362,68		13 362,68	
76800000 AUTRE PRODUITS FINANCIERS	13 362,68		13 362,68	
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS ( III )</b>	<b>13 362,68</b>		<b>13 362,68</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Intérêts et charges assimilées	48,10		48,10	
66117000 INTERETS INTRAGROUPE A PAYER	48,10		48,10	
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES ( IV )</b>	<b>48,10</b>		<b>48,10</b>	
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER ( III - IV )</b>	<b>13 314,58</b>		<b>13 314,58</b>	
X				

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
<b>3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS ( I -II +III - IV)</b>	<b>-59,99</b>	<b>-4 481,36</b>	<b>4 421,37</b>	<b>98,66</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	59,99	4 481,36	-4 421,37	-98,66
77130000 Libéralités perçues	59,99	4 481,36	-4 421,37	-98,66
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS ( V )</b>	<b>59,99</b>	<b>4 481,36</b>	<b>-4 421,37</b>	<b>-98,66</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )</b>	<b>59,99</b>	<b>4 481,36</b>	<b>-4 421,37</b>	<b>-98,66</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )</b>	<b>13 422,67</b>	<b>4 481,36</b>	<b>8 941,31</b>	<b>199,52</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )</b>	<b>13 422,67</b>	<b>4 481,36</b>	<b>8 941,31</b>	<b>199,52</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>PRODUITS</b>				
<b>CHARGES</b>				
<b>X</b>				

# État des Créances et Dettes

FONDATION D'ENTREPRISE RHEA

Période du 01/01/23 au 31/12/23  
Edition du 15/05/24  
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres créances immobilisées			
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>			
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Usagers			
Personnel et charges sociales à récupérer			
État et autres collectivités publiques			
Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés			
Débiteurs divers	44	44	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
<b>TOTAL :</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Usagers avances reçues				
Dettes relatives au personnel	1 469	1 469		
État et autres collectivités publiques				
Conf., Fédération, Asso. & organ. appar	1 555	1 555		
Autres dettes				
<b>TOTAL :</b>	<b>3 024</b>	<b>3 024</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 024</b>	<b>3 024</b>		