

**AP SANTE
C/O FEDERATION DES MARCHES**

14 rue de Bretagne

75003 PARIS

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2024 AU 31/12/2024



SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
CABINET OUZOULIAS

PARIS - AMIENS

Sommaire

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Comptes</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Annexes</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>8</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>9</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>10</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>11</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>12</i>
<i>Etats détaillés</i>	<i>13</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>14</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>15</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>16</i>

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **AP SANTE** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 28 556 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

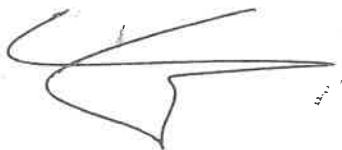
Résultat net comptable : -1 058 euros

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 01/09/2025

Signature



Etats financiers au 31/12/2024

Comptes

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	800		800	
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	27 756		27 756	100 000
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	28 556		28 556	100 000
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	28 556		28 556	100 000
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(71 665)	(22 609)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(1 058)	(49 056)
	Total des fonds propres (situation nette)	(72 724)	(71 665)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	(72 724)	(71 665)
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 280	41 520
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	100 000	130 145
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	101 280	171 665
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	28 556	100 000
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 058,08)	(49 056,37)
	(1) Dont à moins d'un an	101 280	171 665
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	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		
Total des produits d'exploitation			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 058	49 056
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		1 058	49 056
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 058)	(49 056)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 058)	(49 056)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		(1 058)	(49 056)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS			
TOTAL DES CHARGES		1 058	49 056
EXCEDENT ou DEFICIT		(1 058)	(49 056)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Etats financiers au 31/12/2024

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **28 556** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de euros et un total **charges** de **1 058** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 058** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnelet comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	800	800	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	800	800	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 280	1 280		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnelet comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	100 000	100 000		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	101 280	101 280		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(22 609)	(49 056)			(71 665)
Report à nouveau sous ctrl de tiers financeurs					
Excédent ou déficit de l'exercice	(49 056)	49 056		1 058	(1 058)
Situation nette	(71 665)			1 058	(72 724)
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(71 665)			1 058	(72 724)

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		480
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		480
FACT.NON PARV. -FRSS	480	

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		800
Autres créances		800
RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE	800	

Etats financiers au 31/12/2024

Etats détaillés

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET						
TOTAL II - Actif circulant NET	28 556,44	100,00	100 000,00	100,00	(71 443,56)	-71,44
Autres créances	800,00	2,80			800,00	
40980000 RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE	800,00	2,80			800,00	
Disponibilités	27 756,44	97,20	100 000,00	100,00	(72 243,56)	-72,24
51210000 SOCIETE GENERALE	27 756,44	97,20	100 000,00	100,00	(72 243,56)	-72,24
TOTAL DU BILAN ACTIF	28 556,44	100,00	100 000,00	100,00	(71 443,56)	-71,44

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	(72 723,56)	254,6	(71 665,48)	-71,67	(1 058,08)	-1,48
Total des fonds propres (situation nette)	(72 723,56)	254,6	(71 665,48)	-71,67	(1 058,08)	-1,48
Report à nouveau	(71 665,48)	250,9	(22 609,11)	-22,61	(49 056,37)	-216,9
11900000 Report à nouveau débiteur	(71 665,48)	250,9	(22 609,11)	-22,61	(49 056,37)	-216,9
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 058,08)	-3,71	(49 056,37)	-49,06	47 998,29	97,84
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	101 280,00	354,67	171 665,48	171,67	(70 385,48)	-41,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 280,00	4,48	41 520,00	41,52	(40 240,00)	-96,92
40102200 COEXCO	800,00	2,80			800,00	
40130000 FIDAL			11 520,00	11,52	(11 520,00)	-100,0
40150000 SPAC			30 000,00	30,00	(30 000,00)	-100,0
40810000 FACT.NON PARV. -FRSS	480,00	1,68			480,00	
Autres dettes	100 000,00	350,18	130 145,48	130,15	(30 145,48)	-23,16
46710000 Avance ADDS			30 145,48	30,15	(30 145,48)	-100,0
46711000 Avance sur Liquidation APE	100 000,00	350,18	100 000,00	100,00		
Total du passif	28 556,44	100,00	100 000,00	100,00	(71 443,56)	-71,44

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation						
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs						
Autres produits d'exploitation						
Total des charges d'exploitation	1 058,08		49 056,37		(47 998,29)	-97,84
Autres achats et charges externes	1 058,08		49 056,37		(47 998,29)	-97,84
62260000 HONORAIRES	480,00		11 520,00		(11 040,00)	-95,83
62261000 ACTUAIRE RISKEO			7 536,37		(7 536,37)	-100,0
62266000 Actuaire SPAC			30 000,00		(30 000,00)	-100,0
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	578,08				578,08	
Résultat d'exploitation	(1 058,08)		(49 056,37)		47 998,29	97,84
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	(1 058,08)		(49 056,37)		47 998,29	97,84
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 058,08)		(49 056,37)		47 998,29	97,84
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						