

FIDUCIAIRE DE LA SEINE

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Hervé JOUISSE
Gonzague de FRANQUEVILLE
Bertrand de BELINAY

FONDS ALLIANCE VITA

Fonds associatif
55 rue de la Fédération - 75015 PARIS

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2023

FIDUCIAIRE DE LA SEINE

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Hervé JOUISSE
Gonzague de FRANQUEVILLE
Bertrand de BELINAY

FONDS ALLIANCE VITA

Fonds associatif
55 rue de la Fédération - 75015 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

FIDUCIAIRE DE LA SEINE

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Hervé JOUISSE
Gonzague de FRANCOVILLE
Bertrand de BELINAY

FONDS ALLIANCE VITA

Fonds associatif
55 rue de la Fédération - 75015 PARIS

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux membres de l'Association,

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

- Le contrôle des comptes du fonds associatif FONDS ALLIANCE VITA, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2023 dégageant un résultat bénéficiaire de 291€ et un total bilan de 287 167 € ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. 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 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.



FIDUCIAIRE DE LA SEINE

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Hervé JOUISSE
Gonzague de FRANCOQUEVILLE
Bertrand de BELINAY

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 la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, ainsi que 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.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes de l'exercice des informations données dans le rapport du Trésorier sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 2 juillet 2024

Pour la Fiduciaire de la Seine
Commissaire aux comptes


Gonzague de Francqueville

COMPTE DE RÉSULTAT

| en euros | Notes | 31.12.2022 12 mois | 31.12.2023 12 mois |
|---|-------|-----------------------|-----------------------|
| Quote part de la dotation consommable | | 1 568 | |
| Autres recettes diverses | | | |
| Total produits d'exploitation | 20 | 1 568 | |
| Achats consommés et variation de stocks | 21 | | |
| Autres achats et charges externes | | -1 568 | -2 319 |
| Charges de personnel | 22 | | |
| Impôts, taxes | | | |
| Excédent brut d'exploitation | | 0 | -2 319 |
| Autres charges | | | |
| Aides financières octroyées | | | |
| Dotation aux amortissements | 23 | | |
| Dotations aux provisions | 24 | | |
| Reprises de provisions | 24 | | |
| Résultat d'exploitation | | 0 | -2 319 |
| Charges financières | | | |
| Produits financiers | | 383 | 1 434 |
| Résultat financier | 25 | 383 | 1 434 |
| Résultat courant avant impôt | | 383 | -885 |
| Charges exceptionnelles | | | |
| Produits exceptionnels | | | |
| Résultat exceptionnel | 26 | | |
| Excédent ou insuffisance avant impôt | | 383 | -885 |
| Impôts sur les bénéfices | | -92 | -344 |
| Excédent ou insuffisance après impôt | | 291 | -1 229 |

46

BILAN

| Actif | Notes | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|--------------|-------------------|-------------------|
| en euros | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | |
| Immobilisations incorporelles | 2 | | |
| Immobilisations corporelles | 3 | | |
| Immobilisations financières | 4 | | |
| Actif immobilisé | | | |
| Stocks et en-cours | 6 | | |
| Clients et comptes rattachés | 7 | | |
| Autres créances et comptes de régularisation | 8 | | |
| Actif circulant | | | |
| Trésorerie actif | 11 | 287 167 | 297 587 |
| Total de l'actif | | 287 167 | 297 587 |

| Passif | Notes | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|--------------|-------------------|-------------------|
| en euros | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | 284 864 | 296 777 |
| Primes | | | |
| Fonds associatifs et réserves | | | |
| Report à nouveau | | 757 | 1 048 |
| Excédent / Déficit de l'exercice | | 291 | -1 229 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Fonds associatifs et réserves | 12 | 285 911 | 296 595 |
| Autres fonds propres | | | |
| Provisions pour risques et charges | 13 | | |
| Emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Concours bancaires courants | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | |
| Emprunt et dettes financières | 14 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 15 | 1 164 | 648 |
| Dettes fiscales et sociales | 16 | 92 | 344 |
| Autres dettes et comptes de régularisation | 17 | | |
| Passif Circulant | | 1 256 | 992 |
| Total du passif | | 287 167 | 297 587 |

46

NOTES ANNEXES AUX COMPTES

Annexe au bilan avant répartition clos le 31 décembre 2023 dont le total est de 297 587,23 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste et dégagant un Déficit de -1 228,81 €.

L'exercice de référence a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1 janvier 2023 au 31 décembre 2023.

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

I Règles et méthodes comptables **6**

II Compléments d'informations sur les postes du bilan et du compte de résultat **7**

| | | |
|-----------|--|-----------|
| 2 | Immobilisations incorporelles | 7 |
| 3 | Immobilisations corporelles | 7 |
| 4 | Immobilisations financières | 8 |
| 5 | Liste des filiales et participations | 8 |
| 6 | Stocks et en-cours | 9 |
| 7 | Clients et comptes rattachés | 9 |
| 8 | Autres créances et comptes de régularisation | 9 |
| 9 | Echéances de l'actif | 9 |
| 10 | Produits à recevoir | 10 |
| 11 | Trésorerie | 10 |
| 12 | Variation des capitaux propres | 10 |
| 13 | Provisions | 11 |
| 14 | Emprunts et dettes financières | 11 |
| 15 | Dettes Fournisseurs | 11 |
| 16 | Dettes fiscales et sociales | 12 |
| 17 | Autres dettes et comptes de régularisation | 12 |
| 18 | Echéances des dettes | 12 |
| 19 | Charges à payer | 12 |
| 20 | Produits d'exploitation | 13 |
| 21 | Achats consommés et variation de stocks | 13 |
| 22 | Charges de personnel & participation | 13 |
| 23 | Dotation aux amortissements | 13 |
| 24 | Dotation et reprises aux provisions d'exploitation | 13 |
| 25 | Résultat financier | 14 |
| 26 | Résultat exceptionnel | 14 |

4

Élément 1**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes clos le 31 décembre 2023 ont été établis conformément aux dispositions légales et réglementaires et aux pratiques comptables généralement admises en France.

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.

et conformément à l'avis du Conseil National de la Comptabilité (C. Com R. 123-180 et PCG art. 531-1) et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

I) Monnaie de présentation des comptes

La monnaie de présentation des comptes est l'euro.

II) Capital et réserves

Une déficit de -1 228,81 € a été dégagée au 31 décembre 2023, faisant ressortir les fonds associatifs et réserves à 296595,23€.

III) Provisions

Le détail des mouvements sur les provisions au cours de l'exercice est fourni dans les tableaux ci-après.

IV) Actif immobilisé et amortissements

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou bien à leur coût de production

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue comme indiqué dans le tableau ci-dessous.

| | |
|--|-------|
| Constructions | néant |
| Agencement, aménagement, des constructions | néant |
| Install techniques, matériels | néant |
| Install. générales, agenc, divers | néant |
| Matériel de transport | néant |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | néant |

(Voir ci-après les tableaux des immobilisations et amortissements correspondants).

V) Stocks

Néant

VI) Actif circulant et dettes

Les créances telles qu'elles apparaissent à l'actif au 31 décembre 2023 sont certaines dans leurs montants et raisonnablement récupérables.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une provision pour dépréciation est constituée.

Au cours de l'exercice les dettes et créances en devises sont enregistrées pour leur contre-valeur à partir d'un taux de conversion fixé annuellement et devise par devise.

Les dettes créances et disponibilités en devises figurant au bilan sont ajustés en fonction du taux de change effectif au 31 décembre 2023.

La différence résultant de l'actualisation des dettes créances et disponibilités en devises est portée au bilan en écart de conversion.

Les dettes sont certaines ou probables et évaluées dans une optique de prudence et dans le respect du principe de séparation des exercices.

(Voir ci-après les tableaux d'échéance des créances et des dettes).

4

Élément 2 - Immobilisations incorporelles

| en euros | Début de l'exercice | Autres mouvements | Acquisitions Dotations | Cession Reprises | 31.12.2023 |
|---|---------------------|-------------------|------------------------|------------------|------------|
| Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Valeur brute | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Dépréciation | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Valeur nette | | | | | |

Élément 3 - Immobilisations corporelles

| en euros | Début de l'exercice | Autres mouvements | Acquisitions Dotations | Cession Reprises | 31.12.2023 |
|--|---------------------|-------------------|------------------------|------------------|------------|
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Install. générales agence. des constructions | | | | | |
| Install techniques, mat. outillage indus | | | | | |
| Install. générales, agenc, divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Valeur brute | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Install. générales agence. des constructions | | | | | |
| Install techniques, mat. outillage indus | | | | | |
| Install. générales, agenc, divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | |
| Dépréciation | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Install. générales agence. des constructions | | | | | |
| Install techniques, mat. outillage indus | | | | | |
| Install. générales, agenc, divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Valeur nette | | | | | |

Élément 4 - Immobilisations financières

| en euros | Début de l'exercice | Autres mouvements | Acquisitions Dotations | Cession Reprises | 31.12.2023 |
|--|---------------------|----------------------|---------------------------|------------------|------------|
| Participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | |
| Brut | | | | | |
| Provisions | | | | | |
| Valeur nette | | | | | |

Élément 5 - Liste des filiales et participations

A. Renseignements détaillés sur chaque titre dont la valeur brute excède 1% du capital (en K€)

| Société | Capital | Autres capitaux propres | Quote part capital détenue en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis par la société | | Montant des cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires HT du dernier exercice | Bénéfice net ou perte (-) du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice |
|---|---------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|-------|---|-------|---|---|---|--|
| | | | | Brute | Nette | Brute | Nette | | | | |
| 1 Filiales (détenues à + de 50%) | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Total filiales | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 2. Participations (détenues entre 10 et 50%) | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Total participations | | | | | | | | | | | |

B. Renseignements globaux sur les autres titres dont la valeur brute n'excède pas 1% du capital (en K€)

| Société | Capital | Autres capitaux propres | Quote part capital détenue en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis par la société | | Montant des cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires HT du dernier exercice | Bénéfice net ou perte (-) du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice |
|---|---------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|-------|---|-------|---|---|---|--|
| | | | | Brute | Nette | Brute | Nette | | | | |
| 1. Filiales non reprises en A. | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 2. Participations non reprises en A. | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

4-

Élément 6 - Stocks

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 | | |
|--|------------|------------|--------------|-----|
| | Net | Brut | Dépréciation | Net |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En cours de production biens et services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Total | | | | |

Élément 7 - Clients

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 | | |
|------------------------------|------------|------------|--------------|-----|
| | Net | Brut | Dépréciation | Net |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Total | | | | |

Élément 8 - Autres créances et comptes de régularisations

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 | | |
|---|------------|------------|--------------|-----|
| | Net | Brut | Dépréciation | Net |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Créances diverses Etat et coll. publiques | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commande | | | | |
| Débiteurs divers | | | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Charges constatées d'avances | | | | |
| Frais émission d'emprunt | | | | |
| Prime remboursement obligation | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| Total | | | | |

Élément 9 - Echéances de l'actif

| en euros | total au 31.12.2023 | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---|------------------------|-------------------|-------------------|
| | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Créances diverses Etat et collectivités publiques | | | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| Total | | | |

Élément 10 - Produits à recevoir

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|------------|------------|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | | |
| Total | | |

Élément 11 - Trésorerie

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|----------------|----------------|
| Valeurs mobilières de placement valeur brute | | |
| Valeurs mobilières de placement dépréciation | | |
| Disponibilités | 287 167 | 297 587 |
| Trésorerie active (I) | 287 167 | 297 587 |
| Concours bancaires courants | | |
| Trésorerie passive (II) | | |
| Trésorerie nette (I + II) | 287 167 | 297 587 |

Élément 12 - Capitaux propres

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Fonds propres sans droits de reprise | | |
| Fonds propres avec droits de reprise | | |
| Écart de réévaluation | | |
| Réserves statutaires | | |
| Réserves réglementées | | |
| Dotations consommables | 284 864 | 296 777 |
| Report à nouveau | 757 | 1 048 |
| Résultat de l'exercice | 291 | -1 229 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| Total | 285 911 | 296 595 |

Tableau de variation des fonds propres 2022 / 2023
 (article 431-5 du règlement comptable ANC n° 2018-06)

| en euros | Début de l'exercice | Affectation du résultat 2022 | Autres opérations de l'exercice | | Résultat de l'exercice 2023 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------|------------|-----------------------------|----------------|
| | | | augmentat. | diminution | | |
| Fonds propres ss droit de reprise | | | | | | |
| Fonds propres avec droit reprise | | | | | | |
| Réserve réglementées | | | | | | |
| Autres réserves | | | | | | |
| Dotations consommables | 284 864 | | 11 913 | | | 296 777 |
| Report à nouveau | 757 | 291 | | | | 1 048 |
| Excédent / Déficit de l'exercice | 291 | -291 | | | -1 229 | -1 229 |
| Total | 285 911 | | 11 913 | | -1 229 | 296 595 |

Élément 13 - Provisions

| en euros | 31.12.2022 | Augmentat. (1) | Diminution (1) | 31.12.2023 |
|---|---------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| Provisions pour investissements | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions pour implantation à l'étranger | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes et change | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| | | | | |
| | Incorporelles | | | |
| | Corporelles | | | |
| Sur immobilisations | Titres mis en équivalence | | | |
| | Titres de participation | | | |
| | Autres immob. financières | | | |
| Provisions sur stocks et en cours | | | | |
| Provisions sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciations | | | | |
| Provisions pour dépréciations | | | | |
| Total | | | | |
| | • opérationnelles | | | |
| (1) Dont dotations et reprises | • financières | | | |
| | • exceptionnelles | | | |
| | Total | | | |

Élément 14 - Emprunt et dettes financières

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|------------|------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Concours bancaires courants | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Total | | |

Élément 15 - Fournisseurs

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------|--------------|------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 164 | 648 |
| Total | 1 164 | 648 |

Élément 16 - Dettes fiscales et sociales

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|------------|------------|
| Personnel et comptes rattachés | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | |
| Impôts sur les bénéfices | 92 | 344 |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | |
| Obligations cautionnées | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | |
| Total | 92 | 344 |

Élément 17 - Autres dettes et cpts de régularisations

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Ecart de conversion | | |
| Fournisseurs d'immobilisations | | |
| Avances et acomptes reçus | | |
| Dettes diverses | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| Total | | |

Élément 18 - Echéances des dettes

| en euros | total 31.12.2023 | A 1 an au plus | A plus d' 1an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 ans maximum à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes à plus de 1 ans à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 648 | 648 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 344 | 344 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 992 | 992 | | |

Élément 19 - Charges à payer

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|------------|------------|
| Emprunts | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 594 | 648 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Autres dettes | | |
| Total | 594 | 648 |

Élément 20 - Dotations consommables et recettes diverses

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|--------------|------------|
| en euros | 12 mois | 12 mois |
| Ventes de marchandises | | |
| Dotation consommable virée en résultat | 1 568 | |
| Recettes et participations diverses | | |
| Chiffre d'affaires (I) | 1 568 | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subvention d'exploitation | | |
| Transfert de charges d'exploitation | | |
| Autres produits d'exploitation (II) | | |
| Produits d'exploitation (III = I + II) | 1 568 | |

Élément 21 - Achats consommés et variation de stocks

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|------------|------------|
| en euros | 12 mois | 12 mois |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | |
| Variation de stock (marchandises) | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | |
| Variation de stock (mat. premières et approvisionnements) | | |
| Total | | |

Élément 22 - Charges de personnel

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------|------------|------------|
| en euros | 12 mois | 12 mois |
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Total | | |

Élément 23 - Dotations aux amortissements

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|------------|------------|
| en euros | 12 mois | 12 mois |
| Dotations aux amt immobilisations incorporelles et corporelles | | |
| Dotations aux amortissements charges d'exploitation à répartir | | |
| Total | | |

Élément 24 - Dotations et reprises aux provisions d'exploitation

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|------------|------------|
| en euros | 12 mois | 12 mois |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | |
| Dotations aux provisions d'exploitation | | |
| Reprises sur provisions pour dépréciation des immobilisations | | |
| Reprises sur provisions pour risques et charges d'exploitation | | |
| Reprises sur provisions pour dépréciation des actifs circulants | | |
| Reprises de provisions d'exploitation | | |

Élément 25 - Résultat financier

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|------------|--------------|
| | 12 mois | 12 mois |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| Produits financiers de participations | | |
| Produits autres valeurs mob. et créances de l'actif immob. | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 383 | 1 434 |
| Reprises sur provisions et transfert de charges | | |
| Différences positives de changes | | |
| Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement | | |
| Produits financiers | 383 | 1 434 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilés | | |
| Différences négatives de changes | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mob. de placement | | |
| Charges financières | | |
| Résultat financier | 383 | 1 434 |

Élément 26 - Résultat exceptionnel

| en euros | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|------------|------------|
| | 12 mois | 12 mois |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Produits exceptionnels | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Résultat exceptionnel | | |

FONDS ALLIANCE VITA
Fonds associatif
55 rue de la Fédération - 75015 PARIS

**RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Exercice clos le 31 décembre 2023

FIDUCIAIRE DE LA SEINE

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Hervé JOUISSE
Gonzague de FRANCQUEVILLE
Bertrand de BELINAY

FONDS ALLIANCE VITA

Fonds associatif
55 rue de la Fédération - 75015 PARIS

RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

Aux membres de l'Association,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Paris, le 2 juillet 2024

Pour la Fiduciaire de la Seine
Commissaire aux comptes


Gonzague de Francqueville