



COMPTES ANNUELS

en euros

HAKWIK INITIATIVES

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan au 31/12/2023

8 PLACE ALPHONSE LAVERAN
75005 PARIS

SIRET :

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Compte rendu de travaux	3

BILAN

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11

COMPTE RENDU

Mission 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 de l'entité **HAKWIK INITIATIVES** relatifs à la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 403 894 €

. Excédent/Déficit : 0 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Puteaux

Le 16/07/2024

Elodie Cassart

Expert-comptable

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement	300 000		300 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	103 894		103 894	411 669
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	403 894		403 894	411 669
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	403 894		403 894	411 669

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	399 673	405 641
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Excédent ou déficit de l'exercice		5 728
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Situation nette	399 673	411 369
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	399 673	411 369
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 600	300
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	621	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	4 221	300
Écarts de conversion passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	403 894	411 669

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics		
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales		
Subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible	11 695	9 359
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		5 728
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	11 695	15 087
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	3 660	9 359
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	3 660	9 359
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	8 035	5 728

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 586	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 586	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 586	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	10 621	5 728
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	10 000	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	10 000	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-10 000	
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	621	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	14 281	15 087
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	14 281	9 359
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)		5 728
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociale sous gestion contrôlée		

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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement	300 000.00		300 000.00	-
508000 Autres VMP et autres créances assimilées	300 000.00		300 000.00	-
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	103 894.28	411 668.61	-307 774.33	-74.76
512000 Banques	102 248.80	411 668.61	-309 419.81	-75.16
518800 Interets courus	1 645.48		1 645.48	-
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	403 894.28	411 668.61	-7 774.33	-1.89
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	403 894.28	411 668.61	-7 774.33	-1.89

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	399 673.28	405 640.69	-5 967.41	-1.47
102700 Dot. consommables	415 000.00	415 000.00		
102790 Dot. consommables inscrites au CR	-15 326.72	-9 359.31	-5 967.41	-63.77
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice		5 727.92	-5 727.92	-100.00
Situation nette	399 673.28	411 368.61	-11 695.33	-2.84
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	399 673.28	411 368.61	-11 695.33	-2.84
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 600.00	300.00	3 300.00	+1 000.00
408100 Factures non parvenues	3 600.00	300.00	3 300.00	+1 000.00
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	621.00		621.00	-
444000 impôts sur les bénéfices	621.00		621.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
TOTAL V	4 221.00	300.00	3 921.00	1 307.00
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	403 894.28	411 668.61	-7 774.33	-1.89

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics				
Subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	11 695.33	9 359.31	2 336.02	24.96
753200 Quotes-parts de dot. consommable virée au CR	11 695.33	9 359.31	2 336.02	24.96
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie		5 727.92	-5 727.92	-100.00
675400 VCEAC immob. reçues par legs ou donations		-400 000.00	400 000.00	-100.00
775400 PCEA immob. reçues en legs ou donations destinées à être cédées		405 727.92	-405 727.92	-100.00
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL I	11 695.33	15 087.23	-3 391.90	-22.48
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	3 660.00	9 359.31	-5 699.31	-60.89
622610 Honoraires comptables	3 660.00	300.00	3 360.00	+1 000.00
622620 Honoraires autres		9 059.31	-9 059.31	-100.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL II	3 660.00	9 359.31	-5 699.31	-60.89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	8 035.33	5 727.92	2 307.41	40.28
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 585.67		2 585.67	-
764000 Revenus des VMP	2 585.67		2 585.67	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
TOTAL III	2 585.67		2 585.67	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 585.67		2 585.67	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	10 621.00	5 727.92	4 893.08	85.43
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 000.00		10 000.00	-
671300 Dons, libéralités	10 000.00		10 000.00	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	10 000.00		10 000.00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-10 000.00		-10 000.00	
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	621.00		621.00	-
695000 Impot sur les bénéfices	621.00		621.00	-
Total des produits (I + III + V)	14 281.00	15 087.23	-806.23	-5.34
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	14 281.00	9 359.31	4 921.69	52.59
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)		5 727.92	-5 727.92	-100.00