



Fromantin & Associés

Association ASSOCIATION OREE
42 Rue Faubourg Poissonnière
75010 PARIS 10

FROMANTIN ET ASSOCIES

122 avenue Charles de Gaulle

92200 Neuilly sur Seine

Téléphone 01 40 88 12 10

Numéro SIRET 40238688200029

Etats financiers au 31/12/2023

Comptes annuels

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 **Association ASSOCIATION OREE** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 809 701 euros

Chiffre d'affaires : 141 207 euros

Résultat net comptable : 6 345 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.

Fait à Neuilly sur Seine
Le 15/05/2024

DE KAYO Estelle
Expert-Comptable



Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		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 IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	60 067	52 906	7 161	10 701
	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.	227		227	227
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
ACTIF CIRCULANT	Autres titres immobilisés	102 648		102 648	101 641
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 800		8 800	8 154
	TOTAL (I)	171 742	52 906	118 836	120 723
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
ACTIF CIRCULANT	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	207 786		207 786	124 964
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	39 545		39 545	43 404
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	430 367		430 367	366 783
	Charges constatées d'avance	13 167		13 167	11 949
	TOTAL (II)	690 865		690 865	547 101
	COMPTES DE REGULARISATION				
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		862 607	52 906	809 701	667 824
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	237 254	230 254
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	20 243	20 243
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	97 710	104 358
	Excédent ou déficit de l'exercice	6 345	(6 648)
	Total des fonds propres (situation nette)	361 552	348 206
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
Total des fonds propres		361 552	348 206
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	11 410	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés		11 410	
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)	508	539
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 610	17 049
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	144 506	139 429
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 966	
	Produits constatés d'avance	250 150	162 600
Total des dettes		436 740	319 617
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		809 701	667 824
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		6 345,22	(6 647,80)
(1) Dont à moins d'un an		436 740	319 617
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		508	539

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	615 321	499 655
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	141 207	202 770
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	142 040	138 052
	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		15 433
	Autres produits	590	3
Total des produits d'exploitation		899 158	855 913
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	147 434	186 779
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	31 581	31 738
	Salaires et traitements	504 488	458 590
	Charges sociales	196 475	180 402
	Dotation aux amortissements et dépréciations	4 418	6 009
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	11 410	
	Autres charges	10	6
Total des charges d'exploitation		895 814	863 524
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 344	(7 611)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 344	(7 611)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		505
	Autres intérêts et produits assimilés	3 001	458
	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		3 001	963
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		3 001	963
RESULTAT COURANT avant impôts		6 345	(6 648)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	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		902 159	856 876
TOTAL DES CHARGES		895 814	863 524
EXCEDENT ou DEFICIT		6 345	(6 648)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		4 500	6 177
TOTAL		4 500	6 177
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		4 500	6 177
TOTAL		4 500	6 177