

# **ASSOCIATION OHR HAIM VEMOCHE**

Numéro SIRET : **38890480700046**

Code APE : **9491Z**

32 RUE DU PLATEAU  
75019 PARIS

## **COMPTES ANNUELS**

**ARRÊTÉS AU 31/12/2021**

# Sommaire

<b>ATTESTATION DE PRESENTATION</b>	<b>2</b>
<b>BILAN ET RESULTAT</b>	<b>3</b>
<b>ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS</b>	<b>7</b>
<i>PREAMBULE</i>	7
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	7
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	8
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	9
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	10
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	11

## **Attestation de Présentation**

### **MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ASSOCIATION OHR HAIM VEMOCHE pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 9 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	3 085 189,26 Euros
Chiffre d'affaires	1 917 252,91 Euros
Résultat net comptable	602 652,89 Euros

Fait à Paris  
Le 03/03/2023

**H. Henri AZENCOT**

Expert Comptable

## Bilan et Resultat

## ASSOCIATION OHR HAIM VEMOCHE

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 524	1 524				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	25 154		25 154	0,82	25 154	1,02
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	1 406 562	1 241 752	164 810	5,34	180 913	7,31
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	2 240		2 240	0,07	2 240	0,09
Autres immobilisations financières	2 101		2 101	0,07	2 101	0,08
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 437 581</b>	<b>1 243 276</b>	<b>194 305</b>	<b>6,30</b>	<b>210 408</b>	<b>8,50</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	8 600		8 600	0,28	10 415	0,42
. Organismes sociaux	1 700		1 700	0,06	3 449	0,14
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	22 447		22 447	0,73	26 292	1,06
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	135 245		135 245	4,38	86 995	3,52
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 720 304		2 720 304	88,17	2 135 206	86,28
Charges constatées d'avance	2 588		2 588	0,08	1 943	0,08
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 890 884</b>		<b>2 890 884</b>	<b>93,70</b>	<b>2 264 299</b>	<b>91,50</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>4 328 465</b>	<b>1 243 276</b>	<b>3 085 189</b>	<b>100,00</b>	<b>2 474 707</b>	<b>100,00</b>

## ASSOCIATION OHR HAIM VEMOCHE

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 374 129	76,95	1 857 695	75,07
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>602 653</b>	19,53	<b>516 433</b>	20,87
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>2 976 782</b>	96,49	<b>2 374 129</b>	95,94
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 347	0,63	23 120	0,93
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	52 565	1,70	38 292	1,55
. Organismes sociaux	30 366	0,98	31 755	1,28
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 310	0,17	6 591	0,27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	821	0,03	821	0,03
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>108 408</b>	3,51	<b>100 578</b>	4,06
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>3 085 189</b>	100,00	<b>2 474 707</b>	100,00

## ASSOCIATION OHR HAIM VEMOCHE

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	1 917 253		1 917 253	100,00	2 013 433	100,00	-96 180		-4,77	
Chiffres d'Affaires Nets	1 917 253		1 917 253	100,00	2 013 433	100,00	-96 180		-4,77	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			8 000	0,42			8 000		N/S	
Autres produits			10	0,00	9	0,00	1		11,11	
Total des produits d'exploitation (I)			1 925 263	100,42	2 013 442	100,00	-88 179		-4,37	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements					432	0,02	-432		-100,00	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			784 479	40,92	1 023 770	50,85	-239 291		-23,36	
Impôts, taxes et versements assimilés			21 025	1,10	19 126	0,95	1 899		9,93	
Salaires et traitements			353 544	18,44	299 810	14,89	53 734		17,92	
Charges sociales			117 063	6,11	104 207	5,18	12 856		12,34	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			58 118	3,03	54 387	2,70	3 731		6,86	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			525	0,03	3	0,00	522		N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			1 334 753	69,62	1 501 734	74,59	-166 981		-11,11	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			590 510	30,80	511 707	25,41	78 803		15,40	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			2 387	0,12	6 072	0,30	-3 685		-60,68	
Reprises sur provisions et transferts de charges					662	0,03	-662		-100,00	
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			2 387	0,12	6 733	0,33	-4 346		-64,54	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées										
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)										
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			2 387	0,12	6 733	0,33	-4 346		-64,54	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			592 898	30,92	518 441	25,75	74 457		14,36	

## ASSOCIATION OHR HAIM VEMOCHE

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 539	0,65	6 730	0,33	5 809	86,32
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>12 539</b>	0,65	<b>6 730</b>	0,33	<b>5 809</b>	86,32
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 313	0,12	8 737	0,43	-6 424	-73,52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	471	0,02			471	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>2 784</b>	0,15	<b>8 737</b>	0,43	<b>-5 953</b>	-68,13
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>9 755</b>	0,51	<b>-2 007</b>	-0,09	<b>11 762</b>	586,05
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 940 190</b>	101,20	<b>2 026 905</b>	100,67	<b>-86 715</b>	-4,27
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 337 537</b>	69,76	<b>1 510 472</b>	75,02	<b>-172 935</b>	-11,44
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>602 653</b> <i>Bénéfice</i>	31,43	<b>516 433</b> <i>Bénéfice</i>	25,65	<b>86 220</b>	16,70
Dont Crédit-bail mobilier	2 820	0,15	2 820	0,14		0,00
Dont Crédit-bail immobilier						

## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 085 189,26 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 602 652,89 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/03/2023 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 437 581 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	26 678			26 678
Immobilisations corporelles	1 379 318	42 486	15 243	1 406 562
Immobilisations financières	4 341			4 341
<b>TOTAL</b>	<b>1 410 337</b>	<b>42 486</b>	<b>15 243</b>	<b>1 437 581</b>

Amortissements et provisions d'actif = 1 243 276 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 524			1 524
Immobilisations corporelles	1 198 405	58 118	14 771	1 241 752
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>1 199 929</b>	<b>58 118</b>	<b>14 771</b>	<b>1 243 276</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	1 524	1 524	0	de 1 à 5 ans
Droit occupation parking	25 154	0	25 154	Non amortiss.
Agencement 9-11 rue du plateau	1 065 679	1 015 009	50 670	de 4 à 20 ans
Agencement 32 rue du plateau	33 658	20 285	13 373	de 5 à 10 ans
Agencement 13 rue laugier syna	130 101	89 172	40 929	de 4 à 10 ans
Agencement maroc	68 199	18 549	49 650	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	12 400	12 400	0	de 3 à 5 ans
Mat bureaux & info	10 914	6 532	4 382	de 3 à 5 ans
Mobiliers 9-11 rue du plateau	53 004	52 964	40	de 3 à 10 ans
Mobiliers 32 rue du plateau	5 407	3 315	2 092	de 3 à 5 ans
Mobiliers 13 rue laugier syna	23 714	20 578	3 136	de 5 à 10 ans
Mobilier rue rennequin	3 486	2 948	538	de 3 à 5 ans
<b>TOTAL</b>	<b>1 433 240</b>	<b>1 243 276</b>	<b>189 964</b>	

## Etat des créances = 39 677 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 341		4 341
Actif circulant & charges d'avance	35 336	35 336	
<b>TOTAL</b>	<b>39 677</b>	<b>35 336</b>	<b>4 341</b>

## Charges constatées d'avance = 2 588 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**Annexes aux comptes annuels (suite)****NOTES SUR LE BILAN PASSIF*****Etat des dettes = 108 408 E***

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant total</b>	<b>De 0 à 1 an</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>Plus de 5 ans</b>
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	19 347	19 347		
Dettes fiscales & sociales	88 240	88 240		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	821	821		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>108 408</b>	<b>108 408</b>		

***Charges à payer par postes du bilan = 56 458 E***

<b>Charges à payer</b>	<b>Montant</b>
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 686
Dettes fiscales & sociales	52 771
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>56 458</b>

**Annexes aux comptes annuels (suite)****NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT*****Ventilation du chiffre d'affaires = 1 917 253 E***

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

<b>Nature du chiffre d'affaires</b>	<b>Montant HT</b>	<b>Taux</b>
Les produits d'exploitations correspondent pour l'essentiel aux sommes perçues des donateurs au cours de l'exercice	1 917 253	100,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>1 917 253</b>	<b>100.00 %</b>

***Autres informations relatives au compte de résultat***

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

**Annexes aux comptes annuels (suite)****DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Charges constatées d'avance = 2 588 E**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d"avance( 486000 )	2 588
<b>TOTAL</b>	<b>2 588</b>

**Charges à payer = 56 458 E**

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact n parvenues( 408100 )	3 686
<b>TOTAL</b>	<b>3 686</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés( 428200 )	33 831
Charges/congés payés( 438200 )	14 920
Etat taxes à payer( 448600 )	4 021
<b>TOTAL</b>	<b>52 771</b>