

COMPTES ANNUELS

Exercice du 08/09/2022 au 31/12/2023

ASSO OIKOS INITIATIVES

15 RUE GUILLAUME FAREL

92400 COURBEVOIE

NAF : 8899B -

FIDUCIAIRE UNION

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre

17 bis rue Joseph de Maistre

75018 PARIS

Tél. 01.53.09.20.20

www.groupe-conseil-union.fr



Sommaire

| | |
|----------------------------------------|----|
| Sommaire | 1 |
| ETATS FINANCIERS | |
| Bilan Actif | 2 |
| Bilan Passif | 3 |
| Compte de résultat | 4 |
| Compte de résultat (Suite) | 5 |
| DÉTAILS DE COMPTES | |
| Bilan Actif Détaillé | 6 |
| Bilan Passif Détaillé | 8 |
| Compte de résultat Détaillé | 10 |
| ANNEXE | |
| Règles et méthodes comptables | 12 |
| Etat des immobilisations | 13 |
| Etat des amortissements | 14 |
| Etat des créances | 15 |
| Etat des dettes | 16 |
| Produits et charges constatés d'avance | 17 |

Etats financiers

Bilan Actif

| Bilan Actif | Du 08/09/2022 au 31/12/2023 | | | Net |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------|-----|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 9 933 | 322 | 9 610 | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 9 933 | 322 | 9 610 | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de - De biens | | | | |
| production : - De services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres | 9 487 | | 9 487 | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 248 819 | | 248 819 | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | 258 307 | | 258 307 | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF | 268 239 | 322 | 267 917 | |

Bilan Passif

| Bilan Passif | Du 08/09/2022 | |
|---------------------------------------------------|----------------|--|
| | Au 31/12/2023 | |
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital social ou individuel (dont versé) | | |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| Écart d'équivalence | | |
| - Légale | | |
| Réserves : | | |
| - Statutaires ou contractuelles | | |
| - Réglementées | | |
| - Autres | | |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 97 852 | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 97 852 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Autres | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour : | | |
| - Risques | | |
| - Charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes : | | |
| - Auprès des établissements de crédit | | |
| - Financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| - Fournisseurs et comptes rattachés | 6 966 | |
| Dettes : | | |
| - Fiscales et sociales | | |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 2 099 | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 161 000 | |
| EMPRUNTS ET DETTES | 170 065 | |
| Écarts de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 267 917 | |

Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 08/09/2022 au 31/12/2023 | | | Total |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------|-------|
| | France | Exportations | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue : - De biens - De services | | | | |
| Chiffre d'affaires net | | | | |
| Production : - Stockée - Immobilisée Subventions d'exploitation reçues Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges Autres produits | | | 252 372 | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 252 372 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stocks (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) Autres achats et charges externes * Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges Autres charges | | | 156 332 322 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 156 654 | |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 95 718 | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participation Produits des autres valeurs mobilières et créances 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 | | | 2 134 | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 2 134 | |
| 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 | | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | 2 134 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | | | 97 852 | |

Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (suite) | Au 31/12/2023 | |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|--|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | | |
| Participation des salariés | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 254 506 | |
| TOTAL DES CHARGES | 156 654 | |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | 97 852 | |

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|---------------------------------------------------------|-----------------|----|-----------------|---|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2023 | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 9 610.44 | | 9 610.44 | - |
| 2183000 Matériel de bureau et informatique | 7 242.62 | | 7 242.62 | - |
| 2184000 MOBILIER | 2 690.00 | | 2 690.00 | - |
| 2818300 Amort. aux matériel de bureau et informatique | -166.01 | | -166.01 | - |
| 2818400 Amort. Mobilier | -156.17 | | -156.17 | - |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 9 610.44 | | 9 610.44 | |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres | 9 487.40 | | 9 487.40 | - |
| 4010000 FOURNISSEURS | 1 457.40 | | 1 457.40 | - |
| 4673000 SCI 40 RUE DU 22 SEPTEMBRE | 8 000.00 | | 8 000.00 | - |
| 4675000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs | 30.00 | | 30.00 | - |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |

| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|-----------------------------------------|-------------------|----|-------------------|---|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2023 | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 248 819.14 | | 248 819.14 | - |
| 5121000 CREDIT MUTUEL C/C | 50 171.46 | | 50 171.46 | - |
| 5122000 CCM LIVRET BLEU ASSOCIATION | 78 607.68 | | 78 607.68 | - |
| 5122100 LIVRET OBINEL TRIPLEX 20684804 | 120 000.00 | | 120 000.00 | - |
| 5310000 CAISSE | 40.00 | | 40.00 | - |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | 258 306.54 | | 258 306.54 | |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF | 267 916.98 | | 267 916.98 | |

Bilan Passif Détaillé

| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|--------------------------------------------------------|-------------------|----|-------------------|---|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2023 | | | |
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : | | | | |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 97 852.04 | | 97 852.04 | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| CAPITAUX PROPRES | 97 852.04 | | 97 852.04 | |
| Autres fonds propres | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| Autres | | | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 965.83 | | 6 965.83 | - |
| 4010000 FOURNISSEURS | 3 965.83 | | 3 965.83 | - |
| 4081000 Factures non parvenues | 3 000.00 | | 3 000.00 | - |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 2 099.11 | | 2 099.11 | - |
| 4671000 NDF OIKOS | 2 099.11 | | 2 099.11 | - |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 161 000.00 | | 161 000.00 | - |
| 4870000 Produits constatés d'avance | 161 000.00 | | 161 000.00 | - |
| EMPRUNTS ET DETTES | 170 064.94 | | 170 064.94 | |
| Écarts de conversion passif | | | | |

| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|--------------|------------|----|------------|---|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2023 | | | |
| TOTAL PASSIF | 267 916.98 | | 267 916.98 | |

Compte de résultat Détaillé

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|--|-------------------|---|
| | 31/12/2023 | | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | | | | |
| Chiffre d'affaires net | | | | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges | | | | |
| Autres produits | 252 371.96 | | 252 371.96 | - |
| 7540000 DONS | 80.96 | | 80.96 | - |
| 7543000 WLC | 252 291.00 | | 252 291.00 | - |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | 252 371.96 | | 252 371.96 | |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.) | | | | |
| Autres achats et charges externes* | 156 331.72 | | 156 331.72 | - |
| 6063000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUI | 3 188.12 | | 3 188.12 | - |
| 6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 5 379.68 | | 5 379.68 | - |
| 6111000 IMPRESSIONS | 35 832.15 | | 35 832.15 | - |
| 6132000 BOX MARTINIQUE | 1 890.03 | | 1 890.03 | - |
| 6135100 MATERIEL POSTAL | 5 646.56 | | 5 646.56 | - |
| 6141000 PAF -SCI 40 RUE DU 22 SEPTEMBRE | 22 000.00 | | 22 000.00 | - |
| 6181000 DOCUMENTATIONS | 425.11 | | 425.11 | - |
| 6226000 HONORAIRES | 19 702.56 | | 19 702.56 | - |
| 6226100 HONORAIRES COMPTABLES | 3 000.00 | | 3 000.00 | - |
| 6244000 FRET - TRANSPORT | 2 294.41 | | 2 294.41 | - |
| 6250000 MISSIONS | 31 947.23 | | 31 947.23 | - |
| 6257000 RECEPTIONS | 7 564.40 | | 7 564.40 | - |
| 6263000 AFFRANCHISSEMENTS | 4 869.99 | | 4 869.99 | - |
| 6265100 TELEPHONE/INTERNET | 661.53 | | 661.53 | - |
| 6268000 FRAIS DE COMMUNICATION (INTERNET) | 3 400.18 | | 3 400.18 | - |
| 6270000 SERVICES BANCAIRES | 709.77 | | 709.77 | - |
| 6280000 COTISATIONS/DONS | 7 820.00 | | 7 820.00 | - |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 322.18 | | 322.18 | - |
| 6811200 Dot.amort.immo.corporell. | 322.18 | | 322.18 | - |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | | |

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|-------------------|---|
| | 31/12/2023 | | Montant | % |
| CHARGES D'EXPLOITATION | 156 653.90 | | 156 653.90 | |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 95 718.06 | | 95 718.06 | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 2 133.98 | | 2 133.98 | - |
| 7680000 INTERETS LIVRET BLEU 22 | 2 133.98 | | 2 133.98 | - |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | 2 133.98 | | 2 133.98 | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov. | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER | 2 133.98 | | 2 133.98 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 97 852.04 | | 97 852.04 | |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov. | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | | | | |
| Participation des salariés | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 254 505.94 | | 254 505.94 | |
| TOTAL DES CHARGES | 156 653.90 | | 156 653.90 | |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | 97 852.04 | | 97 852.04 | |

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 267 917 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 97 852 Euros.

L'exercice a une durée de 16 mois, recouvrant la période du 08/09/2022 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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 aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

En date du 5 septembre 2022 à 15h00, les membres fondateurs de l'association se sont réunis à Courbevoie en assemblée générale constitutive, pour décider la création d'une association.

Oikos Initiatives a pour objet social de former et l'encourage l'étude du message biblique pour toutes les générations.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Matériel de bureau et informatique | 3 à 10 ans. |

Etat des immobilisations

| Immobilisations | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| | | Réévaluations de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : - Techniques, matériel et outillage | | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | | | |
| Matériel : - De transport | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | | | 9 933 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | 9 933 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : - Participations | | | |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | 9 933 |

| Immobilisations | Diminutions | | Valeur brute des immo. en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par mise en équival. |
|-----------------------------------------------------|-------------|----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| | Virements | Cessions | | Val. d'origine des immo. en fin d'ex. |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. const. | | | | |
| Installations : - Techniques, matériel et outillage | | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. divers | | | | |
| Matériel : - De transport | | | | |
| - De bureau et informatique, mob. | | | 9 933 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | 9 933 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : - Participations | | | | |
| - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | 9 933 | |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | | | | |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|----------|---------------------------|
| Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 322 | | 322 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 322 | | 322 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 322 | | 322 |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------------|--------------------------------------|
| Immobilisations amortissables | Dotations | | | Reprises | | | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agenets et aménag. des constructions | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bur. et informat., mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acqui. de titres de particip. | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

Etat des créances

| Créances | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives 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 | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 9 487 | 9 487 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| TOTAL | 9 487 | 9 487 | |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques | | | |

Commentaires : néant

Etat des dettes

| Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 6 966 | 6 966 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 2 099 | 2 099 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 161 000 | 161 000 | | |
| TOTAL | 170 065 | 170 065 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2023 | |
| Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels | 161 000 | |
| TOTAL | 161 000 | |

| Charges constatées d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2023 | |
| Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles | | |
| TOTAL | | |

Les produits constatés d'avance sont destinés à couvrir le développement de l'association en 2024.