



LA COURTE ECHELLE

23 Parc de Montretout
92210 SAINT-CLOUD

Comptes Annuels au : 31 décembre 2023

APE : 8899B

SIRET : 91952894300013



SOMMAIRE

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Compte rendu de Mission	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat charges détaillés	10
Compte de résultat produits détaillés	11
SIG	12

IMMOBILISATIONS

Entrées de l'exercice	13
Sorties de l'exercice	15
Liste des immobilisations	16

ANNEXE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables	17
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	20
Etat des dépréciations	20
Dettes garanties suretés réel.	22
	23
	24
	25

COMPTES ANNUELS



COMPTE RENDU DE MISSION

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

Dans le cadre de la mission d'assistance à l'élaboration des comptes annuels arrêtés par l'association :

LA COURTE ECHELLE

Pour l'exercice du 06/02/2022 au 31/12/2023

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux, qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	309 188,43 €
Total des produits d'exploitation :	149 311,57 €
Résultat net comptable :	0,00 €

Fait à Paris
Le 04/06/2024

Fanny BINOT
Expert comptable



BILAN ACTIF

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 06/02/2022 au 31/12/2023			au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement	20 567		20 567	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	288 621		288 621	
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	309 188		309 188	
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	309 188		309 188	



COMPTE DE RÉSULTAT

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

	Du 06/02/22 au 31/12/23	Du au
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	149 312	
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		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	149 312	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	5 006	
Aides financières	152 500	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	157 506	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 194	
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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	22 155	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	22 155	
CHARGES FINANCIÈRES		
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	13 960	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	13 960	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	8 194	



COMPTE DE RÉSULTAT

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

	Du 06/02/22 au 31/12/23	Du au
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	171 466	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	171 466	
EXCÉDENT OU DÉFICIT		



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 06/02/2022 au 31/12/2023			au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Valeurs mobilières de placement	20 567,35		20 567,35	
50800000 AUTRES VAL MOB ET CREAN ASSIM	20 567,35		20 567,35	
Disponibilités	288 621,08		288 621,08	
51211000 BANQUE 1	288 621,08		288 621,08	
TOTAL (II)	309 188,43		309 188,43	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	309 188,43		309 188,43	



BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

PASSIF	Du 06/02/2022 au 31/12/2023	Du au
FONDS PROPRES		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice		
	<i>Situation nette (sous total)</i>	
Fonds propres consommables	307 388,43	
10800000 DOTATION CONSOMPTIBLE	307 388,43	
TOTAL (I)	307 388,43	
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 800,00	
40800000 FOURNIS. FACT NON PARVENUES	1 800,00	
TOTAL (IV)	1 800,00	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	309 188,43	



COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉS

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

	Du 06/02/22 au 31/12/23	Du au
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	5 005,97	
62260000 HONORAIRES	1 800,00	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	927,84	
62710000 FRAIS SUR TITRES	2 278,13	
Aides financières	152 500,00	
65700000 AIDES FINANCIERES	152 500,00	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	157 505,97	
CHARGES FINANCIÈRES		
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	13 960,10	
66730000 CHG NETTES CESSIONS VMP	13 960,10	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	13 960,10	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES CHARGES	171 466,07	
EXCÉDENT		
TOTAL GÉNÉRAL	171 466,07	



COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS DÉTAILLÉS

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

	Du 06/02/22 au 31/12/23	Du au
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	149 311,57	
75320000 QP DOT CONSOMPTBLE VIR CP RES	149 311,57	
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		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	149 311,57	
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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	22 154,50	
76730000 PRODUITS NETS S/CESSIONS VMP	22 154,50	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	22 154,50	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
TOTAL DES PRODUITS	171 466,07	
DÉFICIT		
TOTAL GÉNÉRAL	171 466,07	



	Du 06/02/22 au 31/12/23	Du au
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	149 312	
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		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	149 312	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	5 006	
Aides financières	152 500	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	157 506	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 194	
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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	22 155	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	22 155	
CHARGES FINANCIÈRES		
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	13 960	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	13 960	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	8 194	



	Du 06/02/22 au 31/12/23	Du au
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	171 466	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	171 466	
EXCÉDENT OU DÉFICIT		

IMMOBILISATIONS



ENTRÉES DE L'EXERCICE

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

N°	Désignation	Acquisitions					Amortissements				
		Date	État	Mode	Montant	Qté	Date	Mode	Durée	Taux	Montant
CUMUL TOUS COMPTES		Acquisitions					Valeur à amortir				

TOTAL DES ENTRÉES



SORTIES DE L'EXERCICE

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

N°	Date acq.	Mode acq.	Désignation		Motif de sortie	Date sortie		Amt Eco cumul		PV compta		PV fiscale CT		PV fiscale LT	
			V. Acquis.	V. Amortir		Val. sortie	Val. sortie	Amt Déro cumul	V.résiduelle cpt	MV compta	Solde DéducEc	MV fiscale CT	MV fiscale CT	MV fiscale LT	MV fiscale LT
CUMUL TOUS COMPTES							Date sortie	Amt Eco cumul	PV compta	PV fiscale CT	PV fiscale LT				
			V. Acquis	V. Amortir		Val. sortie	Amt Déro cumul	MV compta	MV fiscale CT	MV fiscale LT					
							V.résiduelle cpt	Solde DéducEC	PV Exonérée						

Sorties :



LISTE DES IMMOBILISATIONS

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés	
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice	
				antérieurs	de l'exercice	cumulés				
				E		E		E		
				D		D		D		
(hors cessions)				E		E		E		
				D		D		D		

ANNEXE COMPTABLE



PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Le Fonds a pour objet de recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue d'en redistribuer les revenus à toute organisation d'intérêt général oeuvrant à faire grandir chaque personne dans son humanité et sa dignité, et ciblant prioritairement des bénéficiaires en France.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 309 188,43 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 0 Euro.

L'exercice a une durée de 23 mois, recouvrant la période du 06/02/2022 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Pour rappel, la loi ESS n°2014-856 du 31 juillet 2014 a introduit en son article 85 la nécessité pour les fonds de dotation de constituer une dotation initiale minimale de 15 K€.

Cette dotation a été libérée en numéraire conformément au décret n°2022-813 du 16 mai 2022 au cours du premier exercice comptable.

La dotation du fonds est consommable, comme précisé à l'article 7 des statuts.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.



IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Aucune contribution n'est comptabilisée sur cet exercice.

DOTATION CONSOMPTIBLE

La dotation consommable se constitue de deux versements en numéraires :

- Virement de 5000,00€ correspondant à un apport initial de Monsieur Croisille transféré au fonds de dotation.
- Virement de 171 700,00 € relatif au don de 5000 actions de Monsieur Croisille au fonds de dotation.
- Virement de 280 000,00 € relatif au don de 10 000 actions de Monsieur Croisille au fonds de dotation.
- Prélèvement de 149 311.57 € relatif à la quote-part sur la dotation consommable astreinte au fonds de dotation.

Ces fonds ont été placés sur des comptes à termes sans risques.



ANNEXE COMPTABLE

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL						
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL						



ANNEXE COMPTABLE

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices					
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



ANNEXE COMPTABLE

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle



ANNEXE COMPTABLE

LA COURTE ECHELLE

Du 06/02/2022 au 31/12/2023

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES



Soyez

SEREIN

avec **Fideliance**

Chez Fideliance, nous sommes passionnés par notre métier et souhaitons apporter à nos clients le meilleur de notre savoir-faire dans toutes les spécialités qui composent leur activité. Apprendre à les connaître, jour après jour, forge les fondations d'une confiance pérenne dans la collaboration qui nous unit.

Nous partageons un objectif commun : aller au bout de leurs projets.

Retrouvez toutes nos lignes de services sur :

 www.fideliance.fr

