



# **ASS FONDS DE DOTATION LAUDATO SI**

5 VLA SANTOS DUMONT

75015 PARIS 15

## **Etats Financiers**

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

**Comptes Annuels** 

## Compte de résultat

	31/12/23	31/12/22	Abs.(M)	Abs.(%)
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises et Transferts de charge				
Cotisations				
Autres produits	19 886	31 214	-11 328	-36,29
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>19 886</b>	<b>31 214</b>	<b>-11 328</b>	<b>-36,29</b>
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes	19 386	11 214	8 172	72,87
Impôts et taxes				
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions				
Autres charges	500	20 000	-19 500	-97,50
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>19 886</b>	<b>31 214</b>	<b>-11 328</b>	<b>-36,29</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				
Opérations faites en commun				
Produits financiers	3 531	816	2 715	332,66
Charges financières				
<b>Résultat financier</b>	<b>3 531</b>	<b>816</b>	<b>2 715</b>	<b>332,66</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>3 531</b>	<b>816</b>	<b>2 715</b>	<b>332,66</b>
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
<b>Résultat exceptionnel</b>				
Impôts sur les bénéfices	847	196	651	332,33
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>2 683</b>	<b>620</b>	<b>2 063</b>	<b>332,77</b>

**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				370 000
Disponibilités (autres que caisse)	374 328		374 328	17 396
Caisse				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>374 328</b>		<b>374 328</b>	<b>387 396</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>374 328</b>		<b>374 328</b>	<b>387 396</b>
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

## Bilan passif

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	364 774	384 660
Ecart de réévaluation		
Réserves		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>2 683</b>	<b>620</b>
Report à nouveau	620	
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>368 077</b>	<b>385 280</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>368 077</b>	<b>385 280</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 208	1 920
Autres	1 043	196
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>6 251</b>	<b>2 116</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>374 328</b>	<b>387 396</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)

Dont à moins d'un an (a)

6 251

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

**Annexe** 

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION LAUDATO SI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 374 328 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 2 683 €. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, du règlement 2018-06, modifié par le règlement ANC N° 2020-08 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €.

## Notes sur le bilan

### Fonds propres

#### Tableau de variation des fonds associatifs

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau		620			620
Excédent ou déficit de l'exercice	620	-620	2 683		2 683
<b>Situation nette</b>	<b>620</b>		<b>2 683</b>		<b>3 303</b>
Fonds propres consommables	384 660			19 886	364 774
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>385 280</b>		<b>2 683</b>	<b>19 886</b>	<b>368 077</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 251 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 208	5 208		
Dettes fiscales et sociales	1 043	1 043		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>6 251</b>	<b>6 251</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact. non parvenues	4 248
<b>Total</b>	<b>4 248</b>