

# COACTIS SANTE

Association déclarée sous le régime de la loi du 1<sup>er</sup> juillet 1901  
Siège social : 1, boulevard Pasteur - 75015 PARIS

Immatriculée auprès de la Préfecture de PARIS sous le n° W751207842  
Et sous le n° SIREN 529 902 728

## PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,  
Et le quatorze juin à douze heures,

Les membres de l'Association COACTIS SANTE (l'« **Association** »), se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation du Conseil d'administration.

Il a été établi une feuille d'émargement, signée par les membres présents en leur nom propre ou en tant que mandataire. Celle-ci figure en annexe du présent procès-verbal.

L'Assemblée est présidée par Madame Pauline D'ORGEVAL, Co Présidente de l'Association.

Elle est assistée d'un Secrétaire de séance, Madame Catherine FRANC, Secrétaire Général et Trésorier de l'Association.

Monsieur Philippe DENORMANDIE assiste à l'Assemblée en qualité de co-Président.

La société AUDIT CONSEIL SYNTHESE EXPERTISE (ACSE), représentée par Monsieur Gilles DAURIAC, Commissaire aux comptes de l'Association, dûment convoquée est absente.

La Présidente de séance constate que l'ensemble des membres sont présents ou représentés et que l'Assemblée peut donc valablement délibérer.

Elle dépose sur le Bureau et met à la disposition des membres :

- les statuts de l'Association
- la feuille de présence à l'Assemblée
- l'inventaire des valeurs actives et passives de l'Association, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2023
- le rapport de gestion du Conseil d'administration
- le rapport financier du Trésorier
- les rapports du Commissaire aux comptes
- le texte des décisions soumises à l'approbation des membres.

Puis, la Présidente de séance déclare que l'inventaire, les comptes annuels, les rapports, le texte des résolutions proposées à l'adoption, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des membres, au siège social, à compter de la convocation de la présente Assemblée.

Les membres lui donnent acte de cette déclaration.

La Présidente de séance rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Conseil d'administration sur les comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et présentation des comptes de cet exercice
- Lecture des rapports du Commissaire aux Comptes
- Approbation des comptes et des opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et des rapports qui le concerne
- Quitus au Président
- Lecture et approbation du rapport d'activité et du rapport financier de l'Association
- Approbation du rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées en application de l'article L 612-5 du Code de commerce
- Affectation du résultat
- Vote du budget de l'exercice 2024,
- Renouvellement du mandat des membres du Conseil d'administration
- Questions diverses
- Pouvoirs

La Présidente de séance donne lecture du rapport du Conseil d'administration.

Cette lecture terminée, la Présidente ouvre la discussion.

Plus personne ne demandant la parole, la Présidente de séance met successivement aux voix les résolutions suivantes :

### **RESOLUTION 1** **Approbation des comptes de l'exercice 2023**

L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil d'administration sur l'activité de l'Association, du rapport général du Commissaire aux comptes et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 décembre 2023, les approuve tels qu'ils lui sont présentés.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne quitus entier et sans réserve de sa gestion au Conseil d'administration pour l'exercice clos le 31 décembre 2023.

**CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.**

### **RESOLUTION 2** **Approbation du rapport d'activité et du rapport financier de l'Association**

L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport d'activité et le rapport financier de l'Association pour l'exercice 2023, les approuve tels qu'ils lui sont présentés.

**CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.**

**RESOLUTION 3**  
**Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées**

L'Assemblée Générale Ordinaire, en application de l'article L 612-5 du Code de commerce, après avoir entendu le rapport spécial du Commissaire aux comptes, prend acte qu'aucune convention réglementée n'a été poursuivie ou conclue au cours de l'exercice 2023.

**CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.**

**RESOLUTION 4**  
**Affectation du résultat de l'exercice**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le déficit de l'exercice, s'élevant à 180 Euros, au poste « *Report à nouveau* ».

**CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.**

**RESOLUTION 5**  
**Budget de l'exercice 2024**

L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu la Présidente de séance, approuve le budget pour l'exercice 2024.

**CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.**

**RESOLUTION 6**  
**Renouvellement du mandat des membres du Conseil d'administration**

L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Conseil d'administration, prend acte que le mandat des membres du Conseil d'administration est arrivé à son terme à la clôture de l'exercice 2023 et décide de renouveler :

- Madame Pauline D'ORGEVAL,
- Monsieur Philippe DENORMANDIE,
- Madame Catherine FRANC,
- et Madame Isabelle ADAMOWICZ

En qualité de membres du Conseil d'administration et ce, pour une durée de un exercice, soit jusqu'à l'Assemblée qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Ces mandats ne seront pas rémunérés.

Les membres du Conseil d'administration déclarent accepter les fonctions qui leurs sont ainsi confiées et n'être frappés d'aucune interdiction ou incompatibilité de nature à l'empêcher de les exercer.

**CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.**

**RESOLUTION 7**  
**Pouvoir pour les formalités**

L'Assemblée Générale Ordinaire donne tous pouvoirs au porteur d'un exemplaire du présent procès-verbal pour accomplir les formalités de publicité de l'Association.

**CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.**

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce qui dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, auquel est annexée la feuille de présence, qui a été paraphé et signé par la Présidente, le co-Président et le Secrétaire.



---

**Madame Pauline d'Orgeval**  
Co-Présidente



---

**Monsieur Philippe DENORMANDIE**  
Co-Président

*Catherine Franc*

---

**Madame Catherine Franc**  
Secrétaire



# **COACTIS SANTE**

Numéro SIRET : **52990272800011**

**85 BOULEVARD DE PORT ROYAL  
75013 PARIS**

**COMPTES ANNUELS**

**ARRÊTÉ AU 31/12/2023**

# Sommaire

<b>Bilan Association</b>	<b>1</b>
<b>Annexes</b>	<b>5</b>

## Bilan Association

COACTIS SANTE

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	210		210	0,03	210	0,05
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	10 552	9 260	1 292	0,19	1 273	0,32
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 865		1 865	0,27	1 709	0,43
<b>TOTAL (I)</b>	<b>12 627</b>	<b>9 260</b>	<b>3 367</b>	<b>0,48</b>	<b>3 191</b>	<b>0,80</b>
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	334 186		334 186	48,04	156 386	39,14
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs	760		760	0,11	760	0,19
. Personnel	94		94	0,01	94	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	357 250		357 250	51,35	239 167	59,85
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>692 290</b>		<b>692 290</b>	<b>99,52</b>	<b>396 406</b>	<b>99,20</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>704 917</b>	<b>9 260</b>	<b>695 658</b>	<b>100,00</b>	<b>399 598</b>	<b>100,00</b>

## COACTIS SANTE

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	10 530	1,51	11 395	2,85
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-180	-0,02	-865	-0,21
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>10 350</b>	<b>1,49</b>	<b>10 530</b>	<b>2,64</b>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>FONDS DEDIÉS</b>				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
<b>TOTAL(III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées			1	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	18 084	2,60	25 245	6,32
Autres	136 724	19,65	148 821	37,24
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	530 500	76,26	215 000	53,80
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>685 308</b>	<b>98,51</b>	<b>389 068</b>	<b>97,36</b>
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>695 658</b>	<b>100,00</b>	<b>399 598</b>	<b>100,00</b>
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				

## COACTIS SANTE

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>										
Ventes de marchandises										
Production vendue de biens										
Prestations de services										
<b>Montants nets produits d'expl.</b>										
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>										
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			856 070	99,77	869 697	100,00	-13 627	-1,56		
Cotisations										
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs										
Autres produits			1 990	0,23	17	0,00	1 973	N/S		
Reprise sur provisions, dépréciations										
Transfert de charges										
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>858 060</b>	100,00	<b>869 714</b>	100,00	<b>-11 654</b>	-1,33		
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>858 060</b>	100,00	<b>869 714</b>	100,00	<b>-11 654</b>	-1,33		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Exédent transféré (II)										
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>										
De participations										
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif										
Autres intérêts et produits assimilés			625	0,07			625	N/S		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>625</b>	0,07			<b>625</b>	N/S		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>										
Sur opérations de gestion										
Sur opérations en capital										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>										
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>858 685</b>	100,07	<b>869 714</b>	100,00	<b>-11 029</b>	-1,26		
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-180</b>	-0,01	<b>-865</b>	-0,09	<b>685</b>	79,19		
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>858 865</b>	100,09	<b>870 579</b>	100,10	<b>-11 714</b>	-1,34		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>										
Achats de marchandises										
Variations stocks de marchandises										
Achats de matières premières et autres approvisionnements					4 860	0,56	-4 860	-100,00		
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements										
Autres achats non stockés			123 901	14,44	113 340	13,03	10 561	9,32		
Services extérieurs			44 802	5,22	21 741	2,50	23 061	106,07		
Autres services extérieurs			172 882	20,15	251 442	28,91	-78 560	-31,23		
Impôts, taxes et versements assimilés			15 451	1,80	12 922	1,49	2 529	19,57		
Salaires et traitements			354 883	41,36	331 295	38,09	23 588	7,12		
Charges sociales			145 913	17,00	133 310	15,33	12 603	9,45		
Autres charges de personnel										
Subventions accordées par l'association										

## COACTIS SANTE

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	854	0,10	1 079	0,12	-225	-20,84
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
. Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	179	0,02	590	0,07	-411	-69,65
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>858 865</b>	<b>100,09</b>	<b>870 579</b>	<b>100,10</b>	<b>-11 714</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>858 865</b>	<b>100,09</b>	<b>870 579</b>	<b>100,10</b>	<b>-11 714</b>	<b>-1,34</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>858 865</b>	<b>100,09</b>	<b>870 579</b>	<b>100,10</b>	<b>-11 714</b>	<b>-1,34</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat	250 000		250 000			
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>	<b>250 000</b>		<b>250 000</b>			
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole	250 000		250 000			
<b>TOTAL</b>	<b>250 000</b>		<b>250 000</b>			

## Annexes

**COACTIS SANTE****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 695 657,52 E.

Le résultat net comptable est une perte de 180,41 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/03/2024 par les dirigeants.

**1 - 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.

**COACTIS SANTE****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

En 2021, il n'y a plus de fonds dédié et pas de nouveau en 2023.



## COACTIS SANTE

## ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Actif immobilisé

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

## 3.1.1 - Immobilisations brutes = 12 627 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	210			210
Immobilisations corporelles	9 679	874		10 552
Immobilisations financières	1 709	156		1 865
TOTAL	11 597	1 030		12 627

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 9 260 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	8 406	854		9 260
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	8 406	854		9 260

## 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Brevets handiconnect	210	0	210	Non amortiss.
Mat.bureau & informa	10 552	9 260	1 292	de 1 à 3 ans
TOTAL	10 762	9 260	1 502	

## 3.2 - Etat des créances = 336 905 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 865		1 865
Actif circulant & charges d'avance	335 040	335 040	
TOTAL	336 905	335 040	1 865

## COACTIS SANTE

## ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Etat des dettes = 685 308 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	18 084	18 084		
Dettes fiscales & sociales	136 724	136 724		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	530 500	530 500		
TOTAL	685 308	685 308		

## 4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 22 863 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 593
Dettes fiscales & sociales	20 271
Autres dettes	
TOTAL	22 863

## 4.3 - Produits constatés d'avance = 530 500 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

COACTIS SANTE

**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - 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.

**COACTIS SANTE****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**6 - AUTRES INFORMATIONS**

## COACTIS SANTE

## ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**8 - 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.

**8.1 - Charges à payer = 22 863 E**

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 593
Fourn.fts non parven( 408100 )	2 593
Dettes fiscales et sociales :	20 271
Dette prov.conges a( 428230 )	13 324
Person autr charg a( 428600 )	127
Ch.soc.dette cong.a( 438200 )	6 820
ljss nettes subrogations( 438700 )	428
<b>TOTAL</b>	<b>22 863</b>

**8.2 - Produits constatés d'avance = 530 500 E**

Produits constatés d'avance	Montant
Pdts const avance( 487000 )	530 500
<b>TOTAL</b>	<b>530 500</b>

COACTIS SANTE

**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Des comptes annuels présenté en Euro

**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet FP3 CONSEIL, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par COACTIS SANTE,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	695 658
Chiffre d'affaires hors taxes	
Résultat net de l'exercice (perte)	-180

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Fait à PARIS le 22/03/2024

**COACTIS SANTE**

*Association régie par la loi du 1<sup>er</sup> juillet 1901*

*SIREN 529 902 728*

85 boulevard de Port Royal

**75013 PARIS**

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES  
ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2023

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Aux membres de l'association,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association COACTIS SANTE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01 janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.



## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du trésorier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'association relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de dissoudre l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

## **Responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre:

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés

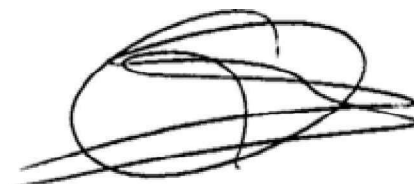
- jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Artigues-près-Bordeaux, le 17 avril 2024

Pour A.C.S.E

Gilles DAURIAC

Commissaire aux comptes



## Bilan Association

## COACTIS SANTE

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	210		210	0,03	210	0,05
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	10 552	9 260	1 292	0,19	1 273	0,32
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 865		1 865	0,27	1 709	0,43
<b>TOTAL (I)</b>	<b>12 627</b>	<b>9 260</b>	<b>3 367</b>	<b>0,48</b>	<b>3 191</b>	<b>0,80</b>
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	334 186		334 186	48,04	156 386	39,14
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs	760		760	0,11	760	0,19
. Personnel	94		94	0,01	94	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	357 250		357 250	51,35	239 167	59,85
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>692 290</b>		<b>692 290</b>	<b>99,52</b>	<b>396 406</b>	<b>99,20</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>704 917</b>	<b>9 260</b>	<b>695 658</b>	<b>100,00</b>	<b>399 598</b>	<b>100,00</b>

## COACTIS SANTE

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	10 530	1,51	11 395	2,85
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-180	-0,02	-865	-0,21
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>10 350</b>	<b>1,49</b>	<b>10 530</b>	<b>2,64</b>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>FONDS DEDIES</b>				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées			1	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 004	2,00	25 245	6,32
Autres	136 724	19,65	148 821	37,24
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	500 500	76,26	215 000	53,80
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>685 308</b>	<b>98,51</b>	<b>389 068</b>	<b>97,36</b>
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>695 658</b>	<b>100,00</b>	<b>399 598</b>	<b>100,00</b>
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				

## COACTIS SANTE

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services									
<b>Montants nets produits d'expl.</b>									
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			856 070	99,77	869 697	100,00	-13 627	-1,56	
Cotisations									
(+ )Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			1 990	0,23	17	0,00	1 973	N/S	
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges									
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>858 060</b>	100,00	<b>869 714</b>	100,00	<b>-11 654</b>	-1,33	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>858 060</b>	100,00	<b>869 714</b>	100,00	<b>-11 654</b>	-1,33	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			625	0,07			625	N/S	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>625</b>	0,07			<b>625</b>	N/S	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>									
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>858 685</b>	100,07	<b>869 714</b>	100,00	<b>-11 029</b>	-1,26	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-180</b>	-0,01	<b>-865</b>	-0,09	<b>685</b>	79,19	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>858 865</b>	100,09	<b>870 579</b>	100,10	<b>-11 714</b>	-1,34	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>									
Achats de marchandises									
Variations stocks de marchandises									
Achats de matières premières et autres approvisionnements					4 860	0,56	-4 860	-100,00	
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés			123 901	14,44	113 340	13,03	10 561	9,32	
Services extérieurs			44 802	5,22	21 741	2,50	23 061	106,07	
Autres services extérieurs			172 882	20,15	251 442	28,91	-78 560	-31,23	
Impôts, taxes et versements assimilés			15 451	1,80	12 922	1,49	2 529	19,57	
Salaires et traitements			354 883	41,36	331 295	38,09	23 588	7,12	
Charges sociales			145 913	17,00	133 310	15,33	12 603	9,45	
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association									

## COACTIS SANTE

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	854	0,10	1 079	0,12	-225	-20,84
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
. Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	179	0,02	590	0,07	-411	-69,65
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>858 865</b>	<b>100,09</b>	<b>870 579</b>	<b>100,10</b>	<b>-11 714</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>858 865</b>	<b>100,09</b>	<b>870 579</b>	<b>100,10</b>	<b>-11 714</b>	<b>-1,34</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>858 865</b>	<b>100,09</b>	<b>870 579</b>	<b>100,10</b>	<b>-11 714</b>	<b>-1,34</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat	250 000		250 000			
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>	<b>250 000</b>		<b>250 000</b>			
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole	250 000		250 000			
<b>TOTAL</b>	<b>250 000</b>		<b>250 000</b>			

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 695 657,52 E.

Le résultat net comptable est une perte de 180,41 E.

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

L'association CoActis Santé agit en faveur de l'accès à la santé des personnes en situation de handicap. Coactis Santé mène des actions de sensibilisation auprès des professionnels de santé et du grand public et diffuse 2 solutions gratuites : HandiConnect.fr et SantéBD :

- HandiConnect.fr : un site ressource pour aider les professionnels de santé dans leur pratique quotidienne auprès des patients en situation de handicap (tous handicaps). On y trouve des fiches conseils et des modules de e-learning, un annuaire des formations existantes en France et la possibilité de poser des questions face à une situation de soin spécifique au handicap.
- SantéBD.org : des outils avec des images et des mots simples accessibles à tous (FALC\*, transcription LSF\*\*&) pour comprendre et prendre soin de sa santé. Bandes-dessinées personnalisées, posters, vidéos et banque d'images : SantéBD facilite la préparation des rendez-vous médicaux, l'acceptation des soins et le dialogue entre le patient, son aidant et son soignant.

\* Facile à Lire et à Comprendre, \*\*Langue des Signes Française



**1 - 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.

Le règlement de l'Autorité des normes comptables (ANC) n° 2018-06 pour fixer le cadre comptable du secteur non lucratif a bien été appliqué.

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)****2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

En 2023, il n'y a plus de fonds dédié et pas de nouveau en 2023.

Les indemnités de départ à la retraite ne présentent pas de caractère significatif.

Ont été valorisées dans les comptes en contributions volontaires, des heures de bénévolat pour 250 000 euros.

Les contributions volontaires sont constituées de la valorisation des interventions et du temps passés par :

- Les 2 cofondatrices dirigeantes bénévoles investies de manière significative dans le soutien des actions de l'association : elles portent des actions de plaidoyer auprès des décideurs publics et des institutions de santé, soutiennent la recherche de financements, et interviennent dans des actions de diffusion et communication. Enfin, la gestion financière de l'association est assurée bénévolement par l'une d'elle ;
- Certains experts en communication alternative qui participent à la création des SantéBD ;
- Les centaines de membres des groupes de travail participant à la création des contenus Handiconnect, professionnels de santé et du handicap, sont tous bénévoles.

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Actif immobilisé**

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

**3.1.1 - Immobilisations brutes = 12 627**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	210			210
Immobilisations corporelles	9 679	874		10 552
Immobilisations financières	1 709	156		1 865
<b>TOTAL</b>	<b>11 597</b>	<b>1 030</b>		<b>12 627</b>

**3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 9 260**

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	8 406	854		9 260
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>8 406</b>	<b>854</b>		<b>9 260</b>

**3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Brevets handiconnect	210	0	210	Non amortiss. de 1 à 3 ans
Mat.bureau & informa	10 552	9 260	1 292	
<b>TOTAL</b>	<b>10 762</b>	<b>9 260</b>	<b>1 502</b>	

**3.2 - Etat des créances = 336 905**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 865		1 865
Actif circulant & charges d'avance	335 040	335 040	
<b>TOTAL</b>	<b>336 905</b>	<b>335 040</b>	<b>1 865</b>

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Etat des dettes = 685 308

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	18 084	18 084		
Dettes fiscales & sociales	136 724	136 724		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	530 500	530 500		
TOTAL	685 308	685 308		

## 4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 22 863

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 593
Dettes fiscales & sociales	20 271
Autres dettes	
TOTAL	22 863

## 4.3 - Produits constatés d'avance = 530 500

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - 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.

En vertu de l'article 431-9 du règlement ANC 2018-06, les subventions d'exploitation en provenance du secteur public sont les suivantes :

Agences régionales de santé (ARS) : 367.000 €

CNAM : 100.000 €

INCA : 100.000 €

Santé Publique France : 20.000 €

Le reste des subventions d'exploitation proviennent du secteur privé.

6 - AUTRES INFORMATIONS

8 - 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.

8.1 - Charges à payer = 22 863

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 593
Fourn.fts non parven( 408100 )	2 593
Dettes fiscales et sociales :	20 271
Dette prov.conges a( 428230 )	13 324
Person autr charg a( 428600 )	127
Ch.soc.dette cong.a( 438200 )	6 820
ljss nettes subrogations( 438700 )	428
TOTAL	22 863

8.2 - Produits constatés d'avance = 530 500

Produits constatés d'avance	Montant
Pdts const avance( 487000 )	530 500
TOTAL	530 500