

FONDS DE DOTATION LINE VAUTRIN

91 Rue DU FAUBOURG SAINTHONOR

75008 PARIS 8

COMPTES ANNUELS

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>9</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>14</i>
<i>Amortissements</i>	<i>15</i>
<i>Provisions</i>	<i>16</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>17</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>18</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>19</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>20</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>21</i>

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	128 725	1 926	126 800	128 639
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	252 750		252 750	252 750
	Constructions	687 250	23 990	663 260	686 168
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 879 580		1 879 580	1 879 580
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		2 948 305	25 916	2 922 390	2 947 137
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres créances	8 192		8 192	701 867
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	800 825		800 825	
	Charges constatées d'avance	538		538	
	TOTAL (II)	809 555		809 555	701 867
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		3 757 860	25 916	3 731 944	3 649 004
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	60 166	
	Total des fonds propres (situation nette)	60 166	
	Fonds propres consommables	3 636 496	3 636 496
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	3 636 496	3 636 496
	Total des fonds propres	3 696 662	3 636 496
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Provisions	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 585	12 508
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	21 697	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	35 283	12 508
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		3 731 944	3 649 004
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		60 165,83	0,00
(1) Dont à moins d'un an		35 283	12 508
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	3 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		13 676
	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	144 139	20 682
Total des produits d'exploitation		144 139	34 358
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	35 431	32 527
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 570	663
	Salaires et traitements	15 725	
	Charges sociales	5 779	
	Dotation aux amortissements et dépréciations	24 747	1 169
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	7	
Total des charges d'exploitation		85 259	34 358
RESULTAT D'EXPLOITATION		58 879	

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		58 879	
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'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		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	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		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		58 879	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 286	
	Total des produits exceptionnels	1 286	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 286	
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		145 425	34 358
TOTAL DES CHARGES		85 259	34 358
EXCEDENT ou DEFICIT		60 166	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

Mission de Présentation des Comptes Annuels

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	19/09/2022 31/12/2022	3 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	2 922 390	78,31	2 947 137	80,77	(24 747)	-0,84
Concessions brevets et droits similaires	126 800	3,40	128 639	3,53	(1 839)	-1,43
CONCESSIONS ET DROITS ...	128 725	3,45	128 725	3,53		
AMORT CONCESSION ET DROIT ...	(1 926)	-0,05	(87)		(1 839)	N/S
Terrains	252 750	6,77	252 750	6,93		
TERRAINS	252 750	6,77	252 750	6,93		
Constructions	663 260	17,77	686 168	18,80	(22 908)	-3,34
CONSTRUCTIONS	687 250	18,42	687 250	18,83		
AMORT CONSTRUCTIONS	(23 990)	-0,64	(1 082)	-0,03	(22 908)	N/S
Autres immobilisations corporelles	1 879 580	50,36	1 879 580	51,51		
INSTALLATIONS GENERALES	1 879 580	50,36	1 879 580	51,51		
TOTAL II - Actif circulant NET	809 555	21,69	701 867	19,23	107 688	15,34
Autres créances	8 192	0,22	701 867	19,23	(693 675)	-98,83
Collectif fournisseurs débiteurs	2 234	0,06			2 234	
ASSURANCE VIE PRODUIT A RECEVOIR			701 867	19,23	(701 867)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR	5 958	0,16			5 958	
Disponibilités	800 825	21,46			800 825	
BNP COMPTE 3493	48 511	1,30			48 511	
BNP COMPTE 8061	752 294	20,16			752 294	
CAISSE	20				20	
Charges constatées d'avance	538	0,01			538	
CHARGES CONSTATEES D AVANCES	538	0,01			538	
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 731 944	100,00	3 649 004	100,00	82 941	2,27

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	19/09/2022 31/12/2022	3 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	3 696 662	99,05	3 636 496	99,66	60 166	1,65
Total des fonds propres (situation nette)	60 166	1,61			60 166	
Excédent ou déficit de l'exercice	60 166	1,61			60 166	
Total des autres fonds propres	3 636 496	97,44	3 636 496	99,66		
Fonds propres consommables	3 636 496	97,44	3 636 496	99,66		
Dotations consommables	3 650 172	97,81	3 650 172	100,03		
DOT CONSOMPTIBLE INSCRITE AU RESULTAT	(13 676)	-0,37	(13 676)	-0,37		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	35 283	0,95	12 508	0,34	22 775	182,08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 585	0,36	12 508	0,34	1 078	8,62
Collectif fournisseurs créditeurs	3 025	0,08	5 245	0,14	(2 219)	-42,32
FACTURE NON PARVENUES	10 560	0,28	7 263	0,20	3 297	45,39
Dettes fiscales et sociales	21 697	0,58			21 697	
Autres charges à payer	15 725	0,42			15 725	
Charges à payer (SS et autres org.)	5 779	0,15			5 779	
CHARGES A PAYER	193	0,01			193	
Total du passif	3 731 944	100,00	3 649 004	100,00	82 941	2,27

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	19/09/2022 31/12/2022	3 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	144 139	100,00	34 358	100,00	109 781	319,52
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs			13 676	39,81	(13 676)	-100,00
Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. consommptible			13 676	39,81	(13 676)	-100,00
QP DES DOTATION CONSOMPTIBLE VIRÉ AU RES			13 676	39,81	(13 676)	-100,00
Autres produits d'exploitation	144 139	100,00	20 682	60,19	123 457	596,94
Autres produits	144 139	100,00	20 682	60,19	123 457	596,94
REVENUS DROIT PROPRIETE INTELLECTUELLE	144 139	100,00	20 682	60,19	123 457	596,94
Total des charges d'exploitation	85 259	59,15	34 358	100,00	50 901	148,15
Autres achats et charges externes	35 431	24,58	32 527	94,67	2 905	8,93
ACHATS D ETUDES ET PS	7 421	5,15			7 421	
ACHATS DE MATERIELS, EQUIPEMEN	211	0,15			211	
FOURNITURES NON STOCKABLES	405	0,28	1 286	3,74	(881)	-68,52
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	151	0,10			151	
LOCATION MOBILIERES DIVERSES	191	0,13			191	
CHARGES LOCATIVES COPRO PARIS DULLIN	4 314	2,99			4 314	
PRIMES D ASSURANCES	3 274	2,27			3 274	
HONORAIRES	17 400	12,07	7 320	21,30	10 080	137,70
FRAIS D ACTES	1 192	0,83	23 847	69,41	(22 655)	-95,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	103	0,07			103	
RECEPTIONS	318	0,22			318	
FRAIS POSTAUX	18	0,01			18	
FRAIS INTERNET	72	0,05			72	
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	48	0,03			48	
TELESURVEILLANCE ET SECURITE	312	0,22	73	0,21	239	327,98
Impôts, taxes et versements assimilés	3 570	2,48	663	1,93	2 907	438,52
CHARGES FISCALES PROV° CP	193	0,13			193	
TAXES FONCIERES	3 377	2,34			3 377	
AUTRES IMPOTS LOCAUX			663	1,93	(663)	-100,00
Salaires et traitements	15 725	10,91			15 725	
PRIMES ET GRATIFICATIONS	15 725	10,91			15 725	
Charges sociales	5 779	4,01			5 779	
CHARGES SOCIALES PROV° PRIMES ET CP	5 779	4,01			5 779	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	24 747	17,17	1 169	3,40	23 579	N/S
DAP IMMO INCORPORELLES	1 839	1,28	87	0,25	1 752	N/S
DAP IMMO CORPORELLES	22 908	15,89	1 082	3,15	21 827	N/S
Autres charges	7				7	
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	7				7	
Résultat d'exploitation	58 879	40,85			58 879	
Total des produits financiers						
Total des charges financières						

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	19/09/2022 31/12/2022	3 mois	Variations	%
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	58 879	40,85			58 879	
Total des produits exceptionnels	1 286	0,89			1 286	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 286	0,89			1 286	
PRODUITS SUR EXERCICES ANT	1 286	0,89			1 286	
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	1 286	0,89			1 286	
Excédent ou déficit de l'exercice	60 166	41,74			60 166	
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 731 944** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **145 425** euros et un total **charges** de **85 259** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **60 166** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

1. PRESENTATION DU FONDS DE DOTATION

Le Fonds de Dotation Line VAUTRIN a été créé officiellement le jour de la clôture de la succession de Madame BONNAUD, fille de Line VAUTRIN, le 14 décembre 2022.

Après avoir fini de clôturer les divers aménagements concernant l'œuvre et l'entretien des biens immobiliers, nous poursuivons notre réflexion sur les actions à venir qui sont le montage d'une exposition (rétrospective ou thématique), à étudier la possibilité d'un catalogue raisonné, le rafraîchissement du site internet, la création de boîtes mails, le tri des archives et un premier point sur la restauration de l'œuvre en Talosel, matière et technique utilisée par Line Vautrin (technique et invention déposées).

2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Action en cours ou à venir dans les prochains mois :

-Rédaction du projet d'exposition,

Règles et Méthodes Comptables

-Recherche du lieu d'accueil (Musée des arts déco/ musée d'art moderne ...),
-Recherche de mécénat (maison de ventes, mécène privé ...),
-Rassembler, trier, classer et numériser les archives personnelles de Line Vautrin se trouvant dans le fonds de dotation à Paris mais aussi dans le Gard,
-Trier, classer l'ensemble des prototypes, moules cire, gabarits , mémoire de l'oeuvre et de sa fabrication.

Par la suite, viendront les propositions d'intégrer au projet d'exposition un partenariat avec les grandes écoles des métiers d'arts, des créateurs, designer etc... afin de proposer une relecture contemporaine d'une pièce phare de l'œuvre de Line VAUTRIN.

Pour le moment, les activités financières du Fonds se résument à l'entretien du patrimoine, mobilier et immobilier.

3. FAITS MARQUANTS

La guerre en Ukraine déclenchée par la Russie le 24 février 2022 a des conséquences économiques et financières importantes au niveau mondial. Les sanctions qui visent la Russie ont des incidences significatives pour les entités ayant des activités ou un lien d'affaires avec la Russie. Au 31/12/2023, le fonds n'a pas d'activité ou de lien d'affaires avec la Russie.

4. REGLES ET METHODES COMPTABLES

4.1 *Cadre légal de référence*

Les comptes de l'exercice 2023 sont établis conformément aux règlements ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable et ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif applicable à compter des exercices ouverts le 1er janvier 2020.

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

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

- 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.

Règles et Méthodes Comptables

Les méthodes comptables retenues sont exposées dans les différentes notes qui suivent.

4.2 Cadre réglementaire applicable au secteur

Il n'y a pas de cadre de référence réglementaire spécifique pour le Fonds de dotation.

4.3 Durée et période de l'exercice comptable

La durée de l'exercice est de 12 mois et concerne la période du 1er janvier au 31 décembre 2023.

4.4 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode et/ou de changement d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4.5 Règles et méthodes comptables relatives aux postes du bilan – ACTIF

4.5.1 Immobilisations incorporelles

La propriété intellectuelle sur les oeuvres d'art de Line VAUTRIN, valorisée lors de la succession à 128 725 €, est amortie sur une durée linéaire de 70 ans.

4.5.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les terrains de la maison du Gard et de l'appartement de Paris ont été estimés à respectivement de 15% et de 25%.

Les amortissements pour dépréciation des constructions sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, estimée à 30 ans.

La Collection d'oeuvres d'art valorisée lors de la succession à 1 879 580 € n'est pas amortissable.

4.5.3 Créances

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Une provision pour dépréciation est constituée en fonction du risque de recouvrement apprécié par catégorie de créance.

Aucune provision n'a été constatée à la clôture de l'exercice.

4.5.4 Disponibilités

Les disponibilités figurent à l'actif, elles sont évaluées pour leur valeur nominale au 31 décembre.

Pour les placements financiers, une provision a été comptabilisée pour les moins-values latentes existants à la clôture.

4.6 Règles et méthodes comptables relatives aux postes du bilan – PASSIF

4.6.1 Fonds propres

Les fonds propres comprennent :

- Fonds associatifs :

Sont comptabilisés dans ce poste :

- Les dotations.
- Les dons ne provenant pas de l'Appel du Public à la Générosité.
- Les résultats déficitaires des exercices affectés en complément de dotation.

- Dotation consommable :

Selon les statuts, la dotation du Fonds de Dotation est consommable (article 5 des statuts).

L'Avis 2009-01 du CNC prévoit de traduire comptablement le caractère consommable de ces dotations.

Il prévoit de comptabiliser un produit représentatif de la quote-part de la dotation reprise pour être consommée sur l'exercice avec comme contrepartie un compte de « dotations consommables inscrites au compte de résultat ».

A la clôture, il est appliqué le règlement 2018-06 de l'ANC, ainsi en cas de déficit, il est affecté en capitaux propres par une écriture de clôture.

Règles et Méthodes Comptables

4.6.2 Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées en fonction des risques connus ou estimés à la clôture. Si des risques et pertes ne sont pas mesurables à la date d'établissement des comptes annuels, une information est donnée en annexe.

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1 Ventilation des effectifs moyen équivalent temps plein

Néant

5.2 Engagements financiers

5.2.1 Engagements donnés

Néant

5.2.2 Engagements reçus

Néant

5.3 Autres informations

Ventilation de l'effectif salarié

Le Fonds de dotation n'a pas employé de salarié au cours de l'exercice.

Contributions volontaires en nature

Le travail des bénévoles ne peut être quantifié et inscrit en compte de résultat, dans la mesure où le Fonds de dotation ne dispose pas d'une information quantifiable et valorisable des contributions volontaires significatives obtenues.

Rémunérations des dirigeants bénévoles

Une provision a été constatée pour une prime attribuée à la Présidente, qui sera rémunérée à compter du 1er janvier 2024. Il est rappelé que la Présidente peut être rémunérée dans les limites légales et remboursé de ses frais sur présentation de justificatifs comme prévu par l'article 9.3 des statuts.

Les autres membres du conseil d'administration ne perçoivent aucune rémunération au titre de leur fonction.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	128 725					128 725
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	128 725					128 725
CORPORELLES	Terrains	252 750					252 750
	Constructions sur sol propre	687 250					687 250
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 879 580					1 879 580
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 819 580					2 819 580
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		2 948 305					2 948 305

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	87	1 839		1 926
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	87	1 839		1 926
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	1 082	22 908		23 990
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 082	22 908		23 990
TO TAL		1 169	24 747		25 916

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse-ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TO TAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	8 192	8 192	
	Charges constatées d'avances	538	538	
TOTAL DES CREANCES		8 729	8 729	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	13 585	13 585		
	Personnel et comptes rattachés	15 725	15 725		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 779	5 779		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	193	193		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		35 283	35 283		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		5 958
Autres créances		5 958
PRODUITS A RECEVOIR	5 958	

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		32 257
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 560
FACTURE NON PARVENUES	10 560	
Dettes fiscales et sociales		21 697
Autres charges à payer	15 725	
Charges à payer (SS et autres org.)	5 779	
CHARGES A PAYER	193	

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice			60 166		60 166
Situation nette			60 166		60 166
Fonds propres consommables	3 636 496				3 636 496
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	3 636 496		60 166		3 696 662

Engagements financiers

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

NEANT