

**FONDS DE DOTATION  
« MONTREUIL SOLIDAIRE »**

**60 RUE FRANKLIN  
93100 – MONTREUIL**

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

**CLOS LE 31/12/2023**

Aux administrateurs du Fonds de dotation,

## **I. Opinion sur les comptes annuels**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de dotation « Montreuil Solidaire » relatifs à l'exercice clos 31/12/2023, 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 du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

## **II. 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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **III. 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 portons à votre connaissance les



appréciations qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nos contrôles ont porté sur l'ensemble des cycles et plus particulièrement sur la correcte capitalisation des dotations reçues au cours de l'exercice en fond propres et des encaissements des sommes donnant droit à la production d'un reçu fiscal. Les sondages et les contrôles effectués ont contribué à l'expression de notre opinion.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

#### **IV. Vérifications et informations 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Administrateurs.



## **V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant la gouvernance du fonds de dotation 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 du fonds de dotation 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 liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels sont arrêtés par le Conseil d'administration.

## **VI. Responsabilités 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 fonds de dotation.



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 du fonds de dotation 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 Paris,

Le 18/06/2024

**Véronique BRAULT**



**Commissaire aux Comptes**





**BILAN ACTIF**

|                                                                                               | Exercice N     |                                                   |                | Exercice N-1   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                               | Brut           | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net            | Net            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                                       |                |                                                   |                |                |
| Immobilisations incorporelles                                                                 |                |                                                   |                |                |
| Frais d'établissement                                                                         |                |                                                   |                |                |
| Frais de recherche et développement                                                           |                |                                                   |                |                |
| Donations temporaires d'usufruit                                                              |                |                                                   |                |                |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés,<br>logiciels, droits et valeurs similaires |                |                                                   |                |                |
| Immobilisations incorporelles en cours                                                        |                |                                                   |                |                |
| Avances et acomptes                                                                           |                |                                                   |                |                |
| Immobilisations corporelles                                                                   |                |                                                   |                |                |
| Terrains                                                                                      |                |                                                   |                |                |
| Constructions                                                                                 |                |                                                   |                |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels                                   |                |                                                   |                |                |
| Immobilisations corporelles en cours                                                          |                |                                                   |                |                |
| Autres                                                                                        |                |                                                   |                |                |
| Avances et acomptes                                                                           |                |                                                   |                |                |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés                                       |                |                                                   |                |                |
| Immobilisations financières                                                                   |                |                                                   |                |                |
| Participations et Créances rattachées                                                         |                |                                                   |                |                |
| Autres titres immobilisés                                                                     |                |                                                   |                |                |
| Prêts                                                                                         |                |                                                   |                |                |
| Autres                                                                                        |                |                                                   |                |                |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                |                |                                                   |                |                |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                                                        |                |                                                   |                |                |
| Stocks et en-cours                                                                            |                |                                                   |                |                |
| Créances                                                                                      |                |                                                   |                |                |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés                                                | 90 000         |                                                   | 90 000         | 97 000         |
| Créances reçues par legs ou donations                                                         |                |                                                   |                |                |
| Autres                                                                                        |                |                                                   |                |                |
| Valeurs mobilières de placement                                                               |                |                                                   |                |                |
| Instruments de trésorerie                                                                     |                |                                                   |                |                |
| Disponibilités                                                                                | 179 909        |                                                   | 179 909        | 60 904         |
| Charges constatées d'avance                                                                   |                |                                                   |                |                |
| <b>TOTAL II</b>                                                                               | <b>269 909</b> |                                                   | <b>269 909</b> | <b>157 904</b> |
| Frais d'émission des emprunts (III)                                                           |                |                                                   |                |                |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)                                                     |                |                                                   |                |                |
| Écarts de conversion Actif (V)                                                                |                |                                                   |                |                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>                                                  | <b>269 909</b> |                                                   | <b>269 909</b> | <b>157 904</b> |



**BILAN PASSIF**

|                                                         | Exercice N     | Exercice N-1   |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |                |                |
| Fonds propres sans droit de reprise                     |                |                |
| Fonds propres statutaires                               |                |                |
| Fonds propres complémentaires                           |                |                |
| Fonds propres avec droit de reprise                     |                |                |
| Fonds statutaires                                       |                |                |
| Fonds propres complémentaires                           |                |                |
| Ecart de réévaluation                                   |                |                |
| Réserves                                                |                |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                |                |
| Réserves pour projet de l'entité                        |                |                |
| Autres                                                  |                |                |
| Report à nouveau                                        |                |                |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       |                |                |
| Situation nette (sous total)                            |                |                |
| Fonds propres consommables                              | 10 773         | 9 957          |
| Subventions d'investissement                            |                |                |
| Provisions réglementées                                 |                |                |
| <b>TOTAL I</b>                                          | <b>10 773</b>  | <b>9 957</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             |                |                |
| <b>TOTAL I bis</b>                                      |                |                |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                         |                |                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                |                |
| Fonds dédiés                                            |                |                |
| <b>TOTAL II</b>                                         |                |                |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |                |                |
| Provisions pour risques                                 |                |                |
| Provisions pour charges                                 |                |                |
| <b>TOTAL III</b>                                        |                |                |
| <b>DETTES</b>                                           |                |                |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |                |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                |                |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 259 136        | 147 947        |
| Dettes des legs ou donations                            |                |                |
| Dettes fiscales et sociales                             |                |                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                |                |
| Autres dettes                                           |                |                |
| Instruments de trésorerie                               |                |                |
| Produits constatés d'avance                             |                |                |
| <b>TOTAL IV</b>                                         | <b>259 136</b> | <b>147 947</b> |
| Ecart de conversion Passif (V)                          |                |                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)</b>    | <b>269 909</b> | <b>157 904</b> |





## COMPTES DE RESULTAT EN LISTE

|                                                                                 | Exercice N     | Exercice N-1   |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                  |                |                |
| Cotisations                                                                     |                |                |
| Ventes 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           | 237 183        | 449 993        |
| 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                                                                 |                |                |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  | <b>237 183</b> | <b>449 993</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                   |                |                |
| Achats de marchandises                                                          |                |                |
| Variation de stock                                                              |                |                |
| Autres achats et charges externes                                               | 98 066         | 98 836         |
| Aides financières                                                               | 139 117        | 351 157        |
| 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                                                                  |                |                |
| <b>TOTAL II</b>                                                                 | <b>237 183</b> | <b>449 993</b> |
| <b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                      |                |                |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                      |                |                |
| De participation                                                                |                |                |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé                   |                |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                                           |                |                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge                  |                |                |
| Différences positives de change                                                 |                |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |                |                |
| <b>TOTAL III</b>                                                                |                |                |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                      |                |                |
| 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                  |                |                |
| <b>TOTAL IV</b>                                                                 |                |                |
| <b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                         |                |                |



**COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE**

|                                                                   | Exercice N     | Exercice N-1   |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV)</b>      |                |                |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                            |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         |                |                |
| Sur opérations en capital                                         |                |                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                |                |
| <b>TOTAL V</b>                                                    |                |                |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES :                                         |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         |                |                |
| Sur opérations en capital                                         |                |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
| <b>TOTAL VI</b>                                                   |                |                |
| <b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI)</b>                         |                |                |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |                |                |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                           | <b>237 183</b> | <b>449 993</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>              | <b>237 183</b> | <b>449 993</b> |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                        |                |                |
|                                                                   |                |                |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                               |                |                |
| Dons en nature                                                    |                |                |
| Prestations en nature                                             |                |                |
| Bénévolat                                                         |                |                |
| <b>TOTAL</b>                                                      |                |                |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                   |                |                |
| Secours en nature                                                 |                |                |
| Mises à disposition gratuite de biens                             |                |                |
| Prestations en nature                                             |                |                |
| Personnel bénévole                                                |                |                |
| <b>TOTAL</b>                                                      |                |                |

# Annexe



MONTREUIL SOLIDAIRE  
MAISON DES ASSOCIATIONS  
35 - 37, AVE DE LA RESISTANCE  
93100 MONTREUIL

## REGLES ET METHODES COMPTABLES



Le Fonds de dotation territorial Montreuil Solidaire a été créé le 12 décembre 2015 à l'initiative de la ville de Montreuil et de l'association Territoires solidaires.

Montreuil solidaire vise à faire reculer les inégalités sociales et économiques en permettant aux Montreuillois d'accéder aux droits fondamentaux (réussite scolaire, santé, accès à la vie culturelle, sportives et aux loisirs) et à développer des actions culturelles, sportives et citoyennes et de protection de l'environnement ayant vocation à fédérer les quartiers et favoriser le bien vivre ensemble.

Il a également pour ambition d'encourager la solidarité, les lieux d'entraide et de voisinage, le bénévolat et l'engagement citoyen.

Conformément à la Loi n° 2008-776 du 4 août 2008, le Fonds de dotation est une structure autonome et indépendante de la ville de Montreuil, au statut juridique propre. Il n'est ni une association, ni un budget annexe de la ville.

Le capital du fonds de dotation est consommable.

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2023, sont caractérisés par les données suivantes :

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| Total du bilan              | <b>269 909 €</b> |
| Total du compte de résultat | <b>237 183 €</b> |
| Résultat de l'exercice      | <b>0 €</b>       |

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**. Il a une durée de **12** mois, c'est le 8<sup>ème</sup> exercice comptable du fonds de dotation.

#### FAITS CARACTERISTIQUES

L'année 2023 est la 1<sup>ère</sup> année complète post COVID-19, l'activité et le financement du fonds de dotation auraient dû reprendre par rapport aux années 2020 à 2022.

Cet exercice a été particulièrement marqué par la crise économique qui a fortement impacté une partie des donateurs du fonds.

L'effondrement du marché de l'immobilier s'est traduit par une baisse et/ou l'arrêt des donations accordées par les acteurs du secteur de l'immobilier et du bâtiment (promoteurs, aménageurs...).

Les comptes 2023 font état des éléments suivants :

- Sur les produits :

- Diminution des dotations consommables reçues par rapport à 2022 : -15,9%

- Sur les charges :

- Importante diminution de la redistribution de la dotation consommable par rapport à 2022 : - 60,38%

Changements au sein du Conseil d'administration :

Nous avons enregistré la démission du représentant de la ville, Olivier Charles le 12 mai 2023. Le nouvel administrateur doit être nommé par le Conseil Municipal, s'agissant d'un représentant de la collectivité.

A noter la démission de Monsieur René Richard intervenue le 15 octobre 2023. Le fonds ne s'étant pas réuni depuis, il n'a pas été remplacé.





A noter la nomination d'Eliane ROBIN, en remplacement de M. Alliez dont le mandat avait pris fin et qui n'a pas été renouvelé à la suite de son déménagement en province

#### EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

#### REFERENTIEL COMPTABLE

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.

Ils sont présentés conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 relatif au PCG sous réserve des dispositions particulières figurants dans le règlement ANC 2018-06 modifié, du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et ses règlements modificatifs.

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

#### CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES

Néant

#### REGLES ET METHODES COMPTABLES.

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

#### Les principales méthodes et informations

##### Dotation initiale en capital

La dotation initiale du Fonds de dotation a été constituée d'un apport en numéraire de 15 000 € par l'Association Territoires Solidaires un des deux membres fondateurs, lors du 1<sup>er</sup> exercice.

##### Contributions volontaires en nature

Néant.

##### Actifs aliénables et inaliénables constitutifs des dotations

Néant.

##### Donations temporaires d'usufruit

Néant

##### Fonds dédiés



Néant.

#### **Mécénat en nature ou en compétence**

Néant.

Les apports de l'entreprise en nature ou en compétence sont évalués au prix de revient ou à la valeur nette comptable pour les éléments inscrits à l'actif de l'entreprise.

#### **Immobilisations**

Néant.

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Le matériel informatique est amorti sur une durée de 3 à 5 ans.

Une dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles est comptabilisée lorsque la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Une dépréciation des immobilisations financières est constatée lorsque la valeur présente un risque de non-recouvrement.

#### **Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

#### **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

#### **Effectif**

Néant.



# État des Échéances des Créances et Dettes

MONTREUIL SOLIDAIRE

Période du 01/01/23 au 31/12/23  
Edition du 17/06/24  
Devise d'édition

| ÉTAT DES CRÉANCES                                        | Montant brut  | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |               |                |               |
| Créances rattachées à des participations                 |               |                |               |
| Prêts                                                    |               |                |               |
| Autres immobilisations financières                       |               |                |               |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     |               |                |               |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |               |                |               |
| Clients douteux ou litigieux                             |               |                |               |
| Autres créances clients                                  | 90 000        | 90 000         |               |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |               |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                           |               |                |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |               |                |               |
| État - Impôts sur les bénéfices                          |               |                |               |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        |               |                |               |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      |               |                |               |
| État - Divers                                            |               |                |               |
| Groupe et associés                                       |               |                |               |
| Débiteurs divers                                         |               |                |               |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>90 000</b> | <b>90 000</b>  |               |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       |               |                |               |

|                      |               |               |  |
|----------------------|---------------|---------------|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>90 000</b> | <b>90 000</b> |  |
|----------------------|---------------|---------------|--|

| ÉTAT DES DETTES                         | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles      |              |                |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires            |              |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :   |              |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine            |              |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine            |              |                |                                |                 |
| Emprunts et dettes financières divers   |              |                |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés       | 259 136      | 259 136        |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés          |              |                |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes   |              |                |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices                |              |                |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée              |              |                |                                |                 |
| Obligations cautionnées                 |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés       |              |                |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés   |              |                |                                |                 |
| Groupe et associés                      |              |                |                                |                 |
| Autres dettes                           |              |                |                                |                 |
| Dettes représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance             |              |                |                                |                 |

|                      |                |                |  |  |
|----------------------|----------------|----------------|--|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>259 136</b> | <b>259 136</b> |  |  |
|----------------------|----------------|----------------|--|--|



Charges à Payer

MONTREUIL SOLIDAIRE

Période du 01/01/23 au 31/12/23  
Edition du 17/06/24  
Devise d'édition

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Montant |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit<br>Emprunts et dettes financières divers<br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales<br>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Disponibilités, charges à payer<br>Autres dettes | 3 306   |
| TOTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3 306   |

CAC 2023 SOLDE AUDIT



ETAT SEPARÉ DES AVANTAGES ET DES RESSOURCES PROVENANT DE L'ÉTRANGER POUR L'EXERCICE 2023

| Etat du contributeur | Date de l'avantage ou de la ressource | Personnalité juridique du contributeur | Nature de l'avantage ou de la ressource | Caractère direct ou indirect de l'avantage ou de la ressource | Mode de paiement | Montant ou valorisation de l'avantage ou de la ressource |
|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
|                      |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |
| NEANT                |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |
|                      |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |
| Total - Etat :       |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |
|                      |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |
| NEANT                |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |
|                      |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |
| Total - Etat :       |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |
|                      |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |
| NEANT                |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |
|                      |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |
| Total - Etat :       |                                       |                                        |                                         |                                                               |                  |                                                          |





## VARIATION DES FONDS PROPRES

|                                           | A L'OUVERTURE | AFFECTATION DU<br>RESULTAT | AUGMENTATION   | DIMINUTION OU<br>CONSOMMATION | A LA CLOTURE  |
|-------------------------------------------|---------------|----------------------------|----------------|-------------------------------|---------------|
| Fonds propres<br>sans droit de<br>reprise |               |                            |                |                               |               |
| Fonds propres<br>avec droit de<br>reprise |               |                            |                |                               |               |
| Ecarts de<br>réévaluation                 |               |                            |                |                               |               |
| Réserves                                  |               |                            |                |                               |               |
| Report à<br>nouveau                       |               |                            |                |                               |               |
| Excédent ou<br>déficit de<br>l'exercice   |               |                            |                |                               |               |
| <b>Situation<br/>nette</b>                |               |                            |                |                               |               |
| Fonds propres<br>consomptibles            | 9 957         |                            | 238 000        | 237 183                       | 10 773        |
| Subventions<br>d'investissement           |               |                            |                |                               |               |
| Provisions<br>réglementées                |               |                            |                |                               |               |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>9 957</b>  |                            | <b>238 000</b> | <b>237 183</b>                | <b>10 773</b> |

