

# ***FDD DECARBONATION FILIERE MARITIME FRANCAISE***

*4 Bd Jacques Saade*

*Quai d'Arenc*

*13002 MARSEILLE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 19/09/2023 au 31/12/2023*

*Activité principale de l'association : Soutien Décarbonation Filière Maritime Française*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.



Fait à MARSEILLE

Le

**CLAVEL GUILLAUME**

EXPERT-COMPTABLE

**SO' CONSEIL**

*42 Rue des Moussets*

*Immeuble Prado Plaza*

*13008 MARSEILLE*

*04.86.01.08.60*

4 Bd Jacques Saade  
Quai d'Arenc  
13002 MARSEILLE

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8

### **SO' CONSEIL**

42 Rue des Mousses  
Immeuble Prado Plaza  
13008 MARSEILLE  
04.86.01.08.60

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 4			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières <sup>(1)</sup></b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	<b>Total I</b>						
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances <sup>(2)</sup></b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	15 000		15 000		15 000	
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités						
	Charges constatées d'avance <sup>(2)</sup>						
	<b>Total II</b>	15 000		15 000		15 000	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts <b>(III)</b>						
	Primes de remboursement des emprunts <b>(IV)</b>						
	Ecarts de conversion actif <b>(V)</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		15 000		15 000		15 000	

(1) Dont a moins d'un an  
(2) Dont a plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 4	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	<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				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>				
	<b>Situation nette (sous total)</b>				
	Fonds propres consommables	14 400		14 400	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	14 400		14 400	
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés				
	<b>Total II</b>				
	Provisions pour risques				
DETTES (1)	Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	600		600	
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Ecart N / N-1	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	<b>Total IV</b>	600		600	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	15 000		15 000	

(1) Dont a plus d'un an

Dont a moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 4	31/12/2022 12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	600		600	
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>	600		600	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	600		600	
Aides financières				
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>	600		600	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>				

(1) Dont produits affectés à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 4	31/12/2022 12	Euros	%
<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>				
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>				
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>Total V</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
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>				
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>				
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	600		600	
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	600		600	
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>				

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2023 4	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
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 en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL				

DETAIL BILAN ACTIF	
--------------------	--

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 4	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
AUTRES	15 000		15 000	
46710000 MEMBRE FONDATEUR	15 000		15 000	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 000		15 000	
TOTAL GENERAL	15 000		15 000	

### DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 4	31/12/2022 12	Euros	%
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)					
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)					
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES		14 400		14 400	
10810000	DOTATION CONSOMPTIBLE	15 000		15 000	
10890000	DOT CONSOMPTIBLES INSCRITES CR	600-		600-	
TOTAL FONDS PROPRES		14 400		14 400	
TOTAL FONDS DEDIES					
TOTAL PROVISIONS					
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		600		600	
40810000	FRNS FACTURES NON PARVENUES	600		600	
TOTAL DETTES		600		600	
TOTAL GENERAL		15 000		15 000	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 4	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION 75320000 QP DOTATION CONS VIREE AU CR	600		600	
	600		600	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	600		600	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES 62260100 HONORAIRES COMPTABLES	600		600	
	600		600	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	600		600	
RESULTAT D'EXPLOITATION				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				
TOTAL DES PRODUITS	600		600	
TOTAL DES CHARGES	600		600	
EXCEDENT OU DEFICIT				