

COMPTES ANNUELS ALTHEMIS SOLIDARITE ET DEVELOPPEMENT

79 rue Jouffroy d'Abbans
75017 PARIS

EXERCICE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

5 bis rue de Paris
94470 Boissy-Saint-Léger
Tel : 01 84 23 47 50
Fax : 01 84 23 21 10
Mail : contact@compass-expertise.fr
www.compass-expertise.fr

SOMMAIRE

I - BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

II - DETAIL DES POSTES DE BILAN

III - COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

IV - DETAIL DES POSTES DE COMPTE DE RESULTAT

V - ANNEXE

FONDS DE DOTATION ALTHEMIS SOLIDARITE ET DEVELOPPEMENT

I - BILAN AU 31 DECEMBRE 2023							
ACTIF	Brut	Amort./Prov	Net	Exercice N-I	PASSIF	Exercice N	Exercice N-I
Actif immobilisé					Capitaux propres		
Immobilisations incorporelles					Fonds de dotation	300 600,00	300 600,00
Frais d'établissement					Dotations inscrites au CR	-43 500,00	-23 500,00
Frais de recherche et de développement					Ecarts de réévaluation		
Concessions, brevets, licences					Réserves		
Fonds commercial					Réserve légale		
Autres					Réserves statutaires et contractuelles Réserves réglementées		
Immobilisations corporelles					Autres		
Terrains					Report à nouveau	-17 217,52	-15 753,52
Constructions					Résultat de l'exercice	53 040,76	-1 464,00
Installations techniques, matériel et out. Autres					Sous-total : situation nette		
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					Subventions d'investissement Provisions réglementées		
Immobilisations financières					TOTAL I	292 923,24	259 882,48
Participations					Provisions risques et charges		
Créances rattachées à des participations					Provisions pour risques		
Autres titres immobilisés					Provisions pour charges		
Prêts					TOTAL II	0,00	0,00
Autres							
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00			
Actif circulant					Dettes		
Stocks et en-cours					Emprunts obligataires convertibles		
Matières premières et autres approvisio.					Autres emprunts obligataires		
En-cours de production					Emprunts et dettes auprès des		
Produits intermédiaires et finis					établissements de crédit		
Marchandises					Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes versés					Avances et acomptes reçus		
Créances					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 464,00	1 464,00
Créances clients et comptes rattachés					Dettes fiscales et sociales		
Autres					Dettes sur immobilisations		
Capital souscrit, appelé, non versé Valeurs mobilières de placement					Autres dettes	4 366,00	4 366,00
Actions propres					Produits constatés d'avance		
Autres titres			285 205,70	264 500,00	Compte d'attente		
Disponibilités			13 547,54	1 212,48			
Charges constatées d'avance					TOTAL III	5 830,00	5 830,00
TOTAL II	0,00	0,00	298 753,24	265 712,48			
Charges à répartir (III) Primes remboursement obligations					Ecarts de conversion Passif (IV)		
(IV) Ecarts de conversion Actif (V)					TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	298 753,24	265 712,48
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	0,00	0,00	298 753,24	265 712,48			

FONDS DE DOTATION ALTHÉMIS SOLIDARITÉ ET DÉVELOPPEMENT

II - DETAIL DES POSTES DU BILAN AU 31/12/2023

ACTIF

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		280 000,00
Placement comptes à terme	280 000,00	
INTERETS COURUS NON ECHUS		5 205,70
Placements effectués le 12/05/2023 au taux de 2,9% sur 12 mois	5 205,70	
DISPONIBILITES		13 547,54
Compte CDC	13 547,54	

PASSIF

CAPITAUX PROPRES		292 923,24
Fonds de dotation	300 600,00	
Dotations consommables inscrites au CR	-43 500,00	
Report à nouveaux	-17 217,52	
Résultat de l'exercice	53 040,76	
DETTE FOURNISSEURS		1 464,00
Facture non parvenue COMPASS	1 464,00	
AUTRES DETTES		4 366,00
Association Groupe Althémis	4 366,00	

FONDS DE DOTATION ALTHÉMIS SOLIDARITE ET DEVELOPPEMENT

III - COMPTE DE RESULTAT AU 31 DÉCEMBRE 2023

	Exercice N	Exercice N-1		Exercice N	Exercice N-1
Produits d'exploitation (1)			Produits financiers		
Dons reçus			De participations D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobi.		
Montant net du chiffre d'affaires	0,00	0,00	Autres intérêts et produits assimilés	54 504,76	
Production stockée			Reprises sur provisions et transferts de charges		
Production immobilisée Subventions d'exploitation	20 000,00	18 000,00	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges Autres produits			Total V	54 504,76	0,00
Total I	20 000,00	18 000,00	Charges financières		
Charges d'exploitation (2)			Dotations aux amortissements et aux provisions		
Achats de marchandises			Intérêts et charges assimilés		
Variation de stocks			Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Achats de matières premières et autres approvis.			Total VI	0,00	0,00
Variation de stocks			2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	54 504,76	0,00
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés	1 464,00	1 464,00	3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	53 040,76	-1 464,00
Salaires et traitements Charges sociales			Produits exceptionnels		
Dotations aux amortissements et aux provisions			Sur opérations de gestion		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			Sur opérations en capital		
Sur immobilisations : dotations aux provisions			Reprises sur provisions et transferts de charges		
Sur actif circulant : dotations aux provisions			Total VII	0,00	0,00
Pour risques et charges : dotations aux provisions Subventions accordées par la Fondation Autres charges	20 000,00	18 000,00	Charges exceptionnelles		
Total II	21 464,00	19 464,00	Sur opérations de gestion		
I. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 464,00	-1 464,00	Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions		
Quote-parts de résultats faites en commun Bénéfice ou perte transférée III			Total VIII	0,00	0,00
Perte ou bénéfice transféré IV			RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	0,00	0,00
			Participation salariés aux fruits de l'expansion		
			IX Impôts sur les bénéfices X		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			Total des produits (I+III+V+VII)	74 504,76	18 000,00
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			Total des charges (II+IV+VI+IX+X)	21 464,00	19 464,00
			Bénéfice ou perte	53 040,76	-1 464,00

FONDS DE DOTATION ALTHÉMIS SOLIDARITÉ ET DÉVELOPPEMENT

IV - DETAIL DES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2023

CHARGES

HONORAIRES		1 464,00
COMPASS AUDIT EXPERTISE & CONSEILS	1 464,00	
DONS		20 000,00
Action au Soudan	20 000,00	

PRODUITS

QUOTE-PART DOTATIONS CONSOMPTIBLES VIREE AU CR		20 000,00
Financement action	20 000,00	
REVENUS DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		54 504,76
Interets	54 504,76	

FONDS DE DOTATION ALTHÉMIS SOLIDARITÉ ET DÉVELOPPEMENT

V - ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable général et du plan comptable des fonds de dotation (règlement du 2009-01 du 3 décembre 2009).

Les principes généraux de prudence, de régularité et de sincérité ont été respectés à partir des hypothèses de bases suivantes :

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

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

NOTES SUR LE BILAN

1/ ACTIF

Valeurs mobilières de placement - Autres titres

Les disponibilités sont placées en fonds de sécurité.

2/ PASSIF

Dotation en capital consommables

Fonds de dotation : 300 600 euros

Dotations consommables inscrites au CR : (43 500 euros)

FONDS DE DOTATION ALTHÉMIS SOLIDARITÉ ET DÉVELOPPEMENT

V - ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COMPTE D'EMPLOIS ET DES RESSOURCES

Les ressources du fonds de dotation contribuent à soutenir et conduire toute activité d'intérêt général à caractère social ou humanitaire entreprise.

Ressources :

Fonds de dotation	300 600,00
Dotations consommables inscrites au CR :	-43 500,00
Report à nouveau	-17 217,52
Débiteur divers	4 366,00
Dettes fournisseurs	1 464,00
Bénéfice de l'exercice	53 040,76

Total des ressources :	298 753,24
-------------------------------	-------------------

Emplois :

Valeurs mobilières de placement et banque	298 753,24
---	------------

Total des emplois :	298 753,24
----------------------------	-------------------