

# AUTREMENT ADVISO

38 AVENUE HOCHÉ

75008 PARIS

## Etats financiers et fiscaux

Exercice clos le 31/03/2020

# AUTREMENT ADVISO

38 AVENUE HOCHÉ

75008 PARIS

## Attestation

Dans le cadre de notre mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise :

AUTREMENT ADVISO

pour l'exercice du 26/06/2019 au 31/03/2020, et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	59 993	Euros
- Chiffre d'affaires HT		Euros
- Résultat net comptable	(11 772)	Euros

PARIS, le 01/02/2021

**Auditeurs & Conseils Associés**  
**Représenté par**

**Philippe Mendes**

BILAN ACTIF

ACTIF		31/03/2020 10mois		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
	Capital souscrit non appelé (I)			
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	<b>Immobilisations corporelles</b>			
	Terrains			
	Constructions			
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage			
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	<b>Immobilisations financières (2)</b>			
	Participations mises en équivalence			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières			
	<b>Total II</b>			
	<b>Stocks et en cours</b>			
	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			
	<b>Créances (3)</b>			
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés			
	Autres créances			
	Capital souscrit - appelé, non versé			
	Valeurs mobilières de placement			
	Disponibilités	5 9 9 9 3		5 9 9 9 3
	Charges constatées d'avance (3)			
	<b>Total III</b>	5 9 9 9 3		5 9 9 9 3
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	5 9 9 9 3		5 9 9 9 3

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		31/03/2020 10mois
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	4 5 0 0 0
	<b>Réserves</b> Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	
	Report à nouveau	1 5 0 0 0
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	- 1 1 7 7 2
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	
	<b>Total I</b>	4 8 2 2 8
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	
	<b>Total II</b>	
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	
	<b>Total III</b>	
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	1 6 5
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
	<b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	1 1 6 0 0
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	
	<b>Total IV</b>	1 1 7 6 5
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	5 9 9 9 3

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 1 7 6 5

**COMPTE DE RESULTAT**

	31/03/2020 10mois		
	France	Exportation	Total
<b>Produits d'exploitation (1)</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services			
<b>Chiffre d'affaires NET</b>			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			3 5 0 0 0
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			3 5 0 0 0
<b>Charges d'exploitation (2)</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes *			1 1 6 0 7
Impôts, taxes et versements assimilés			1 6 5
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			2 0 0 0 0
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			3 1 7 7 2
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			3 2 2 8
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	31/03/2020 10mois
<b>Produits financiers</b>  Produits financiers de participations (3) Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
<b>Total V</b>	
<b>Charges financières</b>  Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
<b>Total VI</b>	
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	3 2 2 8
<b>Produits exceptionnels</b>  Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	
<b>Total VII</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>  Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
<b>Total VIII</b>	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	1 5 0 0 0
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	3 5 0 0 0
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	4 6 7 7 2
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	- 1 1 7 7 2

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	6
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Tableau de variation des fonds associatifs	10
Variation des fonds associatifs - générosité du public	11
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Tableau de suivi des fonds dédiés	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 26/06/2019 au 31/03/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 59 993.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 55 000.00 Euros et dégageant un déficit de -11 771.96 Euros.

L'exercice a une durée de 10 mois, couvrant la période du 26/06/2019 au 31/03/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le fonds de dotation Autrement Adviso a été créé le 26 Juin 2019. Conformément aux statuts, la société Adviso Partners a versé 80 000€ au titre des premières dotations statutaires. Ces dotations sont caractérisées consommables.

#### Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/03/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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



## ANNEXE

Exercice du 26/06/2019 au 31/03/2020

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

PROJET

## ANNEXE

Exercice du 26/06/2019 au 31/03/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

PROJET

## ANNEXE

Exercice du 26/06/2019 au 31/03/2020

### Etat des immobilisations

Néant

PROJET

**ANNEXE**

Exercice du 26/06/2019 au 31/03/2020

**Etat des amortissements**

Néant

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise			80 000	35 000	45 000
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
RESULTAT DE L'EXERCICE				11 772	-11 772
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL I			80 000	46 772	33 228

**Variation des fonds propres associatifs - générosité du public**

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise				80 000		35 000		45 000
Ecarts de réévaluation								
Réserves :								
Réserves statutaires ou contractuelles								
Réserves d'investissement								
Réserves de compensation								
Réserves de trésorerie								
Réserves réglementées								
Autres réserves								
Report à nouveau								
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>						11 772		-11 772
Autres fonds associatifs								
Fonds propres avec droit de reprise :								
Apports								
Legs et donations								
Résultats sous contrôle de tiers								
Ecarts de réévaluation								
Dotations consommables								
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
Réserve de trésorerie								
Amortissement dérogatoire								
Différence / réalisation éléments d'actifs								
Autres provisions réglementées								
Droit des propriétaires								
<b>TOTAL</b>				80 000		46 772		33 228

## Exercice du 26/06/2019 au 31/03/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 600	11 600		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	165	165		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>11 765</b>	<b>11 765</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

[illegible]

**ANNEXE**

Exercice du 26/06/2019 au 31/03/2020

TOTAL	35 000			35 000	35 000

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.