

AUTREMENT ADVISO

38 AVENUE HOCHÉ

75008 PARIS

Exercice clos le : 31 mars 2023

ETATS FINANCIERS ET FISCAUX

ACA NEXIA
31 RUE HENRI ROCHEFORT
75017 PARIS



SOMMAIRE

AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

ETATS DE SYNTHESE

Rapport	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Annexe	7

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	18
Compte de Résultat détaillé	19
	20
	21

ETATS DE SYNTHESE

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

Dans le cadre de la mission d'examen des comptes annuels qui a été réalisée pour l'entité :

AUTREMENT ADVISO

Pour l'exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission d'examen limité des comptes.

Ces comptes ont été préparés sous la responsabilité de la direction. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

Cette norme requiert la mise en œuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en œuvre des procédures analytiques et à obtenir de la direction les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments qui nous conduisent à considérer que les comptes ne sont pas établis, dans tous leurs aspects significatifs, conformément au référentiel comptable qui leur est applicable.

Fait à PARIS, le

ACA NEXIA

Représenté par Haiat Zidany

BILAN ACTIF

AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

ACTIF	Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023			01/04/2021 au 31/03/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	122 242,36		122 242,36	113 324,36
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	122 242,36		122 242,36	113 324,36
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	122 242,36		122 242,36	113 324,36

BILAN PASSIF

AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

PASSIF	Du 01/04/2022 au 31/03/2023	Du 01/04/2021 au 31/03/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	158 000,00	145 000,00
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	-36 565,64	-26 603,04
Excédent ou déficit de l'exercice	-6 062,00	-9 962,60
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>115 372,36</i>	<i>108 434,36</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	115 372,36	108 434,36
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 705,00	4 725,00
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	165,00	165,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	6 870,00	4 890,00
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	122 242,36	113 324,36

COMPTE DE RÉSULTAT

AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

	Du 01/04/22 au 31/03/23	Du 01/04/21 au 31/03/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	67 000,00	55 000,00
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		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	67 000,00	55 000,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	6 062,00	9 962,60
Aides financières	67 000,00	55 000,00
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		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	73 062,00	64 962,60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-6 062,00	-9 962,60
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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 (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
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 (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		

COMPTE DE RÉSULTAT

AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

	Du 01/04/22 au 31/03/23	Du 01/04/21 au 31/03/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-6 062,00	-9 962,60
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	67 000,00	55 000,00
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	73 062,00	64 962,60
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-6 062,00	-9 962,60

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

002560 - AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

002560 - AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 122 242,36 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -6 062,00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/03/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

002560 - AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Néant

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

002560 - AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

AMORTISSEMENTS

Néant

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

002560 - AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	145 000,00		175 000,00	162 000,00	158 000,00
Report à nouveau	-26 603,04		36 565,64	46 528,24	-36 565,64
Excédent ou déficit de l'exercice	-9 962,60		79 062,60	75 162,00	-6 062,00
TOTAUX	108 434,36		290 628,24	283 690,24	115 372,36

VAR. DES FDS PROPRES (GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC)

002560 - AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES AVEC LA PART LIÉE À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice Montant	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		À la clôture de l'exercice Montant
		Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	
Fonds propres sans droit de reprise								
Fonds propres complémentaires	145 000,00			175 000,00		162 000,00		158 000,00
Report à nouveau	-26 603,04			36 565,64		46 528,24		-36 565,64
Excédent ou déficit de l'exercice	-9 962,60			79 062,60		75 162,00		-6 062,00
TOTAUX	108 434,36			290 628,24		283 690,24		115 372,36

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

002560 - AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Néant

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

002560 - AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	6 705	6 705		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	165	165		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	6 870	6 870		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

002560 - AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

4 905

TOTAL DES CHARGES À PAYER

4 905

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

ACTIF	Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023			01/04/2021 au 31/03/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilsations incorporelles				
Immobilsations corporelles				
Immobilsations financières				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Disponibilités	122 242,36		122 242,36	113 324,36
5120000000 BANQUE	122 242,36		122 242,36	113 324,36
TOTAL (II)	122 242,36		122 242,36	113 324,36
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	122 242,36		122 242,36	113 324,36

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

PASSIF	Du 01/04/2022 au 31/03/2023	Du 01/04/2021 au 31/03/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	158 000,00	145 000,00
1027000000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	320 000,00	240 000,00
1027900000 DOTAT. CONSOMPT. VIRÉES AU CR	-162 000,00	-95 000,00
Réserves		
Report à nouveau	-36 565,64	-26 603,04
1190000000 REPORT À NOUVEAUX DÉBITEUR	-36 565,64	-26 603,04
Excédent ou déficit de l'exercice	-6 062,00	-9 962,60
Situation nette (sous total)	115 372,36	108 434,36
TOTAL (I)	115 372,36	108 434,36
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 705,00	4 725,00
Autres dettes	165,00	165,00
4559100000 ADVISO PARTNERS	165,00	165,00
TOTAL (IV)	6 870,00	4 890,00
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	122 242,36	113 324,36

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

	Du 01/04/22 au 31/03/23	Du 01/04/21 au 31/03/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	67 000,00	55 000,00
<i>753200000 QUOTE PART DOTATIONS VERS CR</i>	<i>67 000,00</i>	<i>55 000,00</i>
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		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	67 000,00	55 000,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	6 062,00	9 962,60
<i>622610000 HONORAIRES COMPTABLES ET CAC</i>	<i>2 460,00</i>	<i>1 560,00</i>
<i>622620000 HONORAIRES JURIDIQUES</i>	<i>3 600,00</i>	<i>8 400,00</i>
<i>627500000 FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES</i>	<i>2,00</i>	<i>2,60</i>
Aides financières	67 000,00	55 000,00
<i>657100000 DONS VERSÉS</i>	<i>67 000,00</i>	<i>55 000,00</i>
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		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	73 062,00	64 962,60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-6 062,00	-9 962,60
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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 (III)		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

AUTREMENT ADVISO

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

	Du 01/04/22 au 31/03/23	Du 01/04/21 au 31/03/22
CHARGES FINANCIÈRES		
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 (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-6 062,00	-9 962,60
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	67 000,00	55 000,00
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	73 062,00	64 962,60
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-6 062,00	-9 962,60