



# COMPTES ANNUELS

---

PERMA ODYSSEE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

## Bilan au 31/12/2023

2 RUE BASSE SAINT ELOI  
17000 LA ROCHELLE

SIRET : 902174028



## Sommaire

Sommaire	1
----------	---

Bilan Actif	2
-------------	---

Bilan Passif	3
--------------	---

Compte de résultat	4
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	5
----------------------------	---

Bilan Actif Détaillé	6
----------------------	---

Bilan Passif Détaillé	8
-----------------------	---

Compte de résultat Détaillé	10
-----------------------------	----

Règles et méthodes comptables I	13
---------------------------------	----

Règles et méthodes comptables II	14
----------------------------------	----

Faits caractéristiques de l'exercice	15
--------------------------------------	----

Etat des immobilisations	16
--------------------------	----

Etat des amortissements	17
-------------------------	----

Etat des provisions et dépréciations	18
--------------------------------------	----

Etat des créances	19
-------------------	----

Etat des dettes	20
-----------------	----

Charges à payer	21
-----------------	----

Produits à recevoir	22
---------------------	----

Produits et charges constatés d'avance	23
--	----

**Bilan**

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 234 000		1 234 000	1 234 000
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	1 234 000		1 234 000	1 234 000
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	264		264	264
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	602		602	7 544
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	866		866	7 808
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 234 866		1 234 866	1 241 808

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé)	1 025 314	996 745
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale		
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 025 314</b>	<b>996 745</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
- Risques		
Provisions pour :		
- Charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit	25 208	44 790
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	6 402	102
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	2 500	8 110
Dettes :		
- Fiscales et sociales	4 942	6 561
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	170 500	185 500
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>209 552</b>	<b>245 063</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 234 866</b>	<b>1 241 808</b>

**Compte de résultat**

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total

## Produits d'exploitation

Ventes de marchandises

Production vendue : - De biens

- De services

24 036

24 036

21 555

**Chiffre d'affaires net****24 036****24 036****21 555**

Production : - Stockée

- Immobilisée

Subventions d'exploitation reçues

Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges

Autres produits

48 394

28 158

**PRODUITS D'EXPLOITATION****72 430****49 714**

## Charges d'exploitation

Achats de marchandises (y compris droits de douane)

Variation de stocks (marchandises)

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)

Autres achats et charges externes \*

29 582

33 761

Impôts, taxes et versements assimilés

7 266

12 963

Salaires et traitements

Charges sociales

- Amortissements sur immobilisations

- Dépréciations sur immobilisations

Dotations aux :

- Dépréciations sur actif circulant

- Provisions pour risques et charges

Autres charges

28 569

**CHARGES D'EXPLOITATION****65 417****46 724**

\* Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

**RÉSULTAT D'EXPLOITATION****7 012****2 989**

Bénéfice attribué ou perte transférée

Perte supportée ou bénéfice transféré

## Produits financiers

Produits financiers de participation

Produits des autres valeurs mobilières et créances 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

**PRODUITS FINANCIERS**

## Charges financières

Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions

Intérêts et charges assimilées

7 012

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

**CHARGES FINANCIÈRES****7 012****RÉSULTAT FINANCIER****-7 012****RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS****2 989**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		2 989
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>2 989</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>-2 989</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>72 430</b>	<b>49 714</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>72 430</b>	<b>49 714</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		



**Détails de comptes**

## Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	1 234 000.00	1 234 000.00		
211001 Terrain - propriété 2 rue Basse Saint Eloi	1 217 500.00	1 217 500.00		
211002 Parcelle de terre - à Puilboreau	2 000.00	2 000.00		
211003 2 Parcelles de terre - à Ferrieres	14 500.00	14 500.00		
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>1 234 000.00</b>	<b>1 234 000.00</b>		

## Actif circulant

## Stocks et en-cours

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

## Créances

Clients et comptes rattachés

Autres

    467300 Relevé notaire

Capital souscrit et appelé, non versé

## Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

## Instruments de trésorerie

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Disponibilités	602.33	7 544.44	-6 942.11	-92.02
512000 Crédit Agricole	602.33	7 544.44	-6 942.11	-92.02
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	866.28	7 808.39	-6 942.11	-88.91
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 234 866.28	1 241 808.39	-6 942.11	-0.56

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif		Solde		Variation	
		Au	Au	Montant	%
		31/12/2023	31/12/2022		
Capitaux propres					
Capital social ou individuel	dont versé :	1 025 314.16	996 745.34	28 568.82	2.87
108100 Dot. consommables		1 366 263.03	1 366 263.03		
108900 Dot. consommables inscrites au CR		-340 948.87	-369 517.69	28 568.82	7.73
Prime d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES		1 025 314.16	996 745.34	28 568.82	2.87
Autres fonds propres					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
AUTRES FONDS PROPRES					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		25 207.88	44 790.02	-19 582.14	-43.72
164000 Emprunt 60K€		25 207.88	44 790.02	-19 582.14	-43.72
Emprunts et dettes financières diverses		6 402.24	102.03	6 300.21	+1 000.00
455110 CLOCHARD OLIVIER		102.03	102.03		
455800 INTERET COMPTE COURANT		6 300.21		6 300.21	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 500.00	8 110.00	-5 610.00	-69.17
401000 Fournisseurs			2 110.00	-2 110.00	-100.00
408100 fournisseurs - fnp		2 500.00	6 000.00	-3 500.00	-58.33
Dettes fiscales et sociales		4 942.00	6 561.00	-1 619.00	-24.68
448600 TAXE FONCIERE		4 942.00	6 561.00	-1 619.00	-24.68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		170 500.00	185 500.00	-15 000.00	-8.09
467110 PRET VINCENT CLOCHARD		60 500.00	75 500.00	-15 000.00	-19.87
467120 PRET SAS SUR LE FRUIT		80 000.00	80 000.00		
467140 PRET OLIVIER CLOCHARD		30 000.00	30 000.00		

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	209 552.12	245 063.05	-35 510.93	-14.49
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	1 234 866.28	1 241 808.39	-6 942.11	-0.56

## Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	24 035.95	21 555.34	2 480.61	11.51
708300 Locations jardins/appt/garage	24 035.95	21 555.34	2 480.61	11.51
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>24 035.95</b>	<b>21 555.34</b>	<b>2 480.61</b>	<b>11.51</b>

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits	48 393.60	28 158.27	20 235.33	71.87
753200 Quotes-parts de dot. consommable virée au CR		19 148.86	-19 148.86	-100.00
754320 Legs ou donations	48 393.60	9 009.41	39 384.19	437.17
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>72 429.55</b>	<b>49 713.61</b>	<b>22 715.94</b>	<b>45.69</b>

## Charges d'exploitation

Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	29 582.38	33 761.33	-4 178.95	-12.38
604000 Achats d'études et ps		1 206.00	-1 206.00	-100.00
606110 edf - gdf	525.10	238.35	286.75	120.59
606120 EAU	531.82	256.81	275.01	107.00
606300 Fourn. d'entretien et de petit équipement	1 022.24	858.79	163.45	18.98
606380 ACHAT GRAINES/FLEURS	202.33		202.33	-
606400 Fourn. administratives		17.70	-17.70	-100.00
613000 Locations web	200.00		200.00	-
615000 Entretien et réparations	295.60		295.60	-
616000 Primes d'assurance		864.84	-864.84	-100.00
616100 Multirisques	1 077.79	126.90	950.89	748.82
617000 Études et recherches		2 949.60	-2 949.60	-100.00
618100 Documentation générale		28.41	-28.41	-100.00
622600 Honoraires	14 836.00	19 630.00	-4 794.00	-24.42
622610 Honoraires avocats		2 750.00	-2 750.00	-100.00
622620 Honoraires notaire		1 022.00	-1 022.00	-100.00
622630 Honoraires cac	2 784.00	2 784.00		
623600 Catalogues et imprimés	1 354.00		1 354.00	-
625100 Voyages et déplacements	1 053.91	603.00	450.91	74.79
625700 Réceptions	5 199.07		5 199.07	-
626000 Frais postaux et frais de télécom.	105.52		105.52	-
627000 Services bancaires et assimilés	47.00	424.93	-377.93	-88.94
628100 Cotisations (liées à l'activité économique)	348.00		348.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	7 266.00	12 963.00	-5 697.00	-43.95
635120 Taxes foncières	7 266.00	12 963.00	-5 697.00	-43.95
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	28 568.82		28 568.82	-
653200 Quotes-parts de dot. consommable virée au CR	28 568.82		28 568.82	-
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>65 417.20</b>	<b>46 724.33</b>	<b>18 692.87</b>	<b>40.01</b>

\* Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>7 012.35</b>	<b>2 989.28</b>	<b>4 023.07</b>	<b>134.58</b>
--------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	---------------

Bénéfice attribué ou perte transférée

Perte supportée ou bénéfice transféré

**Produits financiers**

Produits financiers de participation

Produits autres valeurs mobilières et créances 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

<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
----------------------------	--	--	--	--

**Charges financières**

Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.

Intérêts et charges assimilées

7 012.35

7 012.35

-

661100 Intérêts des emprunts et dettes

712.14

712.14

-

661500 INTERET COMPTE COURANT

6 300.21

6 300.21

-

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>7 012.35</b>		<b>7 012.35</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-7 012.35</b>		<b>-7 012.35</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>		<b>2 989.28</b>	<b>-2 989.28</b>	<b>-100.00</b>

**Produits exceptionnels**

Produits exceptionnels sur opérations de gestion

Produits exceptionnels sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
-------------------------------	--	--	--	--

**Charges exceptionnelles**

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion

2 989.28

-2 989.28

-100.00

671800 charges exceptionnelles

2 989.28

-2 989.28

-100.00

Charges exceptionnelles sur opérations en capital

Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>2 989.28</b>	<b>-2 989.28</b>	<b>-100.00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>-2 989.28</b>	<b>2 989.28</b>	<b>-100.00</b>

Participation des salariés

Impôts sur les bénéfices

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS	72 429.55	49 713.61	22 715.94	45.69
TOTAL DES CHARGES	72 429.55	49 713.61	22 715.94	45.69
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				



## **Annexe**

## Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 234 866 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

#### Faits caractéristiques

Néant

#### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

#### Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

**Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Stocks**

Néant.

**Créances et dettes :**

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Opérations en devises :**

N/A

**Provisions :**

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

**Changements de méthodes :**

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

**Durée d'amortissements pratiqués :**

Le terrain est non amortissable.

## Faits caractéristiques de l'exercice

### **Missions sociales et culturelles du fonds :**

Le fonds de dotation Perma Odyssee a pour objet la préservation des espaces naturels, agricoles, forestiers par le développement de projets en agroécologie et en permaculture. Ce fonds mixte a pour vocation de recevoir et de gérer, en les capitalisant, des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre irrévocable, pour affecter les revenus de cette capitalisation au financement et à la réalisation d'une ou plusieurs missions d'intérêt général mises en oeuvre directement par lui ou par d'autres organismes sans but lucratif, et notamment :

- Des actions en faveur de la promotion et du développement de la permaculture et de l'agroécologie : conférence, formation, communication.
- Création et réhabilitation de fermes en milieu urbain ou agricole conçues selon les principes de la permaculture et de l'agroécologie.
- Des actions concourant à protéger la biodiversité animale et végétale.
- Le développement de toutes actions innovantes et d'intérêt général ayant un caractère culturel, éducatif, scientifique, social, concourant à la mise en valeur de la permaculture et des techniques d'agroécologie.

Ce fonds de dotation mixte soutiendra aussi toute type d'action : planter, semer, recycler, éduquer, partager, protéger des espaces naturels, et impulsera des actions pour ramener des micro-espaces naturels au sein de nos villes en s'appuyant sur les principes de la permaculture. Il pourra à cette fin prendre en charge des dépenses de toute nature.

## Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements

**Immobilisations incorporelles**

Frais d'établissement et de développement

Autres postes d'immobilisations incorporelles

<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
--------------------------------------	--	--	--

**Immobilisations corporelles**

Terrains

1 234 000

Constructions : - Sur sol propre

- Sur sol d'autrui

- Générales, agencements et aménagements constructions

Installations : - Techniques, matériel et outillage

- Générales, agencements et aménagements divers

Matériel : - De transport

- De bureau et informatique, mobilier

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 234 000</b>		
------------------------------------	------------------	--	--

**Immobilisations financières**

Participations évaluées par mise en équivalence

Autres : - Participations

- Titres immobilisés

Prêts et autres immobilisations financières

<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 234 000</b>		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.

Frais d'établissement et de développement

Autres postes d'immobilisations incorporelles

<b>TOTAL</b>				
--------------	--	--	--	--

Terrains

1 234 000

Constructions : - Sur sol propre

- Sur sol d'autrui

- Gales, agencts et aménagt. const.

Installations : - Techniques, matériel et outillage

- Gales, agencts et aménagt. divers

Matériel : - De transport

- De bureau et informatique, mob.

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

<b>TOTAL</b>			<b>1 234 000</b>	
--------------	--	--	------------------	--

Participations évaluées par mise en équivalence

Autres : - Participations

- Titres immobilisés

Prêts et autres immobilisations financières

<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>1 234 000</b>	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
-------------------------------	--------------------------------	----------	----------	---------------------------

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement et développement  
Fonds commercial  
Autres postes d'immobilisations incorporelles

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
-------------------------------	--	--	--	--

Immobilisations corporelles

Terrains  
Constructions :

- Sur sol propre
- Sur sol d'autrui

Installations générales, agencements et aménagements des constructions  
Installations techniques, matériel et outillage industriel  
Installations générales, agencements et aménagements divers  
Matériel de transport  
Matériel de bureau et informatique, mobilier  
Emballages récupérables et divers

IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GÉNÉRAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement et dvp.  
Fonds commercial  
Autres postes d'immo. incorp.

TOTAL							
-------	--	--	--	--	--	--	--

Immobilisations corporelles

Terrains  
Constructions :

- Sur sol propre
- Sur sol d'autrui

Inst. gales, agencts et aménag. des constructions  
Inst. techniques, mat. et outillage industriels  
Inst. gales, agenc. et aménagements divers  
Matériel de transport  
Mat. de bur. et informat., mob.  
Emballages récup. et divers

TOTAL							
-------	--	--	--	--	--	--	--

Frais d'acqui. de titres de particip.

TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler  
Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Réglementées

- Reconstitution des gisements
- Provisions pour :
  - Investissements
  - Hausse des prix
- Amortissements dérogatoires
- Provisions pour prêts d'installation
- Autres provisions réglementées

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
-------------------------	--	--	--	--

Risques et charges

- Litiges
- Garanties données aux clients
- Pertes sur marché à terme
- Amendes et pénalités
- Pertes de change
- Provisions pour :
  - Pensions et obligations
  - Impôts
  - Renouvellement des immobilisations
  - Gros entretien et grandes révisions
  - Charges sociales et fiscales sur congés à payer
- Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
------------------------------------	--	--	--	--

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
--------------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Dépréciations

- Incorporelles
- Corporelles
- Immobilisations :
  - Titres mis en équivalence
  - Titres de participation
  - Financières
- Sur stocks et en cours
- Sur comptes clients
- Autres provisions pour dépréciation

DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				

- D'exploitation
- Dont dotations et reprises :
  - Financières
  - Exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	264	264	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	264	264	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice  
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice  
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaires : néant



## Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	25 208	25 208		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 500	2 500		
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	4 942	4 942		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	6 402	6 402		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	170 500	170 500		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>209 552</b>	<b>209 552</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Commentaires : néant

## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	6 300	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 500	6 000
Dettes fiscales et sociales	4 942	6 561
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>13 742</b>	<b>12 561</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	6 300.21	
455800 INTERET COMPTE COURANT	6 300.21	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 500.00	6 000.00
408100 fournisseurs - fnp	2 500.00	6 000.00
Dettes fiscales et sociales	4 942.00	6 561.00
448600 TAXE FONCIERE	4 942.00	6 561.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>13 742.21</b>	<b>12 561.00</b>

**Produits à recevoir**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

**Détail des produits à recevoir**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022

Produits :  
- D'exploitation  
- Financiers  
- Exceptionnels

TOTAL		
-------	--	--

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022

Charges :  
- D'exploitation  
- Financières  
- Exceptionnelles

TOTAL		
-------	--	--

Commentaires : néant