

E.R.A.N.O.S
3 B Lot Les Serpolets

31620 CEPET

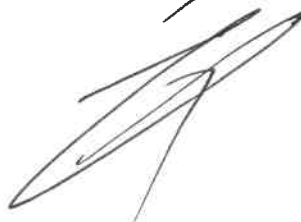
Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'association :

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

Fait à AIX EN PROVENCE CEDEX 3

Le 



ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

E.R.A.N.O.S

3 B Lot Les Serpolets

31620 CEPET

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*

ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|---------------------------|---|-----------------------------|------------------------------------|--------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | Total I | | | | | | |
| | Comptes de liaison Total II | | | | | | |
| 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 (3) | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | | | | 1 500 | 1 500 | 100.00 |
| | Autres créances | 3 078 | | 3 078 | | 3 078 | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Disponibilités | 28 328 | | 28 328 | 20 041 | 8 288 | 41.35 |
| | Charges constatées d'avance (3) | 128 | | 128 | | 128 | |
| | Total III | 31 534 | | 31 534 | 21 541 | 9 994 | 46.39 |
| | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 31 534 | | 31 534 | 21 541 | 9 994 | 46.39 |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | | Ecart N / N-1 | |
|-------------------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
| | | | | | | Euros | % |
| FONDS ASSOCIATIFS | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 21 041 | | 12 491 | | 8 550 | 68.45 |
| | Report à nouveau | | | 955 | | 955 | 100.00 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 10 494 | | 7 595 | | 2 899 | 38.17 |
| | Autres fonds associatifs | | | | | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | | | |
| | Apports | | | | | | |
| | Legs et donations | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | | | |
| | Droit des propriétaires | | | | | | |
| | Total I | 31 534 | | 21 041 | | 10 494 | 49.87 |
| | Comptes de liaison | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 500 | | 500 | 100.00 |
| | Dettes fiscales et sociales | | | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | | | | | | |
| | Total IV | | | 500 | | 500 | 100.00 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | | 31 534 | | 21 541 | | 9 994 | 46.39 |

(1) Dont à plus d'un an
Dont à 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 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de Biens et Services | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 12 | 500 | 12 | 500 | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Autres produits | | | | | | |
| Total I | 12 | 500 | 12 | 500 | | |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| 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 | 2 | 006 | 4 | 905 | 2 899 | 59.10 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | |
| Salaires et traitements | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Autres charges (2) | | | | | | |
| Total II | 2 | 006 | 4 | 905 | 2 899 | 59.10 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 10 | 494 | 7 | 595 | 2 899 | 38.17 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|--------|--------------|--------|---------------|-------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | | | | | | |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | | | | | |
| 2. Résultat financier (V-VI) | | | | | | |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | 10 494 | | 7 595 | 2 899 | 38.17 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Total VIII | | | | | | |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | | 12 500 | | 12 500 | | |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | | 2 006 | | 4 905 | 2 899 | 59.10 |
| Solde intermédiaire | | 10 494 | | 7 595 | 2 899 | 38.17 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | | 10 494 | | 7 595 | 2 899 | 38.17 |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|---|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | 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 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | | Euros | % |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | | | | | |
| CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES | | | 1 500 | 1 500 | 100.00 |
| 41800000 clients fae | | | 1 500 | 1 500 | 100.00 |
| AUTRES CREANCES | | 3 078 | | 3 078 | |
| 46700000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS | | 3 078 | | 3 078 | |
| DISPONIBILITES | | 28 328 | 20 041 | 8 288 | 41.35 |
| 51200000 SOCIETE GENERALE | | 28 328 | 20 041 | 8 288 | 41.35 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 128 | | 128 | |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 128 | | 128 | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | | 31 534 | 21 541 | 9 994 | 46.39 |
| TOTAL GENERAL | | 31 534 | 21 541 | 9 994 | 46.39 |
| | | | | | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| AUTRES RESERVES | 21 041 | 12 491 | 8 550 | 68.45 |
| 10680000 Autres réserves | 21 041 | 12 491 | 8 550 | 68.45 |
| REPORT A NOUVEAU | | 955 | 955 | 100.00 |
| 12000000 Résultat | | 955 | 955 | 100.00 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 10 494 | 7 595 | 2 899 | 38.17 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 31 534 | 21 041 | 10 494 | 49.87 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | | 500 | 500 | 100.00 |
| 40800000 FRS FNP | | 500 | 500 | 100.00 |
| TOTAL DETTES | | 500 | 500 | 100.00 |
| TOTAL GENERAL | 31 534 | 21 541 | 9 994 | 46.39 |
| | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | Euros | % |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 12 500 | 12 500 | | |
| 74000000 Subventions d'Exploitation | 12 500 | 12 500 | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 12 500 | 12 500 | | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 2 006 | 4 905 | 2 899 | 59.10 |
| 61600000 ASSURANCE RC | 128 | 230 | 102 | 44.45 |
| 62260000 HONORAIRE SI CONSULTING | 1 833 | 2 567 | 733 | 28.57 |
| 62261000 FRAIS BUREAU CERTIFICATION BCI | | 1 558 | 1 558 | 100.00 |
| 62510000 FRAIS DEPLACEMENTS | | 500 | 500 | 100.00 |
| 62700000 FRAIS BANCAIRE | 45 | 51 | 6 | 11.65 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 2 006 | 4 905 | 2 899 | 59.10 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 10 494 | 7 595 | 2 899 | 38.17 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 10 494 | 7 595 | 2 899 | 38.17 |
| TOTAL PRODUITS | 12 500 | 12 500 | | |
| TOTAL DES CHARGES | 2 006 | 4 905 | 2 899 | 59.10 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 10 494 | 7 595 | 2 899 | 38.17 |
| EXCEDENTS OU DEFICITS | 10 494 | 7 595 | 2 899 | 38.17 |
| | | | | |

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|--------------------------------------|--------|--------|---------|
| COMPTES D'ACTIF | | | |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | 127.76 |
| 31/12/2023 ODB ASSURANCE CCA | 127.76 | | |
| COMPTES DE PASSIF | | | |

