

Association MAI NHA

36 Rue des Petits Champs
à l'attention de Marc WITLOX
75002 PARIS

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

- *Compte rendu de mission*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Compte de résultat*

FIDU.ECULLY

6 Av. Raymond de Veyssière

69130 ECULLY

04 72 18 04 60

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 31/12/2023**

La situation intermédiaire de l'entreprise

Association MAI NHA
36 Rue des Petits Champs
à l'attention de Marc WITLOX
75002 PARIS

couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	326 946 Euros
-Chiffre d'affaires,	0 Euros
-Résultat net comptable,	(5 481) Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressements et provisions règlementées)

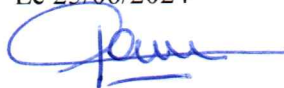
Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à ECULLY
Le 25/06/2024



Thierry GOSSIÔME
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais 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						
ACTIF CIRCULANT	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 II						
	Stocks et en cours						
Comptes de Régularisation	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)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	30		30		30	
	Disponibilités	326 916		326 916	332 413	5 497	1.65
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	326 946		326 946	332 413	5 467	1.64
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	326 946		326 946	332 413	5 467	1.64

(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	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	332 120	305 810	26 310	8.60
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 481	26 310	31 791	120.83
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	326 640	332 120	5 481	1.65
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3		3	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	304	293	11	3.69
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	307	293	14	4.78
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		326 946	332 413	5 467	1.64

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

307 293

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			45 292	40 387		4 905	12.15
Total des Produits d'exploitation (I)			45 292	40 387		4 905	12.15
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 *			8 527	6 124		2 403	39.24
Impôts, taxes et versements assimilés							
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			28 663	27 774		889	3.20
Total des Charges d'exploitation (II)			37 190	33 898		3 292	9.71
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 102	6 489		1 613	24.86
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 (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			19 822		19 822	100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			19 822		19 822	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)			13 583		13 583	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		13 583			13 583	
2. Résultat financier (V-VI)		13 583	19 822		33 404	168.52
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		5 481	26 310		31 791	120.83
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		45 292	60 208		14 917	24.77
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		50 772	33 898		16 874	49.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		5 481	26 310		31 791	120.83

* 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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Total II				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	30.00		30.00	
50800000 COMPTE TITRES	30.00		30.00	
DISPONIBILITES	326 916.36	332 413.13	5 496.77	1.65
51200000 HSBC	7 982.16	9 088.58	1 106.42	12.17
51210000 HSBC COMPTE EN DOLLAR	300 812.20	323 324.55	22 512.35	6.96
51230000 CREDIT AGRICOLE DOLLARS	18 122.00		18 122.00	
Total III	326 946.36	332 413.13	5 466.77	1.64
TOTAL GENERAL	326 946.36	332 413.13	5 466.77	1.64

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
AUTRES RESERVES		332 120.33	305 810.18	26 310.15	8.60
10680000 FONDS DE RESERVE		332 120.33	305 810.18	26 310.15	8.60
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		5 480.77	26 310.15	31 790.92	120.83
Total I		326 639.56	332 120.33	5 480.77	1.65
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		3.20		3.20	
51220000 CREDIT AGRICOLE		3.20		3.20	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		303.60	292.80	10.80	3.69
40810000 FRS FAC A RECEVOIR		303.60	292.80	10.80	3.69
Total IV		306.80	292.80	14.00	4.78
TOTAL GENERAL		326 946.36	332 413.13	5 466.77	1.64

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2022 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION						
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	8 526.95		6 124.02		2 402.93	39.24
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			131.50		131.50	100.00
61620000 ASSURANCE DECES MW	4 330.84		3 774.84		556.00	14.73
62261000 HONORAIRES CPTA	607.20		577.20		30.00	5.20
62270000 DEBOURS - FRAIS ACTES	135.00				135.00	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	2 557.09		1 260.77		1 296.32	102.82
62600000 CHGES HEBERG.SITE & FRAIS POST	303.74		177.41		126.33	71.21
62700000 FRAIS BANCAIRES	593.08		202.30		390.78	193.17
VALEUR AJOUTEE	8 526.95		6 124.02		2 402.93	39.24
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	8 526.95		6 124.02		2 402.93	39.24
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	45 291.64		40 386.58		4 905.06	12.15
75400000 DONS RECUS	45 291.64		40 386.34		4 905.30	12.15
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE			0.24		0.24	100.00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	28 662.78		27 774.00		888.78	3.20
65700000 DONS VERSES AU VIETNAM	28 662.78		27 774.00		888.78	3.20
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 101.91		6 488.56		1 613.35	24.86
PRODUITS FINANCIERS			19 821.59		19 821.59	100.00
76600000 GAINS DE CHANGE			19 821.59		19 821.59	100.00
CHARGES FINANCIERES	13 582.68				13 582.68	
66600000 PERTES DE CHANGE	13 582.68				13 582.68	
RESULTAT COURANT	5 480.77		26 310.15		31 790.92	120.83
RESULTAT NET	5 480.77		26 310.15		31 790.92	120.83

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Chiffre d'affaires NET				
AUTRES PRODUITS	45 291.64	40 386.58	4 905.06	12.15
75400000 DONS RECUS	45 291.64	40 386.34	4 905.30	12.15
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE		0.24	0.24	100.00
Total des Produits d'exploitation	45 291.64	40 386.58	4 905.06	12.15
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	8 526.95	6 124.02	2 402.93	39.24
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		131.50	131.50	100.00
61620000 ASSURANCE DECES MW	4 330.84	3 774.84	556.00	14.73
62261000 HONORAIRES CPTA	607.20	577.20	30.00	5.20
62270000 DEBOURS - FRAIS ACTES	135.00		135.00	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	2 557.09	1 260.77	1 296.32	102.82
62600000 CHGES HEBERG SITE & FRAIS POST	303.74	177.41	126.33	71.21
62700000 FRAIS BANCAIRES	593.08	202.30	390.78	193.17
AUTRES CHARGES	28 662.78	27 774.00	888.78	3.20
65700000 DONS VERSES AU VIETNAM	28 662.78	27 774.00	888.78	3.20
Total des Charges d'exploitation	37 189.73	33 898.02	3 291.71	9.71
Résultat d'exploitation	8 101.91	6 488.56	1 613.35	24.86
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		19 821.59	19 821.59	100.00
76600000 GAINS DE CHANGE		19 821.59	19 821.59	100.00
Total des Produits financiers		19 821.59	19 821.59	100.00
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	13 582.68		13 582.68	
66600000 PERTES DE CHANGE	13 582.68		13 582.68	
Total des Charges financières	13 582.68		13 582.68	
Résultat financier	13 582.68	19 821.59	33 404.27	168.52
Résultat courant avant impôts	5 480.77	26 310.15	31 790.92	120.83
Total des produits	45 291.64	60 208.17	14 916.53	24.77
Total des charges	50 772.41	33 898.02	16 874.39	49.78
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	5 480.77	26 310.15	31 790.92	120.83