



SYNDT FEDERATION BTP SAVOIE

68 IMPASSE LOUIS BERTHOLLET

73000 CHAMBERY

Exercice du : 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes arrêtés au : 31/12/2022

SIRET : 83755814700026 Code NAF : 9411Z

1° -

COMPTES ANNUELS

MG Pays de Savoie

100 Rue Louis Pasteur
Carrefour de la Trousse
73490 LA RAVOIRE

Numéro SIRET : 30253526500029

paysdesavoie@my-mg.com

Tél : 04 79 33 18 45

Fax : 04 79 71 36 18

Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

<i>Pacte des Entrepreneurs</i>	1
<i>DOSSIER GESTION</i>	2
<i>Bilan Répartition graphique</i>	3
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	4
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	5
<i>Tableau des Emplois et Ressources</i>	6
<i>Du résultat à la trésorerie</i>	7
<i>7 ratios financiers</i>	8
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	9
<i>Détail de l'Actif</i>	12
<i>Détail du Passif</i>	13
<i>COMPTES ANNUELS</i>	14
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	15
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	16
<i>Bilan Actif</i>	17
<i>Bilan Passif</i>	18
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	19
<i>Règles et méthodes comptables</i>	20
<i>Immobilisations</i>	22
<i>Amortissements</i>	23
<i>Créances et Dettes</i>	24
<i>Provisions au bilan</i>	25
<i>Variations des capitaux propres</i>	26
<i>Produits à recevoir</i>	27
<i>Charges constatées d'avance</i>	28
<i>Charges à payer</i>	29
<i>Produits constatés d'avance</i>	30
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	31
<i>Transferts de charges</i>	32
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	33
<i>Effectif moyen</i>	34



Partenaire conseil des entrepreneurs

Depuis 1961, nous avons toujours évolué au-delà du cadre de l'expertise comptable et accompagné en véritable partenaire les développements professionnels et personnels de nos clients. Que vous soyez en phase de création, développement ou transmission, nous sommes à vos côtés par notre disponibilité, nos équipes spécialisées et nos implantations géographiques.



| Notre proximité



290 collaborateurs dont 33 experts comptables et 9 experts métiers.
34 400 clients nous font confiance.



SAVOIE (73) Aime | Albertville | Bourg-Saint-Maurice | Chambéry | Drumettaz-Clarafond | La Ravoire | Moutiers | La Plagne | Le Pont-de-Beauvoisin | Saint-Jean-de-Maurienne | Val d'Isère | Val Thorens.



HAUTE-SAVOIE (74) Archamps | Chavanod | Cluses | Megève | Morzine | Taninges | Thônes.



ISERE (38) Bourg d'Oisans | Gières | L'Alpe d'Huez | La Côte-Saint-André | Les Deux Alpes | Voiron.



RHÔNE (69) Lyon | Tarare

| Nos solutions en ligne

- > MG Connect
- > MG Paie en ligne
- > MG Compta en ligne
- > MG FP Connect

24H/24
7J/7



Partagez en toute simplicité



Consultez, saisissez, déposez, classez



Dématérialisez



Echangez en toute sécurité

Espaces 100% privés et sécurisés

| Nos adhésions



France Défi : 1er groupement d'experts comptables et de commissaires aux comptes indépendants.



HLB International : a worldwide organization of accounting firms and business advisers.

| Notre Certification Qualité ISO 9001



Notre entreprise est certifiée ISO 9001*. Ce cadre nous aide à améliorer en continu nos processus interne. Notre mode d'organisation vise à ce que vous obteniez des prestations conformes à vos attentes et à garantir une satisfaction de long-terme. La continuité de nos efforts est vérifiée chaque année par un organisme certificateur indépendant.

*suivant champ d'application disponible sur my-mg.com/qualite

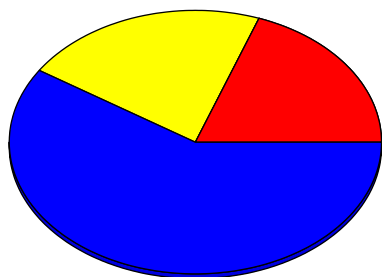


Etats financiers au 31/12/2022

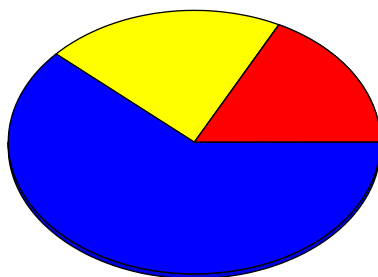
DOSSIER GESTION

Bilans Comparatifs

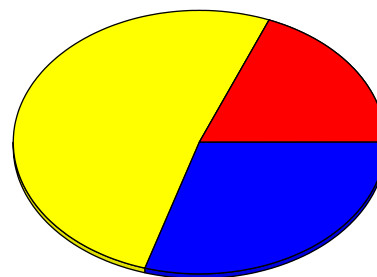
	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
1 - Immobilisations nettes 2 - Valeurs d'exploitation 3 - Réalisable 4 - Disponible	57 509 12,50 106 490 23,15 295 981 64,35	97 407 17,51 115 763 20,80 343 255 61,69	128 785 19,00 346 835 51,17 202 202 29,83
TOTAL ACTIF	459 980 100,00	556 425 100,00	677 822 100,00



31/12/2020

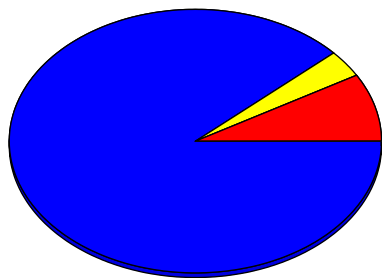


31/12/2021

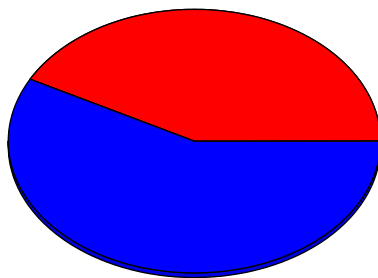


31/12/2022

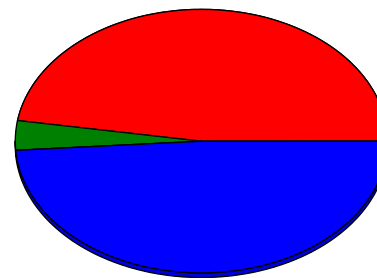
	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
5 - Capitaux propres 6 - Provisions pour risques et charges 7 - Emprunts à long et moyen terme 8 - Exigible à court terme 9 - Concours bancaires courants	37 695 8,19 16 384 3,56 405 901 88,24	234 873 42,21 321 552 57,79	322 635 47,60 23 474 3,46 331 713 48,94
TOTAL PASSIF	459 980 100,00	556 425 100,00	677 822 100,00



31/12/2020



31/12/2021



31/12/2022

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	911 635	<i>100,00</i>	795 022	<i>100,00</i>	648 120	<i>100,00</i>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	911 635	<i>100,00</i>	795 022	<i>100,00</i>	648 120	<i>100,00</i>
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	911 635	<i>100,00</i>	795 022	<i>100,00</i>	648 120	<i>100,00</i>
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	911 635	<i>100,00</i>	795 022	<i>100,00</i>	648 120	<i>100,00</i>
MARGES (Commerciale + Production)	911 635	<i>100,00</i>	795 022	<i>100,00</i>	648 120	<i>100,00</i>
- Achats non stockés (c)	15 100	<i>1,66</i>	21 558	<i>2,71</i>	14 647	<i>2,26</i>
- Autres charges externes (c)	487 989	<i>53,53</i>	351 345	<i>44,19</i>	227 533	<i>35,11</i>
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	503 089	<i>55,19</i>	372 902	<i>46,90</i>	242 179	<i>37,37</i>
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	408 546	<i>44,81</i>	422 120	<i>53,10</i>	405 941	<i>62,63</i>
+ Subventions d'exploitation	43 577	<i>4,78</i>	36 500	<i>4,59</i>	47 772	<i>7,37</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	14 747	<i>1,62</i>	10 728	<i>1,35</i>	7 685	<i>1,19</i>
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	273 474	<i>30,00</i>	194 363	<i>24,45</i>	301 000	<i>46,44</i>
- Charges sociales	126 248	<i>13,85</i>	78 475	<i>9,87</i>	110 971	<i>17,12</i>
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	37 654	<i>4,13</i>	175 054	<i>22,02</i>	34 057	<i>5,25</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	763	<i>0,08</i>	505	<i>0,06</i>	60	<i>0,01</i>
+ Transfert de charges d'exploitation	85 588	<i>9,39</i>	42 221	<i>5,31</i>	84 809	<i>13,09</i>
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	16 505	<i>1,81</i>	15 259	<i>1,92</i>	14 977	<i>2,31</i>
- Autres charges de gestion courante	1 827	<i>0,20</i>	116	<i>0,01</i>	282	<i>0,04</i>
RÉSULTAT EXPLOITATION	105 672	<i>11,59</i>	202 404	<i>25,46</i>	103 667	<i>16,00</i>
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers			510	<i>0,06</i>	102	<i>0,02</i>
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	105 672	<i>11,59</i>	201 894	<i>25,39</i>	103 566	<i>15,98</i>
Produits exceptionnels	30 173	<i>3,31</i>	19 572	<i>2,46</i>		
- Charges exceptionnelles	48 083	<i>5,27</i>	24 288	<i>3,06</i>		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(17 910)	<i>-1,96</i>	(4 716)	<i>-0,59</i>		
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	87 762	<i>9,63</i>	197 178	<i>24,80</i>	103 566	<i>15,98</i>

Détermination de la capacité d'autofinancement

	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	37 654	175 054	34 057
+ Transferts de charges (d'exploitation)	85 588	42 221	84 809
+ Autres produits (d'exploitation)	763	505	60
- Autres charges (d'exploitation)	1 827	116	282
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières		510	102
+ Produits exceptionnels	30 173		
- Charges exceptionnelles	12 813	60	
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	139 538	217 094	118 543

Tableau des Emplois et Ressources

		31/12/2022	31/12/2021
E M P L O I S	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		39 786
	Immobilisations corporelles	34 179	
	Immobilisations financières	25 500	39 600
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)		16 769
	TOTAL DES EMPLOIS	59 679	96 155
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	37 654	175 054
	+ Transferts de charges (d'exploitation)	85 588	42 221
	+ Autres produits (d'exploitation)	763	505
	- Autres charges (d'exploitation)	1 827	116
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers		
	- Charges financières		510
	+ Produits exceptionnels	30 173	
	- Charges exceptionnelles	12 813	60
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
	- Impôts sur les bénéfices		
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	139 538	217 094
R E S S O U R C E S	Capacité d'autofinancement de l'exercice	139 538	217 094
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		14 372
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		10 400
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		5 105
	TOTAL DES RESSOURCES	139 538	246 970
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		79 858	150 816

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Du résultat à la trésorerie

		31/12/2022	
		Impact sur la trésorerie	
		Recette	Dépense
Votre résultat comptable est de		87 762	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)		51 776	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)			
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation		139 538	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :			
Financement externe			
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières			
Apports et comptes courants			
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice			
Subventions obtenues sur l'exercice			
Total des ressources externes			
Mais votre entreprise a des :			
Éléments à financer			
Dividendes			
Acquisitions d'éléments immobilisés			59 679
Prélèvements et comptes courants			
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Total des besoins de financement de l'exercice			59 679
Compte tenu de :			
La situation de trésorerie de l'exercice précédent		343 255	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à		423 113	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :			
Variation des stocks			
Acomptes versés			
Variation des créances clients			7 836
Variation des autres créances			23 237
Acomptes reçus			
Variation des dettes fournisseurs			4 707
Variation des autres dettes		14 868	
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation			20 911
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de		402 202	

Ratios comparatifs

Structure, Liquidité et Rentabilité.

	31/12/2022	12	31/12/2021	12	31/12/2020	12
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Total bilan}} \times 100$	322 635		234 873		37 695	
	677 822		556 425		459 980	
AUTONOMIE FINANCIERE (%)	47,60		42,21		8,19	

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

$\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capitaux propres}} \times 100$	322 635		234 873		16 384	
					37 695	
CAPACITE D'EMPRUNT A LONG TERME (%)					43,46	

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des établissements financiers.

$\frac{\text{Amortissements}}{\text{Immobilisations amortissables brutes}} \times 100$	27 491		21 873		33 642	
	90 776		79 281		85 552	
DEGRE D'AMORTISSEMENT (%)	30,28		27,59		39,32	

Ce ratio mesure le degré de vieillissement des Immob Corp & Incorp. Il peut être influencé par la présence de constructions et ne tient pas compte des biens financés en crédit-bail.

$\frac{\text{Besoin en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	19 842		(1 069)		(99 411)	
	911 635		795 022		648 120	
EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)	7,84		-0,48		-55,22	

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activité de l'entreprise. Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.d'activité.

$\frac{\text{Actif Circulant}}{\text{Dettes à court terme}} \times 100$	549 037		459 018		402 470	
	176 993		321 552		422 285	
LIQUIDITE TOTALE (%)	310,20		142,75		95,31	

Ce ratio indique la capacité de l'entreprise à faire face à ses dettes à court terme.

$\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capacité d'autofinancement}}$	139 538		217 094		16 384	
					118 543	
CAPACITE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (Années)					0,14	

Ce ratio permet de calculer le nombre d'années nécessaires à l'entreprise pour rembourser par ses propres moyens, ses emprunts structurels.

$\frac{\text{Résultat de l'exercice}}{\text{Situation nette}} \times 100$	87 762		197 178		103 566	
	322 635		234 873		37 695	
RENTABILITE FINANCIERE (%)	27,20		83,95		274,75	

Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.

Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 041 563,38	114,25	874 248,36	109,97	167 315,02	19,14
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	911 635,37	100,00	795 022,00	100,00	116 613,37	14,67
Production vendue Services FRANCE	911 635,37	100,00	795 022,00	100,00	116 613,37	14,67
70820000 COTISATIONS ADHERENTS			54 646,91	6,87	(54 646,91)	-100,00
70821000 REVERSEMENT COTISATIONS FFB NA			5 623,75	0,71	(5 623,75)	-100,00
70822000 COTISATIONS CIBTP	766 022,11	84,03	734 751,34	92,42	31 270,77	4,26
70823000 COTISATIONS DIRECTES FFB 73	103 008,38	11,30			103 008,38	
70824000 COTISATIONS AUTRES FEDES	4 225,00	0,46			4 225,00	
70825000 COTISATIONS CNETP	2 951,21	0,32			2 951,21	
70826000 COTISATIONS SCOP	4 058,51	0,45			4 058,51	
70827000 COTISATIONS POLE HABITAT	10 609,20	1,16			10 609,20	
70830000 REFACTURATIONS DIVERS	20 760,96	2,28			20 760,96	
Montant net du chiffre d'affaires	911 635,37	100,00	795 022,00	100,00	116 613,37	14,67
Subventions d'exploitation	43 577,00	4,78	36 500,00	4,59	7 077,00	19,39
74100000 SUBVENTION FFB NATIONALE	41 400,00	4,54	36 500,00	4,59	4 900,00	13,42
74120000 SUBVENTION FFB AURA	2 177,00	0,24			2 177,00	
Reprises sur provisions, transferts de charges	85 588,42	9,39	42 221,39	5,31	43 367,03	102,71
79110000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			1 971,00	0,25	(1 971,00)	-100,00
79120000 REFACT. LOYERS + CHG LOCATIVES	85 588,42	9,39	36 541,00	4,60	49 047,42	134,23
79140000 AVANTAGES EN NATURE VEHICULE &			3 709,39	0,47	(3 709,39)	-100,00
Autres produits d'exploitation	762,59	0,08	504,97	0,06	257,62	51,02
75800000 DIV. PRODUITS GESTION COURANTE	762,59	0,08	504,97	0,06	257,62	51,02
Total des charges d'exploitation	935 891,40	102,66	671 844,38	84,51	264 047,02	39,30
Autres achats et charges externes	503 089,12	55,19	372 902,23	46,90	130 186,89	34,91
60611000 EAU			2 325,50	0,29	(2 325,50)	-100,00
60614000 CARBURANTS			4 514,67	0,57	(4 514,67)	-100,00
60630000 PETITS MATERIELS & EQUIPEMENTS	8 241,87	0,90	5 549,64	0,70	2 692,23	48,51
60631000 PRODUITS ENTRETIEN & DROGUERIE	753,85	0,08	2 516,34	0,32	(1 762,49)	-70,04
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 104,40	0,67	6 651,57	0,84	(547,17)	-8,23
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	746,64	0,08	415,80	0,05	330,84	79,57
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES			20 041,00	2,52	(20 041,00)	-100,00
61321000 LOCATION BERTHOLLET	122 219,96	13,41	57 600,00	7,25	64 619,96	112,19
61330000 CHARGES LOCATIVES BERTHOLLET	18 893,65	2,07			18 893,65	
61335000 ELECTRICITE	10 949,75	1,20			10 949,75	
61336000 EAU	876,79	0,10			876,79	
61340000 ENTRETIEN BATIMENT	28 968,91	3,18			28 968,91	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	3 116,26	0,34	238,99	0,03	2 877,27	N/S
61351000 LOCATION TELEPHONIE	1 134,00	0,12	907,20	0,11	226,80	25,00
61352000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 857,60	0,20	1 857,60	0,23		
61353200 LOCATION VEHICULES	15 843,74	1,74	2 415,15	0,30	13 428,59	556,01
61353300 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPOR	1 508,74	0,17	2 055,01	0,26	(546,27)	-26,58
61353400 LOCATION VEHICULE CITROEN DSCR			871,87	0,11	(871,87)	-100,00
61353500 CARBURANT	7 713,02	0,85			7 713,02	
61354000 LOCATION MODULE DE FINITION	417,60	0,05	417,60	0,05		
61355000 LOCATION MATERIEL INFO	467,68	0,05	215,91	0,03	251,77	116,61
61355500 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	468,70	0,05	449,13	0,06	19,57	4,36
61356000 LOCATION ECRAN INTERACTIF	465,83	0,05			465,83	

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
61400000	CHARGES LOCATIVES			1 563,40	0,20	(1 563,40)	-100,00
61410000	CHARGES LOCATIVES BERTHOLLET			9 326,40	1,17	(9 326,40)	-100,00
61550000	ENTRETIEN BATIMENT			10 190,52	1,28	(10 190,52)	-100,00
61551000	ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT			5 243,85	0,66	(5 243,85)	-100,00
61560000	MAINTENANCE---> NE PLUS UTILISER			2 258,40	0,28	(2 258,40)	-100,00
61610000	ASSURANCES	4 547,75	0,50	3 808,02	0,48	739,73	19,43
61810000	DOCUMENTATION TECHNIQUE			15 616,68	1,96	(15 616,68)	-100,00
61850000	FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE			1 620,00	0,20	(1 620,00)	-100,00
62140000	PERSO DETACHE OU PRETE A L'ENT			359,94	0,05	(359,94)	-100,00
62220000	FRAIS CIBTP	4 868,92	0,53	5 518,14	0,69	(649,22)	-11,77
62260000	HONORAIRES JURIDIQUES	11 799,40	1,29	10 866,40	1,37	933,00	8,59
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	2 280,00	0,25	3 624,00	0,46	(1 344,00)	-37,09
62262000	HONORAIRES MISSION SOCIALE	1 560,00	0,17	2 914,50	0,37	(1 354,50)	-46,47
62263000	HONORAIRES AUDIT LEGAL CAC	2 880,00	0,32	3 960,00	0,50	(1 080,00)	-27,27
62264000	HONORAIRES AGENCES COMMUNICAT	3 816,00	0,42			3 816,00	
62270000	FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	480,00	0,05			480,00	
62280000	FRAIS DE RECRUTEMENT	3 576,00	0,39	6 300,00	0,79	(2 724,00)	-43,24
62310000	ANNONCES & INSERTIONS			46 157,04	5,81	(46 157,04)	-100,00
62311000	PARTENARIATS	22 210,26	2,44	9 300,20	1,17	12 910,06	138,81
62312000	SPONSORING	7 000,00	0,77			7 000,00	
62313000	MECENAT	2 000,00	0,22			2 000,00	
62314000	COTISATIONS PROFESSIONNELLES	58 353,00	6,40			58 353,00	
62340000	CADEAUX	8 400,53	0,92	11 201,20	1,41	(2 800,67)	-25,00
62350000	ABONNEMENTS PRESSE	3 561,68	0,39			3 561,68	
62360000	DEPENSES IMPRESSIONS	5 830,80	0,64	6 247,00	0,79	(416,20)	-6,66
62370000	DOCUMENTATIONS TECHNIQUE INTE	12 587,76	1,38			12 587,76	
62380000	ANNONCES ET INSERTIONS	31 423,46	3,45			31 423,46	
62510000	VOYAGES & DEPLACEMENTS	49 758,28	5,46	9 565,27	1,20	40 193,01	420,20
62511000	FRAIS DE RESTAURATION			831,55	0,10	(831,55)	-100,00
62520000	INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 638,88	0,18	527,43	0,07	1 111,45	210,73
62570000	FRAIS DE MISSION & RECEPTION	25 746,24	2,82	30 275,49	3,81	(4 529,25)	-14,96
62610000	AFFRANCHISSEMENT	1 640,30	0,18	1 284,36	0,16	355,94	27,71
62621000	TELECOMS	5 539,87	0,61	3 907,78	0,49	1 632,09	41,77
62750000	SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	279,40	0,03	308,68	0,04	(29,28)	-9,49
62780000	FRAIS EDENRED	561,60	0,06			561,60	
62810000	COTISATIONS PROFESSIONNELLES			61 083,00	7,68	(61 083,00)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		14 747,31	1,62	10 727,68	1,35	4 019,63	37,47
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	10 887,17	1,19	8 792,00	1,11	2 095,17	23,83
63330000	TAXE FORMATION PROF. CONTINUE	3 860,14	0,42	1 935,68	0,24	1 924,46	99,42
Salaires et traitements		273 474,27	30,00	194 363,42	24,45	79 110,85	40,70
64110000	SALAIRES & APPOINTEMENTS	268 409,66	29,44	190 734,48	23,99	77 675,18	40,72
64120000	VARIATION PROV. CONGES PAYES & R	3 223,69	0,35	3 628,94	0,46	(405,25)	-11,17
64121000	VAR PRIME A PAYER	(7 200,00)	-0,79			(7 200,00)	
64130000	PPV	9 000,00	0,99			9 000,00	
64140100	AVANTAGE EN ESPECES S/ TICKETS	40,92				40,92	
64141000	AN VEHICULES	3 380,68	0,37			3 380,68	
64141100	AN VEHICULES	(3 380,68)	-0,37			(3 380,68)	
Charges sociales du personnel		126 248,01	13,85	78 475,15	9,87	47 772,86	60,88
64510000	COT. SECURITE SOCIALE	81 103,58	8,90	51 307,26	6,45	29 796,32	58,07
64532000	COT. RETRAITE & PREVOYANCE	39 943,63	4,38	25 676,07	3,23	14 267,56	55,57
64580000	CHARGES SOCIALES S/CONGES & RTT	724,20	0,08	1 035,82	0,13	(311,62)	-30,08
64700000	TICKETS RESTAURANT	3 653,40	0,40			3 653,40	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	823,20	0,09	456,00	0,06	367,20	80,53
Dotation aux amortissements sur immobilisations		16 505,43	1,81	15 259,41	1,92	1 246,02	8,17
68112000	DOT.AMORT. IMMO. CORPORELLES	16 505,43	1,81	15 259,41	1,92	1 246,02	8,17

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Autres charges de gestion courante	1 827,26	0,20	116,49	0,01	1 710,77	N/S
65160000 DROITS AUTEURS ET REPRODUCTION			45,60	0,01	(45,60)	-100,00
65800000 DIV. CHARGES GESTION COURANTE	1 827,26	0,20	70,89	0,01	1 756,37	N/S
Résultat d'exploitation	105 671,98	11,59	202 403,98	25,46	(96 732,00)	-47,79
Total des produits financiers						
Total des charges financières			509,77	0,06	(509,77)	-100,00
Intérêts et charges assimilées			509,77	0,06	(509,77)	-100,00
66110000 INTERETSEMPRUNT & DETTE			509,77	0,06	(509,77)	-100,00
Résultat financier			(509,77)	-0,06	509,77	100,00
Résultat courant avant impôts	105 671,98	11,59	201 894,21	25,39	(96 222,23)	-47,66
Total des produits exceptionnels	30 173,00	3,31	19 572,00	2,46	10 601,00	54,16
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 173,00	3,31			30 173,00	
77181000 AIDE EXCEPTIONNELLE CONTENTIEU	26 765,00	2,94			26 765,00	
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEUR	3 408,00	0,37			3 408,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			19 572,00	2,46	(19 572,00)	-100,00
77520000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES			14 372,00	1,81	(14 372,00)	-100,00
77560000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES			5 200,00	0,65	(5 200,00)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	48 082,91	5,27	24 288,42	3,06	23 794,49	97,97
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	12 812,63	1,41	60,00	0,01	12 752,63	N/S
67120000 PENALITES AMENDES FISC & PEN			60,00	0,01	(60,00)	-100,00
67181000 CONTENTIEUX ADHERENT SYNDICAT	12 812,63	1,41			12 812,63	
Charges exceptionnelles sur opération en capital	11 795,81	1,29	24 228,42	3,05	(12 432,61)	-51,31
67500000 VNC ELEMENTS ACTIF CEDES	11 795,81	1,29	19 028,42	2,39	(7 232,61)	-38,01
67560000 VNC IMMOS FINANCIERES CEDEES			5 200,00	0,65	(5 200,00)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	23 474,47	2,57			23 474,47	
68751000 DOT.PROV.RISQUES CHARGES	23 474,47	2,57			23 474,47	
Résultat exceptionnel	(17 909,91)	-1,96	(4 716,42)	-0,59	(13 193,49)	-279,74
Résultat de l'exercice	87 762,07	9,63	197 177,79	24,80	(109 415,72)	-55,49

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	128 785,25	19,00	97 407,12	17,51	31 378,13	32,21
Autres immobilisations corporelles	63 285,25	9,34	57 407,12	10,32	5 878,13	10,24
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	33 083,28	4,88	6 066,00	1,09	27 017,28	445,39
21830000 MAT. BUREAU & INFORMATIQUE	23 883,91	3,52	23 026,20	4,14	857,71	3,72
21840000 MOBILIER	33 808,87	4,99	50 188,39	9,02	(16 379,52)	-32,64
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	(3 030,85)	-0,45	(238,54)	-0,04	(2 792,31)	N/S
28183000 AMORT. MATERIELS BUREAU & INFO	(16 264,76)	-2,40	(11 211,27)	-2,01	(5 053,49)	-45,08
28184000 AMORT. MOBILIER	(8 195,20)	-1,21	(10 423,66)	-1,87	2 228,46	21,38
Prêts	55 000,00	8,11	30 000,00	5,39	25 000,00	83,33
27480000 AUTRE PRET - IDBTP	55 000,00	8,11	30 000,00	5,39	25 000,00	83,33
Autres immobilisations financières	10 500,00	1,55	10 000,00	1,80	500,00	5,00
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	10 500,00	1,55	10 000,00	1,80	500,00	5,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	549 037,18	81,00	459 017,51	82,49	90 019,67	19,61
Créances clients et comptes rattachés	17 626,08	2,60	9 790,50	1,76	7 835,58	80,03
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	17 626,08	2,60	9 790,50	1,76	7 835,58	80,03
Autres créances	118 628,53	17,50	100 625,63	18,08	18 002,90	17,89
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	5 097,92	0,75	4 812,37	0,86	285,55	5,93
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACPTES			5 000,00	0,90	(5 000,00)	-100,00
46870000 PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	113 530,61	16,75	90 813,26	16,32	22 717,35	25,02
Valeurs mobilières de placement	200 000,00	29,51			200 000,00	
50800000 PLACEMENT SYNALP	200 000,00	29,51			200 000,00	
Disponibilités	202 201,97	29,83	343 254,71	61,69	(141 052,74)	-41,09
51210000 BTP BANQUE	202 201,97	29,83	343 254,71	61,69	(141 052,74)	-41,09
Charges constatées d'avance	10 580,60	1,56	5 346,67	0,96	5 233,93	97,89
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 580,60	1,56	5 346,67	0,96	5 233,93	97,89
TOTAL DU BILAN ACTIF	677 822,43	100,00	556 424,63	100,00	121 397,80	21,82

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	322 634,59	47,60	234 872,52	42,21	87 762,07	37,37
Report à nouveau	234 872,52	34,65	37 694,73	6,77	197 177,79	523,09
11000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT	234 872,52	34,65	37 694,73	6,77	197 177,79	523,09
Résultat de l'exercice	87 762,07	12,95	197 177,79	35,44	(109 415,72)	-55,49
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions	23 474,47	3,46			23 474,47	
Provisions pour risques	23 474,47	3,46			23 474,47	
15110000 PROV.POUR LITIGES	23 474,47	3,46			23 474,47	
TOTAL IV - Total des dettes	331 713,37	48,94	321 552,11	57,79	10 161,26	3,16
Emprunts et dettes financières divers	204 720,00	30,20	204 720,00	36,79		
16500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS	4 720,00	0,70	4 720,00	0,85		
16810000 EMPRUNT FFB NATIONALE REMB DIF	200 000,00	29,51	200 000,00	35,94		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 179,15	5,63	42 886,18	7,71	(4 707,03)	-10,98
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR	28 985,43	4,28	26 046,18	4,68	2 939,25	11,28
40810000 FOURN. FACTURES NON PARVENUES	9 193,72	1,36	16 840,00	3,03	(7 646,28)	-45,41
Dettes fiscales et sociales	64 630,78	9,54	73 580,27	13,22	(8 949,49)	-12,16
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES			714,28	0,13	(714,28)	-100,00
42820000 DETTES POUR CONGES PAYES & RTT	22 604,64	3,33	19 380,95	3,48	3 223,69	16,63
42860000 PERSONNEL AUT CHARGES A PAYER			7 200,00	1,29	(7 200,00)	-100,00
43100000 SECURITE SOCIALE	9 896,53	1,46	10 678,00	1,92	(781,47)	-7,32
43710000 RETRAITE & PREVOYANCE	7 588,96	1,12	11 402,52	2,05	(3 813,56)	-33,44
43820000 CHARGES SOCIALES CP & RTT A PAYER	13 487,02	1,99	9 302,82	1,67	4 184,20	44,98
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER			3 889,70	0,70	(3 889,70)	-100,00
44210000 IR PRELVMT A LA SOURCE	167,46	0,02	353,00	0,06	(185,54)	-52,56
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	10 886,17	1,61	10 659,00	1,92	227,17	2,13
Autres dettes	13 060,44	1,93	365,66	0,07	12 694,78	N/S
46710000 REMB. FRAIS DES SALARIES	148,91	0,02			148,91	
46713000 GAUTIER LEVETTO - NDF	75,46	0,01	58,88	0,01	16,58	28,16
46714000 ALAIN JIGUET - NDF	236,07	0,03	254,28	0,05	(18,21)	-7,16
46715000 FOURNIGAULT ARMELLE - NDF			52,50	0,01	(52,50)	-100,00
46790000 IDBTP	12 600,00	1,86			12 600,00	
Produits constatés d'avance	11 123,00	1,64			11 123,00	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	11 123,00	1,64			11 123,00	
TOTAL DU BILAN PASSIF	677 822,43	100,00	556 424,63	100,00	121 397,80	21,82

Etats financiers au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	911 635		911 635	795 022
	Montant net du chiffre d'affaires	911 635		911 635	795 022
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			43 577	36 500
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			85 588	42 221
	Autres produits			763	505
	Total des produits d'exploitation (1)			1 041 563	874 248
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			503 089	372 902
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 747	10 728
	Salaires et traitements			273 474	194 363
	Charges sociales du personnel			126 248	78 475
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			16 505	15 259
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 827	116
	Total des charges d'exploitation (2)			935 891	671 844
RESULTAT D'EXPLOITATION				105 672	202 404

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		105 672	202 404
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		510
	Total des charges financières		510
RESULTAT FINANCIER			(510)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		105 672	201 894
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	30 173	19 572
	Total des produits exceptionnels	30 173	19 572
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	12 813 11 796 23 474	60 24 228
	Total des charges exceptionnelles	48 083	24 288
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(17 910)	(4 716)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 071 736	893 820
TOTAL DES CHARGES		983 974	696 643
RESULTAT DE L'EXERCICE		87 762	197 178

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	90 776	27 491	63 285	57 407
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	55 000		55 000	30 000
	Autres immobilisations financières	10 500		10 500	10 000
TOTAL (II)		156 276	27 491	128 785	97 407
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	17 626		17 626	9 791
	Autres créances	118 629		118 629	100 626
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	200 000		200 000	
	DISPONIBILITES	202 202		202 202	343 255
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 581		10 581	5 347
	TOTAL (III)	549 037		549 037	459 018
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		705 313	27 491	677 822	556 425

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

40 000

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	234 873	37 695
	Résultat de l'exercice	87 762	197 178
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		322 635	234 873
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	23 474	
	Total des provisions	23 474	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	204 720	204 720
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 179	42 886
	Dettes fiscales et sociales	64 631	73 580
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	13 060	366
	Produits constatés d'avance (1)	11 123	
Total des dettes		331 713	321 552
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		677 822	556 425
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		87 762,07	197 177,79
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		176 993	321 552
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SYNDT FEDERATION BTP SAVOIE** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 677 822 euros

Chiffre d'affaires : 911 635 euros

Résultat net comptable : 87 762 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LA RAVOIRE

Le 15/09/2023

Signature

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **677 822 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 071 736 euros** et un total **charges** de **983 974 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **87 762 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Rattachement des cotisations à l'exercice comptable

Les cotisations des adhérents sont enregistrées en comptabilité à la date de versement.

Au 31 décembre 2022, des produits à recevoir ont été constatées pour les montants suivants :

- CIBTP, cotisation de décembre encaissées en 01/2023, pour 63 312.94 €
- Cotisations directes : estimation basée sur la moyenne encaissée des trois premier trimestre,
soit 21 500 €, majorée de 2 600.73 € reçus début 2023
- Autres Cotisations : cotisation de l'année 2022 encaissées début 2023 pour 9 033.94 €

Immobilisations

Règles et Méthodes Comptables

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| - Installations générales | 7 à 10 ans |
| - Matériel de bureau et informatique | 3 à 5 ans |
| - Mobilier | 3 à 10 ans |

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	6 066		27 017			33 083
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	73 215		7 162		22 684	57 693
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	79 281		34 179		22 684	90 776
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	40 000		25 500			65 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	40 000		25 500			65 500
TOTAL		119 281		59 679		22 684	156 276

Prêts et autres immobilisations financières :

Prêt IDBTP : 55 000 €
Dépôts & cautionnements versés : 10 500 €

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	239	2 792		3 031
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	21 635	13 713	10 888	24 460
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 873	16 505	10 888	27 491
TOTAL		21 873	16 505	10 888	27 491

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	55 000		55 000
	Autres immobilisations financières	10 500		10 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	17 626	17 626	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	118 629	118 629	
	Charges constatées d'avances	10 581	10 581	
TOTAL DES CREANCES		212 335	146 835	65 500
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		25 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	204 720	50 000	80 000	74 720
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 179	38 179		
	Personnel et comptes rattachés	22 605	22 605		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 973	30 973		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 054	11 054		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	13 060	13 060		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	11 123	11 123		
TOTAL DES DETTES		331 713	176 993	80 000	74 720
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		23 474		23 474
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		23 474		23 474
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL			23 474		23 474
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			23 474		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social					
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	37 695	197 178			234 873
Résultat de l'exercice	197 178	(197 178)		87 762	87 762
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	234 873			87 762	322 635

Date de l'assemblée générale 06/06/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

234 873

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

234 873

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

87 762

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		113 531
Autres créances <i>PRODUITS DIVERS A RECEVOIR</i>	<i>113 531</i>	113 531

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		10 581	10 581
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			10 581

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		56 172
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>9 194</i>	9 194
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES POUR CONGES PAYES & RTT</i> <i>CHARGES SOCIALES CP & RTT A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>22 605</i> <i>13 487</i> <i>10 886</i>	46 978

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		11 123	11 123
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			11 123

--

Produits et Charges exceptionnels

31/12/2022

Total des produits exceptionnels		30 173
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>AIDE EXCEPTIONNELLE CONTENTIEUX SYNDICAT</i> <i>PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS</i>	<i>26 765</i> <i>3 408</i>	30 173
Total des charges exceptionnelles		48 083
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CONTENTIEUX ADHERENT SYNDICAT</i>	<i>12 813</i>	12 813
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC ELEMENTS ACTIF CEDES</i>	<i>11 796</i>	11 796
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOT.PROV.RISQUES CHARGES</i>	<i>23 474</i>	23 474
Résultat exceptionnel		(17 910)

Transferts de charges

31/12/2022

Compte 791200 Refcaturation loyers + charges locatives	85 588
TOTAL	85 588

--

Engagements financiers

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagement départ retraite

4 784

4 784

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

4 784

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	4	
	Professions intermédiaires		
	Employés	1	
	Ouvriers		
	TOTAL	5	

--