

POMPIERS URGENCE INTERNATIONALE

1 Avenue de l'Abattoir

87000 LIMOGES

Exercice clos le : 30 septembre 2023

APE : 9499Z

SIRET : 48501451800040

CABINET SECAUT
27 BOULEVARD VICTOR HUGO

87000 LIMOGES

Tél : 0555345199

E-mail : contact@secaut.fr

Fax : 0555333919

Comptes Annuels

ATTESTATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

POMPIERS URGENCE INTERNATIONALE
Pour l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	518 490,19 €
Résultat net comptable	5 751,48 €
Total du bilan	582 573,79 €

Fait à LIMOGES,

Monsieur Nicolas AUTELIN,
Directeur Associé.

Monsieur Arnaud MALIVOIRE,
Expert-comptable.

ACTIF	Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023			01/10/2021 au 30/09/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	44 934,59	31 424,59	13 510,00	15 865,43
Autres	3 500,00	3 500,00		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 404,00	782,60	621,40	715,00
Installations techn., matériel et outil. ind.	330 709,41	178 418,88	152 290,53	98 828,56
Autres	10 350,64	6 900,94	3 449,70	3 119,64
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 665,00		1 665,00	1 665,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	392 563,64	221 027,01	171 536,63	120 193,63
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	279 784,60		279 784,60	14 634,46
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	129 332,07		129 332,07	401 776,51
Charges constatées d'avance	1 920,49		1 920,49	1 538,66
TOTAL (II)	411 037,16		411 037,16	417 949,63
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	803 600,80	221 027,01	582 573,79	538 143,26

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	5 120,00	4 125,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	8 000,00	
<i>Dont ventes de dons en nature</i>	8 000,00	
Ventes de prestations de service	45 999,97	16 684,99
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	353 485,54	557 041,09
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	373,25	1 935,58
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	105 511,43	165 071,57
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	518 490,19	744 858,23
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	1 418,51	4 710,54
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	271 723,93	374 280,39
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 313,79	790,15
Salaires et traitements	159 670,85	144 446,60
Charges sociales	57 288,10	55 319,17
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	44 073,06	37 105,22
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	15,23	1,74
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	536 503,47	616 653,81
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-18 013,28	128 204,42
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	8 126,77	
Autres intérêts et produits assimilés	3 976,39	250,65
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	12 103,16	250,65
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	725,62	210,42
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	725,62	210,42
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	11 377,54	40,23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-6 635,74	128 244,65
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	11 692,10	10 000,00
Sur opérations en capital	23 996,00	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	35 688,10	10 000,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	238,81	103,74
Sur opérations en capital	23 062,07	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	23 300,88	103,74
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	12 387,22	9 896,26
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	566 281,45	755 108,88
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	560 529,97	616 967,97
EXCÉDENT OU DÉFICIT	5 751,48	138 140,91

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Du 01/10/21 Au 30/09/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	53 999,97	100,00	16 684,99	100,00
Ventes de biens	8 000,00	100,00		
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE	8 000,00	100,00		
Taux de marge commerciale				
Production vendue	45 999,97	100,00	16 684,99	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	45 999,97	100,00	16 684,99	100,00
+ Cotisations	5 120,00	9,48	4 125,00	24,72
+ Concours publics et subventions d'exploitation	353 485,54	654,60	557 041,09	
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	1 418,51	2,63	4 710,54	28,23
- Autres achats et charges externes	271 723,93	503,19	374 280,39	
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	139 463,07	258,27	198 860,15	
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 313,79	4,28	790,15	4,74
- Charges de personnel	216 958,95	401,78	199 765,77	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-79 809,67	-147,8	-1 695,77	-10,16
+ Autres produits	105 884,68	196,08	167 007,15	
- Autres charges	15,23	0,03	1,74	0,01
+ Produits exceptionnels	11 692,10	21,65	10 000,00	59,93
- Charges exceptionnelles	238,81	0,44	103,74	0,62
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	37 513,07	69,47	175 205,90	
+ Produits financiers	12 103,16	22,41	250,65	1,50
- Charges financières	725,62	1,34	210,42	1,26
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	11 377,54	21,07	40,23	0,24
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	48 890,61	90,54	175 246,13	
+ Résultat sur cessions d'actifs	933,93	1,73		
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	44 073,06	81,62	37 105,22	222,39
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	5 751,48	10,65	138 140,91	827,94

ACTIF	Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023			01/10/2021 au 30/09/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	44 934,59	31 424,59	13 510,00	15 865,43
20500000 CONCESSIONS DROITS	7 000,00		7 000,00	7 000,00
20520000 LOGICIEL	37 934,59		37 934,59	30 122,59
28052000 AMORT LOGICIEL		31 424,59	-31 424,59	-21 257,16
Autres	3 500,00	3 500,00		
20810000 SITE INTERNET	3 500,00		3 500,00	3 500,00
28081000 AMORT SITE INTERNET		3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Immobilisations corporelles				
Constructions	1 404,00	782,60	621,40	715,00
21380000 INSTALLATIONS AMENAGEMENTS	1 404,00		1 404,00	1 404,00
28138000 AMORT INSTAL AMENAGEMENTS		782,60	-782,60	-689,00
Installations techn., matériel et outil. ind.	330 709,41	178 418,88	152 290,53	98 828,56
21541000 MATERIEL OUTILLAGE	265 919,79		265 919,79	232 995,77
21542000 MATERIEL DE TRANSPORT	64 789,62		64 789,62	14 641,50
28154100 AMORT MATERIEL OUTIL		162 715,26	-162 715,26	-137 313,21
28154200 AMORT MATERIEL TRANSPORT		15 703,62	-15 703,62	-11 495,50
Autres	10 350,64	6 900,94	3 449,70	3 119,64
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	10 350,64		10 350,64	8 252,65
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		6 900,94	-6 900,94	-5 133,01
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 665,00		1 665,00	1 665,00
26210000 PARTS SOCIALES	1 665,00		1 665,00	1 665,00
TOTAL (I)	392 563,64	221 027,01	171 536,63	120 193,63
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres	279 784,60		279 784,60	14 634,46
42100000 REMUNERATION BUISSON NATHALI	10,10		10,10	168,07
42100002 REMUNERATION BESSON PHILIPPE				1 155,02
42100003 REMUNERATION C BESSON				2 479,19
46710000 MISSIONS PUI	11 469,18		11 469,18	6 832,18
46730000 SCI PUI IMMOBILIER	6 419,04		6 419,04	
46740000 PUI FORMATION	8 126,77		8 126,77	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	253 759,51		253 759,51	4 000,00
Disponibilités	129 332,07		129 332,07	401 776,51
51200000 CREDIT AGRICOLE	2,30		2,30	1,80
51210100 CM N° 975109 CPTE URGENCE				1 404,44
51210300 CREDIT MUTUEL 975105	77,52		77,52	7 457,67
51211400 CREDIT MUTUEL 975114	322,06		322,06	321,17
51211500 CREDIT MUTUEL 975115	0,20		0,20	149,80
51211600 CM N°975116 SYSMOTRUCK	20 384,07		20 384,07	20 240,12
51211700 CREDIT MUTUEL 975117 SYLVANUS	316,34		316,34	138 227,58
51211800 CREDIT MUTUEL 975118 TREEADS	2 997,03		2 997,03	66 609,06
51220000 CM N° 975107 EUROPE H2020	42,46		42,46	61 145,83
51270000 CM N°975111 LIVRET BLEU	105 189,09		105 189,09	106 217,04
51280000 CREDIT MUTUEL 975106	1,00		1,00	2,00
Charges constatées d'avance	1 920,49		1 920,49	1 538,66
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 920,49		1 920,49	1 538,66
TOTAL (II)	411 037,16		411 037,16	417 949,63
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	803 600,80	221 027,01	582 573,79	538 143,26

PASSIF	Du 01/10/2022 au 30/09/2023	Du 01/10/2021 au 30/09/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	449 213,95	311 073,04
11000000 REPORT A NOUVEAU CRED.	449 213,95	311 073,04
Excédent ou déficit de l'exercice	5 751,48	138 140,91
Situation nette (sous total)	454 965,43	449 213,95
TOTAL (I)	454 965,43	449 213,95
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	46 627,04	2 014,67
51210000 CREDIT MUTUEL 975101	43 115,54	1 558,54
51210100 CM N° 975109 CPTÉ URGENCE	2 798,99	
51260000 CM N°975110 CPTÉ SOCIAL	712,51	456,13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	604,39	7 916,40
401DIV FOURNISSEURS DIVERS	604,39	7 916,40
Dettes fiscales et sociales	65 096,34	59 556,01
42100002 REMUNERATION BESSON PHILIPPE	579,18	
42100003 REMUNERATION C BESSON	9 577,28	
42100005 REMUNERATION CHOPLAIN ALAIN	3 733,12	163,00
42820000 PROVISION CONGES PAYES	14 907,70	7 268,18
43100000 URSSAF	20 139,00	38 723,10
43720000 MUTUELLES	301,00	406,14
43730000 CAISS RETRAITES ET PREVOYANCE	7 110,04	8 843,17
43820000 CHARGES SUR CONGES PAYES	8 010,94	3 095,95
44210000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IR)	738,08	1 056,47
Autres dettes	15 280,59	19 442,23
46720000 CAUTION HABILLEMENT	5 120,00	4 320,00
46860000 CHARGES A PAYER	10 160,59	15 122,23
TOTAL (IV)	127 608,36	88 929,31
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	582 573,79	538 143,26

	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	5 120,00	4 125,00
75600000 ADHESIONS - COTISATIONS	5 120,00	4 125,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	8 000,00	
70730000 VENTES DE DON EN NATURE	8 000,00	
Dont ventes de dons en nature	8 000,00	
Ventes de prestations de service	45 999,97	16 684,99
70615900 FORMATIONS DIVERSES	21 768,00	16 684,99
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	24 231,97	
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	353 485,54	557 041,09
74188000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	353 485,54	557 041,09
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	373,25	1 935,58
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	373,25	1 935,58
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	105 511,43	165 071,57
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COUR.	0,96	0,91
75810000 PARTICIPATIONS RECUES	105 510,47	165 070,66
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	518 490,19	744 858,23
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	1 418,51	4 710,54
60288000 AUTRES FOURNIT. DIVERSES	1 418,51	4 710,54
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	271 723,93	374 280,39
60624000 FOURNITURES INTERVENTIONS	15 914,31	18 536,35
60625200 HABILLEMENT	7 331,41	34 854,08
60626100 CARBURANTS	14 029,02	18 803,56
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	1 666,62	6 453,20
61100000 SOUS TRAITANCE	9 465,20	17 955,00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	11 757,40	16 420,00
61353000 LOCATIONS MAT TRANSPORT	909,70	3 393,69
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERES	622,53	941,00
61552000 ENTRETIEN MAT TRANSPORT	4 948,67	12 700,02
61560000 MAINTENANCE	1 108,80	1 153,00
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	7 000,35	6 043,85
62260000 HONORAIRES	33 740,00	44 939,59
62300000 INFORMAT RELATIONS PUBLIQUES	10 934,08	3 528,32
62340000 CADEAUX	1 698,00	2 843,88
62380000 DIVERS POURBOIRE DON COURANT		4 000,00
62410000 TRANSPORTS DE BIENS	24 804,76	47 210,80
62500000 DEPLACEMENTS MISSIONS	104 063,64	126 414,45
62570000 RECEPTIONS	8 949,50	
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	364,11	458,80
62650000 TELEPHONE	10 431,06	5 849,74
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 834,77	1 631,06
62800000 DIVERS COTISATIONS	150,00	150,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 313,79	790,15
63130000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE	822,94	612,39
63540000 DROITS D'ENREGISTR ET TIMBRES	688,07	
63780000 TAXES DIVERSES	802,78	177,76
Salaires et traitements	159 670,85	144 446,60
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	149 621,58	137 178,42

	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22
64120000 CONGES PAYES	7 639,52	7 268,18
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 409,75	
Charges sociales	57 288,10	55 319,17
64510000 URSSAF	37 217,59	38 275,97
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	194,10	204,90
64530000 MALAKOFF RETRAITE	14 961,42	13 200,07
64590000 CHARGES SUR CONGES	4 914,99	3 095,95
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		542,28
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	44 073,06	37 105,22
68110000 DOTATIONS AUXAMORTISSEMENTS	44 073,06	37 105,22
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	15,23	1,74
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	15,23	1,74
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	536 503,47	616 653,81
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-18 013,28	128 204,42
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	8 126,77	
76200000 PROD AUTR IMMOS FINANCIERES	8 126,77	
Autres intérêts et produits assimilés	3 976,39	250,65
76400000 REVENUS DES VMP	1 208,99	
76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 767,40	250,65
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	12 103,16	250,65
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	725,62	210,42
66180000 INTERETS DEBITEURS	725,62	210,42
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	725,62	210,42
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	11 377,54	40,23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-6 635,74	128 244,65
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	11 692,10	10 000,00
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		10 000,00
77100000 PROD EXCEPT/OPER DE GESTION	11 692,10	
Sur opérations en capital	23 996,00	
77500000 PROD. CESSIONS D'ELEM. D'ACTIF	23 996,00	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	35 688,10	10 000,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	238,81	103,74
67100000 CHARGES EXCEP/ OPERATIONS GEST	88,81	
67120000 PENALITES AMEND FISC & PENALES	150,00	103,74
Sur opérations en capital	23 062,07	
67500000 VNC DES ELEM. D'ACTIFS CEDES	23 062,07	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	23 300,88	103,74

	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	12 387,22	9 896,26
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	566 281,45	755 108,88
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	560 529,97	616 967,97
EXCÉDENT OU DÉFICIT	5 751,48	138 140,91

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Du 01/10/21 Au 30/09/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	53 999,97	100,00	16 684,99	100,00
Ventes de biens	8 000,00	100,00		
70730000 VENTES DE DON EN NATURE	8 000,00	100,00		
MARGE COMMERCIALE	8 000,00	100,00		
Taux de marge commerciale				
Production vendue	45 999,97	100,00	16 684,99	100,00
70615900 FORMATIONS DIVERSES	21 768,00	47,32	16 684,99	100,00
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	24 231,97	52,68		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	45 999,97	100,00	16 684,99	100,00
+ Cotisations	5 120,00	9,48	4 125,00	24,72
75600000 ADHESIONS - COTISATIONS	5 120,00	9,48	4 125,00	24,72
+ Concours publics et subventions d'exploitation	353 485,54	654,60	557 041,09	
74188000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	353 485,54	654,60	557 041,09	
- Approvisionnements	1 418,51	2,63	4 710,54	28,23
60288000 AUTRES FOURNIT. DIVERSES	1 418,51	2,63	4 710,54	28,23
- Autres achats et charges externes	271 723,93	503,19	374 280,39	
60624000 FOURNITURES INTERVENTIONS	15 914,31	29,47	18 536,35	111,10
60625200 HABILLEMENT	7 331,41	13,58	34 854,08	208,89
60626100 CARBURANTS	14 029,02	25,98	18 803,56	112,70
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	1 666,62	3,09	6 453,20	38,68
61100000 SOUS TRAITANCE	9 465,20	17,53	17 955,00	107,61
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	11 757,40	21,77	16 420,00	98,41
61353000 LOCATIONS MAT TRANSPORT	909,70	1,68	3 393,69	20,34
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	622,53	1,15	941,00	5,64
61552000 ENTRETIEN MAT TRANSPORT	4 948,67	9,16	12 700,02	76,12
61560000 MAINTENANCE	1 108,80	2,05	1 153,00	6,91
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	7 000,35	12,96	6 043,85	36,22
62260000 HONORAIRES	33 740,00	62,48	44 939,59	269,34
62300000 INFORMAT RELATIONS PUBLIQUES	10 934,08	20,25	3 528,32	21,15
62340000 CADEAUX	1 698,00	3,14	2 843,88	17,04
62380000 DIVERS POURBOIRE DON COURANT			4 000,00	23,97
62410000 TRANSPORTS DE BIENS	24 804,76	45,93	47 210,80	282,95
62500000 DEPLACEMENTS MISSIONS	104 063,64	192,71	126 414,45	757,65
62570000 RECEPTIONS	8 949,50	16,57		
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	364,11	0,67	458,80	2,75
62650000 TELEPHONE	10 431,06	19,32	5 849,74	35,06
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 834,77	3,40	1 631,06	9,78
62800000 DIVERS COTISATIONS	150,00	0,28	150,00	0,90
VALEUR AJOUTÉE	139 463,07	258,27	198 860,15	
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 313,79	4,28	790,15	4,74
63130000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE	822,94	1,52	612,39	3,67
63540000 DROITS D'ENREGISTR ET TIMBRES	688,07	1,27		
63780000 TAXES DIVERSES	802,78	1,49	177,76	1,07
- Charges de personnel	216 958,95	401,78	199 765,77	
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	149 621,58	277,08	137 178,42	822,17
64120000 CONGES PAYES	7 639,52	14,15	7 268,18	43,56
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 409,75	4,46		
64510000 URSSAF	37 217,59	68,92	38 275,97	229,40
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	194,10	0,36	204,90	1,23
64530000 MALAKOFF RETRAITE	14 961,42	27,71	13 200,07	79,11
64590000 CHARGES SUR CONGES	4 914,99	9,10	3 095,95	18,56
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL			542,28	3,25
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-79 809,67	-147,8	-1 695,77	-10,16
+ Autres produits	105 884,68	196,08	167 007,15	
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COUR.	0,96		0,91	0,01
75810000 PARTICIPATIONS RECUES	105 510,47	195,39	165 070,66	989,34
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	373,25	0,69	1 935,58	11,60

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Du 01/10/21 Au 30/09/22	en %
- Autres charges	15,23	0,03	1,74	0,01
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	15,23	0,03	1,74	0,01
+ Produits exceptionnels	11 692,10	21,65	10 000,00	59,93
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			10 000,00	59,93
77100000 PROD EXCEPT/OPER DE GESTION	11 692,10	21,65		
- Charges exceptionnelles	238,81	0,44	103,74	0,62
67100000 CHARGES EXCEP/ OPERATIONS GEST	88,81	0,16		
67120000 PENALITES AMEND FISC & PENALES	150,00	0,28	103,74	0,62
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	37 513,07	69,47	175 205,90	
+ Produits financiers	12 103,16	22,41	250,65	1,50
76200000 PROD AUTR IMMOS FINANCIERES	8 126,77	15,05		
76400000 REVENUS DES VMP	1 208,99	2,24		
76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 767,40	5,12	250,65	1,50
- Charges financières	725,62	1,34	210,42	1,26
66180000 INTERETS DEBITEURS	725,62	1,34	210,42	1,26
COÛT DE FINANCEMENT	11 377,54	21,07	40,23	0,24
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	48 890,61	90,54	175 246,13	
+ Résultat sur cessions d'actifs	933,93	1,73		
67500000 VNC DES ELEM. D'ACTIFS CEDES	-23 062,07	-42,71		
77500000 PROD. CESSIONS D'ELEM. D'ACTIF	23 996,00	44,44		
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	44 073,06	81,62	37 105,22	222,39
68110000 DOTATIONS AUXAMORTISSEMENTS	44 073,06	81,62	37 105,22	222,39
RÉSULTAT NET	5 751,48	10,65	138 140,91	827,94

Annexes comptables

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION		NS	
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES			NA
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 582 573,79 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 5 751,48 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 30/09/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

Aucun changement de méthodes et d'estimation n'est intervenu en cours d'exercice.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	15 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5-10 ans
- Matériel de Transport	5 ans
- Matériel informatique	3-5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	40 623		7 812
CORPORELLES	Terrains			1 404		
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			247 637		108 568
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		8 253		2 098
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				257 294		110 666
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			1 665		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				1 665		
TOTAL GENERAL				299 582		118 478

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			48 435	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre				1 404	
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				25 496	330 709	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				10 351	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					25 496	342 464	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					1 665	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL						1 665	
TOTAL GENERAL					25 496	392 564	

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	24 757	10 167		34 925
TOTAL	24 757	10 167		34 925
Terrains				
Constructions	Sur sol propre	689	94	783
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels	148 809	32 044	2 434	178 419
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.			
	Matériel de transport			
	Mat. bureau et informatiq., mob.	5 133	1 768	6 901
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	154 631	33 906	2 434	186 102
TOTAL GENERAL	179 388	44 073	2 434	221 027

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	10	10	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	279 775	279 775	
	Charges constatées d'avance	1 920	1 920	
TOTAUX		281 705	281 705	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 920
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 920

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	253 760
Disponibilités	
TOTAL	253 760

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	46 627	46 627		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		604	604		
Personnel & comptes rattachés		28 797	28 797		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		35 561	35 561		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	738	738		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		15 281	15 281		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		127 608	127 608		

Renvois

(1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2)

Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

22 919

10 161

TOTAL DES CHARGES À PAYER

33 079

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

LES EFFECTIFS

	30/09/2023	30/09/2022
Personnel salarié :	4,00	4,00
Ingénieurs et cadres	2,00	2,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2,00	2,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
TOTAL		

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
RBT TROP PERCU DESBOIS RBT TROP PERCU DESBOIS	16		
MAIF RBT MAIF RBT	357		
TOTAL	373		

SOMMAIRE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Comptes Annuels	2
Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte Résultat (liste)	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
Détail Bilan Actif	9
Détail Bilan Passif	10
Détail Compte Résultat (liste)	11
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	14
Annexes comptables	16
Annexe	17