

FONDS DE DOTATION DE DOMISOINS

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

2 RUE HECTOR BERLIOZ

42100 ST ETIENNE

SIRET : 84072762200032

IN EXTENSO RHONE ALPES

24 rue des Aciéries

42000 St Etienne

Tél : 04 77 49 40 00

Fax : 04 77 38 02 73

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Engagements financiers	13
Charges à payer et produits à recevoir	14

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	15
Bilan Passif détaillé	17
Compte de résultat détaillé	19

Votre année en résumé

FONDS DE DOTATION DE DOMISOINS

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023

TOTAL RESSOURCES
% Augmentation de K€

36 K€

RESULTAT
43 % des ressources

16 K€

FONDS DE ROULEMENT

-24 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-89 K€

TRESORERIE

65 K€

FONDS PROPRES

100 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

56 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

28 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' FONDS DE DOTATION DE DOMISOINS relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	244 964 €
Produits d'exploitation :	36 093 €
Résultat net Comptable :	15 691 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 Saint-Etienne

Le 05/02/2024

M DESITTER Sébastien

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	25 230		25 230	25 230
Constructions	227 070	72 472	154 598	166 204
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	17 470	17 000	470	1 537
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	269 770	89 472	180 298	192 971
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	64 666		64 666	49 721
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	64 666		64 666	49 721
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
IV				
V				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	334 436	89 472	244 964	242 692

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	15 000	15 000
Fonds propres complémentaires	30 237	237
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	38 874	26 239
Excédent ou déficit de l'exercice	15 691	12 635
Situation nette	99 801	54 111
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	99 801	54 111
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56 338	70 408
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 360	1 709
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	86 465	116 465
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	145 163	188 581
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	244 964	242 692

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	36 093	36 047
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	36 093	36 047
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	4 061	5 151
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 093	3 047
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	12 673	14 512
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	19 827	22 710
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	16 266	13 337
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	575	702
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	575	702
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-575	-702
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	15 691	12 636

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	36 093	36 047
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	20 402	23 412
EXCEDENT OU DEFICIT	15 691	12 635
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 244 964 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 15 691 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité du Fonds de dotation de DOMISOINS :

Le fond de dotations a pour objet de venir en aide au service de Soins Infirmiers A Domiciles (SSIAD) et au service d'Aide et d'Accompagnement A Domicile (SAAD) de l'association DOMISOINS, afin d'apporter au fondateur des moyens financiers.

Siège social se situe au 2, rue Hector Berlioz - 42100 Saint - Etienne

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 244 964 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 15 691 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- 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.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|-------------------------------|--------------|
| • Constructions | 15 à 25 ans, |
| • Agencements et aménagements | 5 à 10 ans, |
| • Mobilier | 5 à 10 ans, |

Emprunts

Aucun emprunt n'a été souscrit au cours de l'exercice.

Le montant restant à rembourser au 31/12/2023 est de 56.338 euros.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains	25 230		
Constructions :	227 070		
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	5 470		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	12 000		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	269 770		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	269 770		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains			25 230	
Constructions :			227 070	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			5 470	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			12 000	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			269 770	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			269 770	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice					Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement								
Donations temporaires d'usufruit								
Autres postes d'immobilisations incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constructions - Sur sol propre					60 866	11 606		72 472
: - Sur sol d'autrui								
Installations générales, agencements et aménagements des constructions								
Installations techniques, matériel et outillage industriel								
Installations générales, agencements et aménagements divers					3 933	1 067		5 000
Matériel de transport								
Matériel de bureau et informatique, mobilier					12 000			12 000
Emballages récupérables et divers								
TOTAL					76 799	12 673		89 472
TOTAL GENERAL					76 799	12 673		89 472
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations						Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et dvp.								
Donations temporaires d'usufruit								
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL								
Terrains								
Constructions - Sur sol propre								
: - Sur sol d'autrui								
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.								
Inst. tech. mat. et outil. indus.								
Inst. gales, agenc. et aménag. divers								
Matériel de transport								
Mat. de bureau et info. mob.								
Emballages récup. et divers								
TOTAL								
Frais d'acq. de titres de particip.								
TOTAL GENERAL								
DOTATIONS NON VENTILEES			REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE		
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices					Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	56 338	14 196	42 142	
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 360	2 360		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	86 465	86 465		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	145 163	103 021	42 142	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 070			

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	15 237		30 000		45 237
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	26 239	12 635			38 874
Excédent ou déficit de l'exercice	12 635	-12 635	15 691		15 691
Situation nette	54 111		45 691		99 801
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	54 111		45 691		99 801

Dons de 30.000€ de l'association DOMISOINS

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	
Autres engagements	140 000
TOTAL	140 000

Garantie : sureté réelle portant sur le bien acquis : Privilège du prêteur de deniers pour un montant de 140 000€

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 360	1 709
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	2 360	1 709

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL		

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation		
ACTIF	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains	25 230.00	25 230.00			
211000 Terrain	25 230.00	25 230.00			
Constructions	154 598.23	166 204.03	-11 605.80	-6.98	
213000 Construction	227 070.00	227 070.00			
281300 Amortissement construction	-72 471.77	-60 865.97	-11 605.80	-19.07	
Installations tech., matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles	470.24	1 537.32	-1 067.08	-69.42	
218100 Menuiserie fenêtre	5 470.18	5 470.18			
218400 Mobilier	12 000.00	12 000.00			
281810 Amort menuiserie fenêtre	-4 999.94	-3 932.86	-1 067.08	-27.13	
281840 Amort.du mobilier	-12 000.00	-12 000.00			
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL I	180 298.47	192 971.35	-12 672.88	-6.57
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de Trésorerie					
Disponibilité	64 665.73	49 720.74	14 944.99	30.06	
512601 Caisse d'épargne	64 665.73	49 720.74	14 944.99	30.06	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL III	64 665.73	49 720.74	14 944.99	30.06
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV					
Primes de remboursement des obligations V					

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	244 964.20	242 692.09	2 272.11	0.94

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	15 000.00	15 000.00			
102200 Fonds statutaires - non consommptibles	15 000.00	15 000.00			
Fonds propres complémentaires	30 236.50	236.50	30 000.00	+1 000.00	
102400 Autres fonds propres ss drt rep.	236.50	236.50			
102700 Autres fonds propres - dotation consommptibles	30 000.00		30 000.00		-
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	38 874.14	26 239.36	12 634.78	48.15	
110100 RAN créditeur	38 874.14	26 239.36	12 634.78	48.15	
Excédent ou déficit de l'exercice	15 690.79	12 634.78	3 056.01	24.19	
Situation nette	99 801.43	54 110.64	45 690.79	84.44	
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL I	99 801.43	54 110.64	45 690.79	84.44	
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
TOTAL III					
PROVISIONS					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL IV					
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56 337.71	70 407.54	-14 069.83	-19.98	
164000 Emprunt caisse d'épargne 140k€	56 337.71	70 407.54	-14 069.83	-19.98	
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 360.00	1 708.85	651.15	38.09	
408100 Fournisseurs- factures non parvenues	2 360.00	1 708.85	651.15	38.09	
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	86 465.06	116 465.06	-30 000.00	-25.76	
467100 Domisoins	86 465.06	116 465.06	-30 000.00	-25.76	
Instruments de trésorerie					

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	145 162.77	188 581.45	-43 418.68	-23.02
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	244 964.20	242 692.09	2 272.11	0.94

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	36 093.00	36 047.00	46.00	0.13
706001 Locations	24 000.00	24 000.00		
706002 Location creche	9 000.00	9 000.00		
708500 Refacturation taxe foncière	3 093.00	3 047.00	46.00	1.51
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
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				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL I	36 093.00	36 047.00	46.00	0.13
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	4 061.48	5 150.64	-1 089.16	-21.16
606300 Petits équipements		18.00	-18.00	-100.00
622600 Honoraires expert-comptable	660.00	654.00	6.00	0.92
622610 Honoraires cac	3 353.36	4 257.82	-904.46	-21.25
627000 Services bancaires et assimilés	48.12	220.82	-172.70	-78.28
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 093.00	3 047.00	46.00	1.51
635120 Taxe foncière	3 093.00	3 047.00	46.00	1.51
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	12 672.88	14 511.97	-1 839.09	-12.67
681120 Dotation aux amortissements	12 672.88	14 511.97	-1 839.09	-12.67
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL II	19 827.36	22 709.61	-2 882.25	-12.69
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	16 265.64	13 337.39	2 928.25	21.96
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	574.85	701.75	-126.90	-18.09
661100 Interets des emprunts	574.85	701.75	-126.90	-18.09
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	574.85	701.75	-126.90	-18.08
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-574.85	-701.75	126.90	-18.08
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	15 690.79	12 635.64	3 055.15	24.18
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		0.86	-0.86	-100.00
672000 Charges/exer. antérieurs		0.86	-0.86	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI		0.86	-0.86	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-0.86	0.86	-100.00
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	36 093.00	36 047.00	46.00	0.13
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	20 402.21	23 412.22	-3 010.01	-12.86
EXCEDENT OU DEFICIT	15 690.79	12 634.78	3 056.01	24.19

In Extenso

IN EXTENSO RHONE ALPES
24 rue des Aciéries
42000 St Etienne

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés