

SOLiHA
SOLIDAIRES POUR L'HABITAT

BILAN COMPLET

31/12/2023

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	15 935	14 024	1 912	470	1 442	306.97
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	16 713	15 988	724	1 120	396-	35.33-
	Autres immobilisations corporelles	225 746	155 362	70 384	69 517	867	1.25
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	457		457	457			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	258 852	185 374	73 478	71 564	1 914	2.67	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	161 838	20 400	141 438	67 584	73 854	109.28
	Autres créances	248 311		248 311	171 402	76 908	44.87
Valeurs mobilières de placement	400 000		400 000		400 000		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	584 322		584 322	1 073 197	488 875-	45.55-	
Charges constatées d'avance (3)	17 703		17 703	17 919	216-	1.20-	
Total III	1 412 174	20 400	1 391 774	1 330 102	61 672	4.64	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 671 025	205 774	1 465 251	1 401 666	63 586	4.54	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	699 384		742 499		43 114-	5.81-
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	25 758		43 114-		68 872	159.74
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecart de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	28 742		35 146		6 404-	18.22-	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	753 884		734 530		19 354	2.63	
	Total II						
Comptes de liaison							
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	435 501		385 408		50 094	13.00
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement			30 715		30 715-	100.00-
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III	435 501		416 123		19 378	4.66	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers	50 011		52 186		2 175-	4.17-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 078		41 249		1 828	4.43
	Dettes fiscales et sociales	88 431		55 695		32 737	58.78
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	94 347		97 883		3 536-	3.61-	
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			4 000		4 000-	100.00-
	Total IV	275 866		251 013		24 854	9.90
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 465 251		1 401 666		63 586	4.54

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

275 866 247 013

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	795 039		742 696		52 343	7.05
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	317 478		362 004		44 526-	12.30-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	18 912		3 657-		22 570	617.09
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	38 656		19 190		19 467	101.44
Total I	1 170 086		1 120 232		49 853	4.45
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 543		1 145		1 399	122.21
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	517 909		543 535		25 626-	4.71-
Impôts, taxes et versements assimilés	8 473		3 663		4 810	131.32
Salaires et traitements	372 362		360 976		11 386	3.15
Charges sociales	113 534		118 004		4 470-	3.79-
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	23 803		18 094		5 709	31.55
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	5 517		5 662		146-	2.57-
Pour risques et charges : dotations aux provisions	50 094		49 715		378	0.76
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	69 026		57 003		12 023	21.09
Total II	1 163 261		1 157 798		5 463	0.47
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	6 825		37 566-		44 390	118.17
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	30 266		18 441		11 825	64.12

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	12 080		1 572		10 508	668.30
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	12 080		1 572		10 508	668.30
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	12 080		1 572		10 508	668.30
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	11 362-		54 435-		43 073	79.13
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 404		6 404			
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	6 404		6 404			
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			710		710-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII			710		710-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 404		5 694		710	12.47
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	1 188 570		1 128 208		60 361	5.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 193 527		1 176 949		16 578	1.41
Solde intermédiaire	4 958-		48 741-		43 783	89.83
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	30 715		5 627		25 089	445.91
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	25 758		43 114-		68 872	159.74

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1	912	470		1 442	306.97
20500500 Logiciels siege	10	081	8 181		1 900	23.23
20511000 Logiciels tamaris	5	855	5 855			
28050000 Amortis.logiciels tamar	5	813-	5 385-		428-	7.95-
28050500 Amort. logiciel techn.	3	786-	3 756-		30-	0.80-
28051500 Amort logiciels siege	4	425-	4 425-			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	724		1 120		396-	35.33-
21541000 Materiel et outillages	16	713	16 713			
28150000 Amort. des install. techn	15	988-	15 593-		396-	2.54-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70	384	69 517		867	1.25
21811000 Agencements/installations	51	624	49 596		2 028	4.09
21830000 Mat. bur. & inform.	33	183	33 183			
21830500 Mat. bur. & inform. techn	18	666	15 746		2 920	18.54
21831000 Mat de bureau et informat	25	951	7 082		18 869	266.44
21842000 Mobilier urbain	2	999	2 999			
21843000 Mobilier residents	93	323	93 323			
28181000 Amortiss. inst. gles agen	33	226-	28 633-		4 593-	16.04-
28183000 Amortissements mat de bur	35	806-	27 391-		8 416-	30.73-
28183500 Amort. mat. bur. techn.	16	391-	12 927-		3 464-	26.80-
28184200 Amort.mobilier urbain	2	999-	2 999-			
28184300 Amort.mobilier residents	66	939-	60 462-		6 477-	10.71-
AUTRES PARTICIPATIONS	457		457			
26180000 Bfcc parts sociales	457		457			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	73	478	71	564	1 914	2.67
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	141	438	67 584		73 854	109.28
41000000 Creances	41	439	21 734		19 705	90.66
41100000 Clients	51	273	36 095		15 178	42.05
41810000 Clients - f.a.e	65	407	24 638		40 769	165.47
41811000 Clients fae technique	3	719			3 719	
49110000 Depreciation creances tamaris	20	400-	14 884-		5 517-	37.07-
AUTRES CREANCES	248	311	171 402		76 908	44.87
40000000 Fournisseurs	250				250	
40100000 Fournisseurs	4	628	15 054		10 426-	69.26-
42110000 Salaires nets siege			145		145-	100.00-
42110100 Salaires nets tamaris			48		48-	100.00-
44160000 Etat subv ddcsp fonctionnemen	32	116	1 807		30 308	NS
44200000 Chq energie			5 501		5 501-	100.00-
44552000 Tva à régulariser	3	449			3 449	
44562000 Tva sur immob.			190		190-	100.00-
44566000 Tva déductible	347		387		40-	10.42-
46700000 Apl caf	236				236	
46701000 Doss. retr. a	3	779			3 779	
46702000 Doss. retr. b	12	930			12 930	
46703000 Doss. retr. c	5	791			5 791	
46705000 Doss. retr. e			79		79-	100.00-
46714100 Doss caisse retraite o	2	500			2 500	
46716000 Doss. retr. p	6	965			6 965	
46719000 Doss. retr. s	898				898	
46720000 Doss. retr. t	1	821	4 083		2 262-	55.40-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
46722000 Doss. retr. w-x-y-z	2 000		2 000	
46750000 Caisse retr. cram	103 448	66 997	36 451	54.41
46760000 Caisse retr. rsi	15 699	13 994	1 705	12.18
46780000 Caisse retr. cnracl		17 314	17 314	100.00
46790000 Caisses complémentaires		224	224	100.00
46871000 Prod à recevoir ni	51 454	45 579	5 876	12.89
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	400 000		400 000	
50810000 Dat tamaris	400 000		400 000	
DISPONIBILITES	584 322	1 073 197	488 875	45.55
51210000 Bfcc	44 723	28 844	15 879	55.05
51225000 Banque populaire des alpes	40 338	20 268	20 070	99.03
51230000 Caisse d'épargne résidence	15 612	16 634	1 022	6.14
51231000 Livret asso tamaris cls	345 008	510 430	165 422	32.41
51400000 Ccp	64 157	106 904	42 747	39.99
51510000 Caisse d'épargne	74 317	389 761	315 444	80.93
51511000 Cls associatis siège	10		10	
53000000 Caisse siege	48	36	12	34.04
53110000 Caisse tamaris	108	321	212	66.21
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	17 703	17 919	216	1.20
48600000 Charges constat. d'avance	17 703	17 919	216	1.20
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 391 774	1 330 102	61 672	4.64
TOTAL GENERAL	1 465 251	1 401 666	63 586	4.54

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	699 384		742 499		43 114-	5.81-
10680000 Autres reserves	699 384		742 499		43 114-	5.81-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	25 758		43 114-		68 872	159.74
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	28 742		35 146		6 404-	18.22-
13140000 Subv region tamaris	25 400		25 400			
13150000 Subv etat daic tamaris	70 607		70 607			
13940000 Sub. investissement region	17 796-		16 102-		1 694-	10.52-
13950000 Sub investissements region	49 469-		44 760-		4 709-	10.52-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	753 884		734 530		19 354	2.63
PROVISIONS POUR CHARGES	435 501		385 408		50 094	13.00
15710000 Prov/ gros etretien obli tamar	139 655		111 247		28 408	25.54
15720000 Prov/gros entretien tamaris	166 208		157 208		9 000	5.72
15730000 Provisions mobiliers residents	129 638		116 953		12 686	10.85
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT			30 715		30 715-	100.00-
19400000 Fonds dedies sub iml tamaris			30 715		30 715-	100.00-
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	435 501		416 123		19 378	4.66
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	50 011		52 186		2 175-	4.17-
16502400 Filali	292		292			
16503400 Derghal	201		201			
16504900 Khamassi	263		263			
16505100 Sahki	298		298			
16506200 Bedjghit	221		221			
16506300 Boukhechem	212		212			
16507000 Arnaud franck	412		412			
16509500 Benslimane	407		407			
16512800 Tibekh			407		407-	100.00-
16512900 Douak	412		412			
16518300 Caffarel f.	410		410			
16518500 Castillo s	410		410			
16518610 Pascal jean-pierre			455		455-	100.00-
16518920 Tabin marian	410		410			
16518921 Barradel roger	455		455			
16518928 Kravanja jp	466		466			
16518935 M. trabalon	590		590			
16518940 Dubois	394		394			
16518946 Evrard laurianne	450		450			
16518947 Pasquier			396		396-	100.00-
16518960 Hussain			396		396-	100.00-
16518964 Issak hassan	396		396			
16518967 Lagarrigue roseline	396		396			
16518970 Far	446		446			
16518971 Souchon			448		448-	100.00-
16518974 Arnoux romain	448		448			
16518976 Baggour	410		410			
16518977 Coman cristian	396		396			
16518980 Sevoz	100-		100-			
16518985 Querer alain	453		453			
16518992 Dinar lefti	410		410			

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
16520000 Borbely christophe	401		401			
16523000 Swkeres			358		358-	100.00-
16524000 Fadil fouad	401		401			
16526000 Carly	516		516			
16529200 Caze lucien	407		407			
16529500 Pellegrin	396		396			
16529800 Correa odette	459		630		171-	27.14-
16529900 Adem mohamed alyas	407		407			
16529912 Barry m			410		410-	100.00-
16529914 Fernandes jimy	243		243			
16529915 Appourchaux			340		340-	100.00-
16529916 Colomban	430		430			
16529919 Jaafar sidi	410		410			
16529920 Mostacchi	310		310			
16529921 Le jeune claudia	540		440		100	22.73
16529922 Michniewski bernadette	231		231			
16529923 Magallon jeanine			290		290-	100.00-
16529924 Defresne sylvie			150		150-	100.00-
16529925 Diaby k			243		243-	100.00-
16529926 Gani a			248		248-	100.00-
16529927 Diallo			336		336-	100.00-
16529928 Grosso benoit			283		283-	100.00-
16529929 Richoux francis	201		201			
16529930 Ayele amare nathan			248		248-	100.00-
16529931 Braham ferid			340		340-	100.00-
16529932 Blanchard laurent	412		412			
16529933 Kane abdou			243		243-	100.00-
16529934 Guediane ali	412		412			
16529935 Hennache mélodie			343		343-	100.00-
16529936 Peere leportier			327		327-	100.00-
16529937 Weldemichael	412		412			
16529938 Constant daniel	212		212			
16529939 Koc besim	52		52			
16529940 Ouzir dg			412		412-	100.00-
16531200 Villiot violte	453				453	
16531300 Djamal s.	400				400	
16531310 Mondin alice	292				292	
16531312 Masotti Frédéric	426				426	
16531313 Cetre jean paul	407				407	
16531314 Herve mélanie	310				310	
16531315 Ricard jerome	425				425	
16531316 Tronciu	50				50	
16531317 Barkia houcem	207				207	
16531319 Bah mamadou	257				257	
16531325 Yawari	257				257	
16599999 Depot garanti log iml	7 991-		9 073-		1 082	11.93
16812200 Cons. gén. av. trésorerie	38 112		38 112			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	43 078		41 249		1 828	4.43
40000000 Fournisseurs	9 789		14 691		4 902-	33.37-
40100000 Fournisseurs	20 366		13 951		6 414	45.98
40810000 Four. fact non parvenues	12 923		12 607		316	2.50

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12 31/12/2022	Euros	%
DETTES FISCALES ET SOCIALES	88 431	55 695	32 737	58.78
42820000 Dettes prov. c.p siege	11 948	7 957	3 992	50.17
42820100 Dettes pro.cp tamaris	599	88	511	578.36
43100000 Urssaf	26 395	19 138	7 257	37.92
43110000 Régime u tamaris	1 664	1 229	435	35.39
43730100 Régime u agirc arrco	3 197	3 338	141-	4.23-
43731000 Humanis prevoyance	2 473	2 196	277	12.62
43750000 Gan siege	1 027	902	125	13.91
43780000 Harmonie mutuelle	2 325	2 114	211	10.00
43860000 Org. sociaux ch. à payer	7 833	5 629	2 203	39.14
43860100 Autr.charg.social.a payer	258	38	220	578.26
44210000 Dgfip pas	730	894	165-	18.43-
44551000 Tva a payer siege	18 629	5 737	12 892	224.72
44552000 Tva à régulariser		710	710-	100.00-
44571000 Tva collectée	7 361	2 955	4 406	149.10
44710000 Taxe s/ salaires	3 991	2 768	1 223	44.18
AUTRES DETTES	94 347	97 883	3 536-	3.61-
41000000 Creances		167	167-	100.00-
41100000 Clients	11 015	12 579	1 564-	12.43-
46701000 Doss. retr. a		8 111	8 111-	100.00-
46702000 Doss. retr. b		8 141	8 141-	100.00-
46703000 Doss. retr. c		7 846	7 846-	100.00-
46704000 Doss. retr. d	11 353	3 452	7 902	228.92
46705000 Doss. retr. e	2 536		2 536	
46706000 Doss. retr. f	145	1 740	1 595-	91.68-
46707000 Doss. retr. g	13 188	15 937	2 749-	17.25-
46710000 Apl msa	4 798	4 491	307	6.84
46711000 Doss. retr. k	3 500		3 500	
46712000 Doss. retr. l	6 892	11 071	4 179-	37.75-
46713000 Doss. retr. m	6 333	2 695	3 638	134.98
46714000 Doss. retr. n	5 500	3 000	2 500	83.33
46714100 Doss caisse retraite o		500	500-	100.00-
46716000 Doss. retr. p		4 112	4 112-	100.00-
46718000 Doss. retr. r	2 772	5 500	2 728-	49.60-
46719000 Doss. retr. s		2 973	2 973-	100.00-
46721000 Doss. retr. u-v	7 205		7 205	
46740000 Av. trés. autres caisses	152	152		
46742000 Av. trés. ava	2 478	2 478		
46743000 Av. trés. cnro	563	563		
46780000 Caisse retr. cnracl	11 080		11 080	
46780100 Proprio mercier depot garantie	205	205		
46780200 Proprio dumas dépôt garantie	586	586		
46780300 Proprio philip depot garantie	558	558		
46780400 Proprio wardavoir dg	773	386	386	100.00
46780500 Propriétaire dg pivron	640	640		
46790000 Caisses complémentaires	2 075		2 075	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		4 000	4 000-	100.00-
48710500 Produits subvention avce tama		4 000	4 000-	100.00-
TOTAL DETTES	275 866	251 013	24 854	9.90

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	795 039		742 696		52 343	7.05
70600000 Opah sans tva social	213		220		6-	2.90-
70610000 Prestation obligat. bagagerie	180		225		45-	20.00-
70610100 Redevances residents tamaris	135		260		125-	48.08-
70610200 Redevances passagers	8 016		9 787		1 771-	18.10-
70610300 Redevance résidence sociale	92 049		78 584		13 465	17.13
70610400 Redevance pension de famille	112 953		110 199		2 754	2.50
70610500 Redevance iml	68 603		100 889		32 285-	32.00-
70611000 Maîtrise d'oeuvre tva	207		111		96	86.67
70611500 Service clé perdues iml	51		5		46	944.08
70612000 Op. faç/toit. tva	36 167		45 231		9 063-	20.04-
70612010 Prest. facul. bagagerie			480		480-	100.00-
70612100 Prestations facult. nettoyy log	1 573		6 012		4 439-	73.83-
70612200 Prestations remise etat logem	2 295		2 103		192	9.15
70612210 Remise en etat logement iml	910		4 489		3 579-	79.73-
70612220 Frais huissier avocat			288		288-	100.00-
70613000 Op. solaire bois tva	1 157		314		843	268.47
70614000 Etudes sans tva	29 713		40 903		11 190-	27.36-
70614200 Remb axa résident	86		390		304-	77.85-
70615000 Etudes communes tva	6 993		4 398		2 595	59.00
70615100 Etudes opah			27 665		27 665-	100.00-
70616000 Mous oph 05	65 572		19 878		45 694	229.87
70617000 O.p.a.h tva	26 680		28 558		1 878-	6.58-
70617100 Amo copro tva	2 352				2 352	
70617200 Eval nrj copro tva	1 418		3 308		1 890-	57.14-
70617210 Amo copro tva	14 115		12 460		1 655	13.28
70617220 Copro diag multi critere tva	600		3 400		2 800-	82.35-
70617300 Audit nrj tva	4 343		4 433		90-	2.03-
70617310 Eval énergétique particul tv	545		545			
70619000 Pig	164 661		10 090		154 571	NS
70620000 Frais ouvert. doss. socia	2 334		2 119		215	10.14
70620400 Fd sonergia tva	2 588		4 010		1 422-	35.46-
70620410 Fd sonergia exo	1 582-		7 198		8 781-	121.98-
70620450 Fd action logement exo tva	350		1 800		1 450-	80.56-
70620500 F.d o-f/t tva techn.	243		2 126		1 883-	88.57-
70621000 F.d retraite social	360		3 296		2 936-	89.08-
70621100 Frais dossier carsat	10 521		15 274		4 753-	31.12-
70621200 Sncf doss sociaux sans tva			449		449-	100.00-
70621300 F.d ag2r			60		60-	100.00-
70621600 Frais doss social ma prime ren	2 100		6 600		4 500-	68.18-
70621610 F.d ma prime renov tva	600		4 200		3 600-	85.71-
70621611 Fd social cee	10 800		600		10 200	NS
70621612 Fd social cee tva	1 200				1 200	
70621620 Fd mpr+cee exo tva	3 227		8 700		5 473-	62.91-
70621621 Fd mpr + cee tva	1 200		600		600	100.00
70621630 Fd mpr sérénité + cee exo	600		1 200		600-	50.00-
70621631 Fd mpr serenite + cee tva	300				300	
70623000 Anah amo social	200		235		35-	14.94-
70623100 Anah amo adaptation			20 246		20 246-	100.00-
70623200 Anah amo habiter mieux fart			20 548		20 548-	100.00-
70623500 Anah amo lhi travaux lourds	1 200		11 282		10 082-	89.36-
70625000 F.d anah p.b			1 340		1 340-	100.00-
70625100 Pb etude tva			44-		44	100.00
70630000 Recettes photocopies deb mixte	12		15		3-	20.85-
70640000 Sare programme	117 200		115 550		1 650	1.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
70880000 Vente mobilier restant				70	70-	100.00-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	317 478	362 004	44 526-	12.30-		
74017000 Etat subv ddcscp fonctionnemen	170 820	167 580	3 240	1.93		
74017100 Subv agls ddcscp	12 200	12 200				
74018000 Subv iml	106 875	133 741	26 866-	20.09-		
74018200 Subv ddcscp ais	13 200	33 000	19 800-	60.00-		
74019100 Cheque energie	283-	1 890	2 173-	114.99-		
74070000 Aide contrat apprentissage	14 667	13 593	1 073	7.90		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	18 912	3 657-	22 570	617.09		
78174300 Reprise s/ prov. résidents tam		1 295	1 295-	100.00-		
79100000 Transferts charges d'expl tama	3 584	919	2 664	289.83		
79105000 C.p.a.m tamaris	3 784-	462-	3 322-	719.14-		
79110000 Apicil prévoy. soliha	19 112	610-	19 723	NS		
79110100 Apicil tamaris		5 880-	5 880	100.00		
79132000 Trans. de charges mixtes		1 080	1 080-	100.00-		
AUTRES PRODUITS	38 656	19 190	19 467	101.44		
75800000 Produits divers	4 328	747	3 581	479.49		
75800100 Prod.divers de gest.cour.	4 062	2	4 060	NS		
75820000 Frais de siège	30 266	18 441	11 825	64.12		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 170 086	1 120 232	49 853	4.45		
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 543	1 145	1 399	122.21		
60222100 Produits entretien tamaris	2 543	1 145	1 399	122.21		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	517 909	543 535	25 626-	4.71-		
60520000 Achat petit mobilier	2 894	790	2 104	266.32		
60521000 Achat petit mobilier iml		685	685-	100.00-		
60610000 Gaz tamaris	14 043	10 326	3 717	36.00		
60611100 Eau tamaris	7 687	7 031	656	9.33		
60611105 Eau iml		530	530-	100.00-		
60612100 Edf/gaz tamaris	17 671	18 878	1 208-	6.40-		
60612150 Electricite mous	3 315	2 186	1 129	51.66		
60613000 Carbu auto	1 968		1 968			
60630000 Four. entr. - p.m mixte	205	83	122	146.42		
60630100 Fourn.entret.mat equip	5 027	5 299	272-	5.14-		
60630150 Fournitures entr. equip mous	120	74	46	62.01		
60630500 Fourn. entr. p m techn.		33	33-	100.00-		
60640000 Fourn.adm. mixte	3 716	4 481	765-	17.08-		
60640500 Four.adm.techn.	28	41	13-	31.00-		
60650000 Matériel informatique tamaris	1 165	305	860	282.54		
60651000 Matériel informatique techniqu	571		571			
60652000 Mat informatique sare	1 211	555	656	118.20		
61100000 Prestations services tamaris	30 549	40 903	10 354-	25.31-		
61110000 Soutraitance spritz	13 104	2 941	10 163	345.53		
61115000 Sous traitance spritz tech tva	3 649		3 649			
61120000 Blanchisserie tamaris	381	533	152-	28.56-		
61130000 Personnel inter.localaux tamaris	1 675	7 785	6 110-	78.48-		
61130100 Entretien des locaux tamaris	11 748	16 984	5 236-	30.83-		
61140000 Entretien locaux mixte	3 990	2 527	1 463	57.91		
61224000 Location copieur	1 197	1 335	137-	10.30-		
61224500 Leasing vehicule renault tech	3 302		3 302			

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
61225100	Location salle				180	180-	100.00-
61241000	Loyer locaux cdg05 mixte	24 000		22 400		1 600	7.14
61321000	Loyers op hlm tamaris	61 815		60 987		828	1.36
61321600	Loyer oph 05 iml	15 779		25 568		9 789-	38.29-
61321610	Loyers iml proprio privés	50 626		63 429		12 803-	20.18-
61322000	Location bureau luceo			197		197-	100.00-
61351000	Location licence infor mixte	4 868				4 868	
61351050	Location licence info techniqu	174		58		116	200.00
61352000	Loc abonnement cegid	1 260		2 194		934-	42.57-
61353000	Abon logiciel manatime/soft	671		534		138	25.78
61354000	Heberg site internet			105		105-	100.00-
61400000	Charges locatives tamaris	5 958		8 636		2 678-	31.01-
61410000	Charges locatives iml prop pri	20 082		19 988		94	0.47
61500100	Entretien rep mater foyer			1 329		1 329-	100.00-
61500150	Entretien réparation log iml	493		4 192		3 699-	88.24-
61500200	Entretien des locaux tamaris	833		1 434		601-	41.92-
61550100	Entretien immo remise en etat	4 250				4 250	
61551000	Entr. repar.inst.tech/ma	2 899		3 316		417-	12.58-
61552000	Réparations informatiques tama	209		2 216		2 008-	90.58-
61553000	Entretien et rép véhicule	854				854	
61553500	Entretiens mat transp mixte	244				244	
61560000	Maintenance	2 161		2 442		281-	11.52-
61562000	Maintenance cegid mixte	543		729		186-	25.54-
61563000	Maintenance certi solution	4 027		5 419		1 392-	25.68-
61564000	Maintenance tamaris	5 892		4 929		963	19.54
61564200	Maintenance copieur tamaris	1 067		1 661		594-	35.78-
61564210	Maint. contrat logiciel iml	8 993		1 967		7 026	357.15
61565000	Licence 3cx tel	1 258		1 381		123-	8.88-
61565100	Abonnement licence 3cx			716		716-	100.00-
61565200	Abonnement informatique	2 795		841		1 955	232.50
61566000	Licences informatiques	2 006				2 006	
61601000	Assurances tamaris	9 751		8 930		821	9.20
61601100	Assurance rc resident			328		328-	100.00-
61610000	Assurances mixte	34		795		761-	95.71-
61610151	Assurances logement iml	4 347		4 107		240	5.84
61610152	Ass sada gli	77		214		137-	64.17-
61610153	Assurance véhicule service	501				501	
61610500	Ass.siege technique	4 840		8 909		4 070-	45.68-
61630000	Ass. vehicule renault tech	601				601	
61810000	Documentation	1 108		1 004		104	10.36
61820000	Form. pers. siege/tamaris	490-		178		668-	375.12-
61820500	Form. pers. techn.	480-		898-		418	46.57
62110000	Personnel intérimaire	9 807		5 121		4 685	91.48
62141000	Frais personnel affectes tamar	83 448		85 562		2 114-	2.47-
62260000	Honoraires mixte	3 860		3 500		360	10.29
62260100	Honoraires tamaris	3 140		3 250		110-	3.38-
62260200	Honoraires huissiers	337		576		239-	41.54-
62260210	Frais huissier iml			336		336-	100.00-
62261000	Honoraires social ergo			458		458-	100.00-
62262000	Honoraires avocat mixte	2 341				2 341	
62270000	Frais d'actes mixte	223		160		63	39.67
62280000	Frais d'instruction audit			560		560-	100.00-
62300000	Communication siege mixte	2 075		2 157		82-	3.79-
62310000	Communication siege	120		556		436-	78.42-
62320000	Communication tamaris			72		72-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62380000 Divers dons	1 333				1 333	
62381000 Offerts divers tamaris	1 111		2 285		1 175-	51.40-
62510000 Voyages & déplacements	794		2 134		1 341-	62.82-
62510500 Frais déplac. siege techn	5 396		10 890		5 494-	50.45-
62511000 Frais déplac. siege social	93				93	
62512000 Frais déplacement tamaris	1 328		1 254		74	5.89
62512510 Frais déplacement résid. iml	4 214		6 669		2 455-	36.81-
62520400 Hotel mixte			252		252-	100.00-
62520500 Frais rest. & hôtel technique			865		865-	100.00-
62570000 Réception	740		201		539	268.33
62571000 Reception technique			109		109-	100.00-
62571100 Receptions			848		848-	100.00-
62610000 Frais postaux siege mixte	1 515		3 142		1 628-	51.80-
62610100 Frais postaux	696		1 571		875-	55.71-
62611000 Affranchissement social	52		95		42-	44.81-
62620000 Tel. & fax siege mixte	1 775		3 089		1 314-	42.54-
62620100 Frais de telecom tamaris	3 217		1 311		1 906	145.42
62700000 Serv. banc. siege mixte	1 347		1 226		121	9.87
62781000 Services bancaires	1 279		1 119		160	14.30
62800000 Animation résidents	8 055		11 323		3 268-	28.86-
62801000 Animation iml			33		33-	100.00-
62810000 Cotisation mixte	6 104		7 843		1 739-	22.17-
62810500 Cotisation siege. tech.	250		250			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 473		3 663		4 810	131.32
63110000 Taxes s/ salaires	1 478		929		549	59.17
63110100 Taxe/sal. tamaris	1 710		843		866	102.69
63130000 Fpc siege	1 520		939		582	61.95
63130100 Fpc tamaris	2 927		853		2 074	243.31
63350100 Taxe apprentissage tamaris	735				735	
63511000 C.e.t siege	104		100		4	4.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	372 362		360 976		11 386	3.15
64110000 Sal. bruts siege	233 660		218 662		14 998	6.86
64110100 Sal. bruts tamaris	124 566		121 790		2 775	2.28
64120000 Congés payés siege	5 929		144		5 785	NS
64120100 Conges payes tamaris	511		211-		722	342.75
64140100 Prime exception. pouvoir ha			8 625		8 625-	100.00-
64140110 Prime except. pouvoir ha			4 000		4 000-	100.00-
64141000 Abon. train. trajet	284		395		111-	28.14-
64142000 Avantages nature log tamaris	2 462-		2 274-		188-	8.28-
64143000 Indemnité de stage	2 598				2 598	
64160000 Indemnité fin cdd	3 158				3 158	
64162000 Indemnité départ/retraite	4 119		9 845		5 726-	58.16-
CHARGES SOCIALES	113 534		118 004		4 470-	3.79-
64510000 Urssaf siege	53 904		51 034		2 870	5.62
64510100 Urssaf tamaris	25 134		29 676		4 542-	15.31-
64520000 Charges/cp tamaris	220		92-		312	338.48
64530000 Irsea	9 911		11 029		1 117-	10.13-
64530100 Coitis retaite tamaris	5 141		5 486		344-	6.28-
64531000 Humanis prevoyance	3 186		2 923		262	8.97
64531010 Humanis prévoy. tamaris	1 418		1 475		58-	3.90-
64550000 Gan	3 292		2 904		388	13.37
64550110 Harmonie mutuelle tamaris	2 270		2 121		149	7.03

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
64551000 Harmonie mutuelle	4 867		4 809		59	1.22
64750000 Médecine du travail	666		854		188-	22.05-
64750100 Méd. travail tamaris	768		713		54	7.63
64800000 Autr.charges de personnel			2 102		2 102-	100.00-
64810000 Pei siege	1 829		2 071		242-	11.68-
64810100 Pei tamaris	929		900		29	3.23
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	23 803		18 094		5 709	31.55
68110000 Dot amort immobilisations tama	15 835		12 250		3 585	29.26
68111500 Dot. amort. siege. techn.	3 494		926		2 568	277.32
68112000 Dot. amort. siege.mixte	4 474		4 918		444-	9.03-
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	5 517		5 662		146-	2.57-
68174000 Dot.depreciation des creances	5 517		5 662		146-	2.57-
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	50 094		49 715		378	0.76
68151000 Dot.provis.gros entret ob	28 408		28 030		378	1.35
68152000 Dot.aux provisions tamaris	9 000		9 000			
68153000 Provisions pour renou mobilier	12 686		12 686			
AUTRES CHARGES	69 026		57 003		12 023	21.09
65161000 Droit d'auteur sacem téléph	47		44		3	6.75
65400000 Perte sur créances irrécouvrab	2 154				2 154	
65410000 Perte s/ créance de l'exo	60 614		56 420		4 194	7.43
65800100 Charges de gestion courrante	5 658		5		5 652	NS
65810000 Charges gestion courante	553		533		20	3.70
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 163 261		1 157 798		5 463	0.47
RESULTAT D'EXPLOITATION	6 825		37 566-		44 390	118.17
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE	30 266		18 441		11 825	64.12
65560000 Frais de sieges verses	30 266		18 441		11 825	64.12
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	12 080		1 572		10 508	668.30
76810000 Int. c.e livret a tamaris	12 080		1 572		10 508	668.30
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	12 080		1 572		10 508	668.30
RESULTAT FINANCIER	12 080		1 572		10 508	668.30
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 362-		54 435-		43 073	79.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	6 404		6 404			
77740000 Quote part sub region tamaris	1 694		1 694			
77750000 Quote part sub region tamaris	4 709		4 709			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 404		6 404			
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			710		710-	100.00-
67180000 Aut.chg.excep./op.gestion			710		710-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			710		710-	100.00-

SoliHa Tamaris Association conso

1 rue des marronniers
Les fauvelles 2
05000 GAP

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

TRESORIER DE L ASSOCIATION

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	17	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	17	
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	17	
Permanence ou changement de méthodes	17	
Informations générales complémentaires	18	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	18	
Etat des amortissements	18	
Tableau de variation des fonds dédiés	20	
Etat des provisions	21	
Etat des échéances des créances et des dettes	21	
Evaluation des immobilisations corporelles	21	
Evaluation des amortissements	22	
Evaluation des matières et marchandises	22	NA
Evaluation des créances et des dettes	22	
Dépréciation des créances	22	
Evaluation des valeurs mobilières de placement	22	
Produits à recevoir	22	
Charges à payer	22	
Charges et produits constatés d'avance	23	
Subventions d'équipement	23	
Variation des capitaux propres	23	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT		
Ventilation des subventions	23	
Rémunération des dirigeants	24	
Valorisation des contributions volontaires	24	
Honoraires des commissaires aux comptes	24	
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Engagement en matière de pensions et retraites	24	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 465 251.34 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 200 801.12 Euros et dégageant un excédent de 25 757.53 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 035		1 900
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 713		
Installations générales agencements aménagements divers	49 596		2 028
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	152 333		21 789
TOTAL	218 642		23 817
Autres participations	457		
TOTAL	457		
TOTAL GENERAL	233 135		25 717

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			15 935	15 935
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			16 713	16 713
Installations générales agencements aménagements divers			51 624	51 624
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			174 122	174 122
TOTAL			242 459	242 459
Autres participations			457	457
TOTAL			457	457
TOTAL GENERAL			258 852	258 852

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	13 566	458		14 024
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 593	396		15 988
Installations générales agencements aménagements divers	28 633	4 593		33 226
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	103 780	18 357		122 137
TOTAL	148 005	23 345		171 350
TOTAL GENERAL	161 571	23 803		185 374

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 58				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 96				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 593				
Matériel de bureau informatique mobilier	18 357				
TOTAL	23 345				
TOTAL GENERAL	23 803				

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	30 715	30 715	30 715				
IML TAMARIS	30 715	30 715	30 715				
TOTAL	30 715	30 715	30 715				

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Gros entretien et grandes révisions	385 408	50 094			435 501
TOTAL	385 408	50 094			435 501

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	14 884	5 517			20 400
TOTAL	14 884	5 517			20 400
TOTAL GENERAL	400 291	55 611			455 901

Dont dotations et reprises d'exploitation					
		55 610			
- Provision Tamaris dotation de 50094 € soit un Total de 435.501 €					
- Provision créances résidents Tamaris pour 5517 € soit un Total de 20.400 €					

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	161 838	161 838	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 796	3 796	
Divers état et autres collectivités publiques	32 116	32 116	
Débiteurs divers	212 400	212 400	
Charges constatées d'avance	17 703	17 703	
TOTAL	427 852	427 852	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	50 011	0	11 899	38 112
Fournisseurs et comptes rattachés	43 078	43 078		
Personnel et comptes rattachés	12 548	12 548		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 173	45 173		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 990	25 990		
Autres impôts taxes et assimilés	4 721	4 721		
Autres dettes	94 347	0	94 347	
TOTAL	275 866	131 508	106 246	38 112

- Pret du Cd 05 Siege de 38112 €

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 15 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	
Installations techniques	Linéaire	3 à 5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	
Matériel de transport	Linéaire	3 à 15 ans
Matériel de bureau	Linéaire	
Mobilier	Linéaire	3 à 15 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	69 126
Autres créances	83 570
Total	152 696

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 923
Dettes fiscales et sociales	20 638
Total	33 561

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 703
Total	17 703

Subventions d'équipement

- Subventions d'investissement de la Région pour le Tamaris sont amorties sur la période de 15 ans.

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	742 499
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	43 114-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	699 385
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	699 385
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	699 385
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Sub Fonctionnement tamaris	
Sub Etat	170 820
Sub Agis	12 200
Sub IML	106 875
Sub AIS	13 200
Chèques Energie	283-
Siege	
Taxe Apprentissage	14 667
Total	317 479

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Répartition par secteur géographique	Montant
Hautes Alpes	317 479
Total	317 479

Rémunération des dirigeants

- Les trois personnes les mieux rémunérées au 31 12 2023 pour 106.658 €

Valorisation des contributions volontaires

- 110 H75 sur 2023

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7.000 €uros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7.000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Ifc Siege 7.713 €

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	795 039	100.00	742 696	100.00	52 343	7.05
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	795 039	100.00	742 696	100.00	52 343	7.05
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	795 039	100.00	742 696	100.00	52 343	7.05
- Matières premières, approvisionnements consommés	2 543	0.32	1 145	0.15	1 399	122.21
- Sous traitance directe	2 894	0.36	1 475	0.20	1 419	96.21
Marge brute de production	789 602	99.32	740 077	99.65	49 525	6.69
Marge brute globale	789 602	99.32	740 077	99.65	49 525	6.69
- Autres achats + charges externes	515 015	64.78	542 061	72.99	27 045	4.99
Valeur ajoutée	274 586	34.54	198 016	26.66	76 570	38.67
+ Subventions d'exploitation	317 478	39.93	362 004	48.74	44 526	12.30
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 473	1.07	3 663	0.49	4 810	131.32
- Salaires du personnel	372 362	46.84	360 976	48.60	11 386	3.15
- Charges sociales du personnel	113 534	14.28	118 004	15.89	4 470	3.79
Excédent brut d'exploitation	97 695	12.29	77 377	10.42	20 318	26.26
+ Autres produits de gestion courante	38 656	4.86	19 190	2.58	19 467	101.44
- Autres charges de gestion courante	69 026	8.68	57 003	7.68	12 023	21.09
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	18 912	2.38	3 657	0.49	22 570	617.09
- Dotations aux amortissements	23 803	2.99	18 094	2.44	5 709	31.55
- Dotations aux provisions	55 610	6.99	55 378	7.46	232	0.42
Résultat d'exploitation	6 825	0.86	37 566	5.06	44 390	118.17
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun	30 266	3.81	18 441	2.48	11 825	64.12
+ Produits financiers	12 080	1.52	1 572	0.21	10 508	668.30
- Charges financières						
Résultat courant	11 362	1.43	54 435	7.33	43 073	79.13
+ Produits exceptionnels	6 404	0.81	6 404	0.86		
- Charges exceptionnelles			710	0.10	710	100.00
Résultat exceptionnel	6 404	0.81	5 694	0.77	710	12.47
- Impôt sur les bénéfices	30 715	3.86	5 627	0.76	25 089	445.91
- Participation des salariés						
Résultat NET	25 758	3.24	43 114	5.81	68 872	159.74

