

ETATS DE GESTION

ASSA GROUPEMENT FAMILIAL
CRECHE
AV DU 8 MAI 1945
EPS BARTHELEMY DURAND BATIMENT P BP 69
91150 ETAMPES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL ETAMPES
14 RUE PAVEE

91150 ETAMPES
01.64.94.46.87

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	18 579		18 579	17 436
Fournisseurs débiteurs	775		775	593
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	39 870		39 870	18 000
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	26 919		26 919	25 138
Total	86 144		86 144	61 168
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	86 144		86 144	61 168

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	3 049	3 049
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 622	7 622
Report à nouveau	37 534	38 738
Résultat de l'exercice	18 397	-1 204
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	66 602	48 205
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 103	562
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	2 245	
. Organismes sociaux	12 159	10 496
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	35	1 905
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	19 542	12 963
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	86 144	61 168

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	217 318	100,00	198 601	100,00	18 717	9,42
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	238 000	109,52	242 000	121,85	-4 000	-1,65
Autres produits	40 343	18,56	122	0,06	40 221	#####
Total	495 661	228,08	440 723	221,91	54 938	12,47
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	9 004	4,14	5 038	2,54	3 966	78,73
Total	9 004	4,14	5 038	2,54	3 966	78,73
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	21 817	10,04	24 933	12,55	-3 116	-12,50
Salaires et traitements	305 348	140,51	284 688	143,35	20 660	7,26
Charges sociales	129 099	59,41	117 512	59,17	11 587	9,86
Dotations amortissements, dep. et prov.						
Autres charges						
Total	456 265	209,95	427 133	215,07	29 131	6,82
Résultat d'exploitation	30 392	13,99	8 552	4,31	21 841	255,39
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	30 392	13,99	8 552	4,31	21 841	255,39
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	11 996	5,52	9 756	4,91	2 240	22,96
Résultat exceptionnel	-11 996	-5,52	-9 756	-4,91	-2 240	-22,96
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	18 397	8,47	-1 204	-0,61	19 601	#####

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	217 318	100,00	198 601	100,00	18 717	9,42
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	217 318	100,00	198 601	100,00	18 717	9,42
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	217 318	100,00	198 601	100,00	18 717	9,42
Consommations de l'exercice	9 004	4,14	5 038	2,54	3 966	78,73
Valeur ajoutée	208 314	95,86	193 563	97,46	14 751	7,62
Subventions d'exploitation	238 000	109,52	242 000	121,85	-4 000	-1,65
Impôts, taxes et versements assim.	21 817	10,04	24 933	12,55	-3 116	-12,50
Charges de personnel	434 447	199,91	402 200	202,52	32 247	8,02
Excédent brut d'exploitation	-9 951	-4,58	8 430	4,24	-18 381	-218,04
Reprises sur provisions et transferts	40 343	18,56	122	0,06	40 221	#####
Autres produits						
Dotations amortissements et prov.						
Autres charges						
Résultat d'exploitation	30 392	13,99	8 552	4,31	21 841	255,39
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat courant avant impôts	30 392	13,99	8 552	4,31	21 841	255,39
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	11 996	5,52	9 756	4,91	2 240	22,96
Résultat exceptionnel	-11 996	-5,52	-9 756	-4,91	-2 240	-22,96
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	18 397	8,47	-1 204	-0,61	19 601	#####

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 PENSIONS DUES	18 579		18 579	17 436
Clients et comptes rattachés	18 579		18 579	17 436
401000 FOURNISSEURS				593
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	775		775	
Fournisseurs débiteurs	775		775	593
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
448700 ETAT-PRODUITS A RECEVOIR	39 870		39 870	
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				18 000
Autres créances	39 870		39 870	18 000
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE	26 919		26 919	25 138
Disponibilités	26 919		26 919	25 138
Total	86 144		86 144	61 168
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	86 144		86 144	61 168

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
101000 FONDS EPS	3 049	3 049
Capital social ou individuel	3 049	3 049
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 RESERVE TRESORERIE	7 622	7 622
Autres réserves	7 622	7 622
110000 REPORT A NOUVEAU	37 534	38 738
Report à nouveau	37 534	38 738
Résultat de l'exercice	18 397	-1 204
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	66 602	48 205
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
401000 FOURNISSEURS	2 532	220
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	2 571	342
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 103	562
Dettes fiscales et sociales :		
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	2 245	
. Personnel	2 245	
431000 URSSAF A PAYER	7 608	6 725
437300 IRCANTEC A PAYER	1 766	1 551
437800 GROUPAMA MUTUELLE A PAYER	1 909	2 219
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	876	
. Organismes sociaux	12 159	10 496
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	35	
448600 TAXES SUR SALAIRES A PAYER		1 889
448610 ETAT-PAS A PAYER		16
. Autres dettes fiscales et sociales	35	1 905
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	19 542	12 963
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	86 144	61 168

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
706000 PENSIONS	217 068	99,88	198 351	99,87	18 717	9,44
706100 COTISATIONS	250	0,12	250	0,13		
Production vendue	217 318	100,00	198 601	100,00	18 717	9,42
Production stockée						
Production immobilisée						
740000 SUBVENTIONS EPS	238 000	109,52	242 000	121,85	-4 000	-1,65
Subventions d'exploitation	238 000	109,52	242 000	121,85	-4 000	-1,65
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	40 343	18,56	122	0,06	40 221	#####
Autres produits	40 343	18,56	122	0,06	40 221	#####
Total	495 661	228,08	440 723	221,91	54 938	12,47
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
616000 ASSURANCES	1 345	0,62	1 256	0,63	88	7,02
618000 DOCUMENTATION	270	0,12	283	0,14	-13	-4,60
622600 HONORAIRES COMPTABLES	7 137	3,28	3 245	1,63	3 892	119,91
627000 FRAIS DE BANQUE	252	0,12	253	0,13	-1	-0,22
Autres achats & charges externes	9 004	4,14	5 038	2,54	3 966	78,73
Total	9 004	4,14	5 038	2,54	3 966	78,73
CHARGES						
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	21 608	9,94	24 022	12,10	-2 414	-10,05
633300 FORMATION CONTINUE	209	0,10	911	0,46	-702	-77,03
Impôts, taxes et versements ass.	21 817	10,04	24 933	12,55	-3 116	-12,50
641100 SALAIRES NETS PAYES	235 194	108,23	219 811	110,68	15 382	7,00
641200 CONGES PAYES	2 245	1,03			2 245	#####
641400 INDEMNITES D'ENTRETIEN	66 140	30,43	61 703	31,07	4 437	7,19
641410 INDEMNITES DEPART RETRAITE			1 742	0,88	-1 742	-100,00

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
641450 INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 769	0,81	1 432	0,72	337	23,54
Salaires et traitements	305 348	140,51	284 688	143,35	20 660	7,26
645100 URSSAF	97 188	44,72	87 055	43,83	10 133	11,64
645300 IRCANTEC	20 835	9,59	19 675	9,91	1 160	5,89
645800 GROUPAMA MUTUELLE	8 505	3,91	8 877	4,47	-372	-4,19
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	876	0,40			876	#####
647500 MEDECIN DU TRAVAIL	1 696	0,78	1 905	0,96	-210	-11,00
Charges sociales	129 099	59,41	117 512	59,17	11 587	9,86
Dotations amortissements, dep. et prov.						
Autres charges						
Total	456 265	209,95	427 133	215,07	29 131	6,82
Résultat d'exploitation	30 392	13,99	8 552	4,31	21 841	255,39
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	30 392	13,99	8 552	4,31	21 841	255,39
Produits exceptionnels						
671800 DEPENS.ACTIV. ENFANTS/EXCEDENT	11 996	5,52	9 756	4,91	2 240	22,96
Charges exceptionnelles	11 996	5,52	9 756	4,91	2 240	22,96
Résultat exceptionnel	-11 996	-5,52	-9 756	-4,91	-2 240	-22,96
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	18 397	8,47	-1 204	-0,61	19 601	#####

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	217 318	100,00	198 601	100,00	18 717	9,42
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
706000 PENSIONS	217 068	99,88	198 351	99,87	18 717	9,44
706100 COTISATIONS	250	0,12	250	0,13		
Production vendue	217 318	100,00	198 601	100,00	18 717	9,42
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	217 318	100,00	198 601	100,00	18 717	9,42
616000 ASSURANCES	1 345	0,62	1 256	0,63	88	7,02
618000 DOCUMENTATION	270	0,12	283	0,14	-13	-4,60
622600 HONORAIRES COMPTABLES	7 137	3,28	3 245	1,63	3 892	119,91
627000 FRAIS DE BANQUE	252	0,12	253	0,13	-1	-0,22
Consommations de l'exercice	9 004	4,14	5 038	2,54	3 966	78,73
Valeur ajoutée	208 314	95,86	193 563	97,46	14 751	7,62
740000 SUBVENTIONS EPS	238 000	109,52	242 000	121,85	-4 000	-1,65
Subventions d'exploitation	238 000	109,52	242 000	121,85	-4 000	-1,65
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	21 608	9,94	24 022	12,10	-2 414	-10,05
633300 FORMATION CONTINUE	209	0,10	911	0,46	-702	-77,03
Impôts, taxes et versements assim.	21 817	10,04	24 933	12,55	-3 116	-12,50
641100 SALAIRES NETS PAYES	235 194	108,23	219 811	110,68	15 382	7,00
641200 CONGES PAYES	2 245	1,03			2 245	#####
641400 INDEMNITES D'ENTRETIEN	66 140	30,43	61 703	31,07	4 437	7,19
641410 INDEMNITES DEPART RETRAITE			1 742	0,88	-1 742	-100,00
641450 INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 769	0,81	1 432	0,72	337	23,54
645100 URSSAF	97 188	44,72	87 055	43,83	10 133	11,64
645300 IRCANTEC	20 835	9,59	19 675	9,91	1 160	5,89
645800 GROUPAMA MUTUELLE	8 505	3,91	8 877	4,47	-372	-4,19
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	876	0,40			876	#####

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
647500 MEDECIN DU TRAVAIL	1 696	0,78	1 905	0,96	-210	-11,00
Charges de personnel	434 447	199,91	402 200	202,52	32 247	8,02
Excédent brut d'exploitation	-9 951	-4,58	8 430	4,24	-18 381	-218,04
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	40 343	18,56	122	0,06	40 221	#####
Reprises sur provisions et transferts	40 343	18,56	122	0,06	40 221	#####
Autres produits						
Dotations amortissements et prov.						
Autres charges						
Résultat d'exploitation	30 392	13,99	8 552	4,31	21 841	255,39
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat courant avant impôts	30 392	13,99	8 552	4,31	21 841	255,39
Produits exceptionnels						
671800 DEPENS.ACTIV. ENFANTS/EXCEDENT	11 996	5,52	9 756	4,91	2 240	22,96
Charges exceptionnelles	11 996	5,52	9 756	4,91	2 240	22,96
Résultat exceptionnel	-11 996	-5,52	-9 756	-4,91	-2 240	-22,96
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	18 397	8,47	-1 204	-0,61	19 601	#####