

Dossier : A254 / S01  
Titulaire : RIBIER Lilian

## **ASS UDAAR**

2 Chemin des Perches  
03410 TEILLET ARGENTY

### **Résultats comptables**

**Du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023**

**AGC Terre D'Allier - CERFRANCE**  
3 Parc de Fromenteau  
03400 TOULON-SUR-ALLIER

Tél. : 04.70.34.12.00 - Fax : 04.70.34.12.12

**Bureau Toulon sur Allier**  
3 Parc de Fromenteau  
03400 TOULON-SUR-ALLIER

Tél. : 04.70.34.12.00 - Fax : 04.70.34.12.12

Attestation/Rapport	3
Attestation/Rapport	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	15
Solde Intermédiaire de Gestion	16
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	17
ANNEXE COMPTABLE	19
Immobilisations, subventions, prêts et contrats	32
Liste des immobilisations	33
Entrées de l'exercice	35
Sorties de l'exercice	36
Etat des subventions	37
Etat des emprunts (Et. fiscal)	38
Echéancier pluriannuel	39
Liste contrats / engagements	40
Inventaire des contrats	41

En Euro

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

ASS UDAAR

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 13/10/2022, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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	133 762,00 €
Résultat net comptable	-6 571,39 €
Total du bilan	156 503,26 €

Fait à TOULON SUR ALLIER,  
Le 08/02/2024.

AGC Terre d'Allier,  
Inscrite à l'Ordre des Experts-comptables

M. Vincent FRON,  
Expert-comptable.

## COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	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				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	148 479,84	147 523,67	956,17	1 705,01
Autres	29 254,80	28 950,29	304,51	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>177 734,64</b>	<b>176 473,96</b>	<b>1 260,68</b>	<b>1 705,01</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	4 597,50		4 597,50	3 545,00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	5 382,60		5 382,60	13 532,00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	144 354,56		144 354,56	145 483,87
Charges constatées d'avance	907,92		907,92	600,00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>155 242,58</b>		<b>155 242,58</b>	<b>163 160,87</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>332 977,22</b>	<b>176 473,96</b>	<b>156 503,26</b>	<b>164 865,88</b>

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	149 197,51	158 468,43
Fonds propres complémentaires		
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		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-6 571,39	-9 270,92
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>142 626,12</i>	<i>149 197,51</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	142 626,12	149 197,51
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 289,95	3 090,06
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	8 587,19	12 055,75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		522,56
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	13 877,14	15 668,37
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	156 503,26	164 865,88

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	105 115,50	105 864,37
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	28 646,00	24 374,40
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	0,50	72,25
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>133 762,00</b>	<b>130 311,02</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	60 536,86	59 811,09
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 193,56	7 990,80
Salaires et traitements	58 570,40	56 774,32
Charges sociales	13 055,09	13 926,71
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	894,32	829,82
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 356,07	1 306,16
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>142 606,30</b>	<b>140 638,90</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-8 844,30</b>	<b>-10 327,88</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 272,91	1 056,96
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>2 272,91</b>	<b>1 056,96</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2 272,91</b>	<b>1 056,96</b>

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-6 571,39	-9 270,92
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	136 034,91	131 367,98
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	142 606,30	140 638,90
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-6 571,39	-9 270,92



## DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

A254 - ASS UDAAR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	148 479,84	147 523,67	956,17	1 705,01
2154000000 materiel cinema	148 479,84		148 479,84	148 479,84
2815400000 am mat cinema		147 523,67	-147 523,67	-146 774,83
Autres	29 254,80	28 950,29	304,51	
2182000000 mat transport	27 888,90		27 888,90	27 888,90
2183000000 mat bureau infor	1 365,90		1 365,90	915,91
2818200000 am mat transport		27 888,90	-27 888,90	-27 888,90
2818300000 am mat bur infor		1 061,39	-1 061,39	-915,91
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	177 734,64	176 473,96	1 260,68	1 705,01
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	4 597,50		4 597,50	3 545,00
41110000 clients	4 597,50		4 597,50	3 545,00
Autres	5 382,60		5 382,60	13 532,00
4487000000 produit a recevoir	5 203,00		5 203,00	13 532,00
4670001000 fnrf adhesions droits ouverts	179,60		179,60	
Disponibilités	144 354,56		144 354,56	145 483,87
5121100000 cacf cpt bq	64 153,12		64 153,12	67 555,34
5121200000 cacf livret	80 201,44		80 201,44	77 928,53
Charges constatées d'avance	907,92		907,92	600,00
4860000000 chg const avance	907,92		907,92	600,00
TOTAL (II)	155 242,58		155 242,58	163 160,87
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	332 977,22	176 473,96	156 503,26	164 865,88

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	149 197,51	158 468,43
1018000000 fonds associatif	149 197,51	158 468,43
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	-6 571,39	-9 270,92
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>142 626,12</i>	<i>149 197,51</i>
TOTAL (I)	142 626,12	149 197,51
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 289,95	3 090,06
40110000 frs achats biens et services	2 338,87	697,26
401fnfr fnfr fournisseur	2 269,92	1 969,56
4081000000 fact non parv fo	681,16	423,24
Dettes fiscales et sociales	8 587,19	12 055,75
4282000000 det prov cg a pa	3 871,50	4 860,83
4311000000 urssaf allier	1 612,43	3 404,40
4371000000 retraite ag2r	954,11	1 407,16
4382000000 chg soc/cg a pay	960,08	1 215,00
4421000000 prelevements a la source	120,90	91,42
4482000000 charges fiscales s/conge paye	85,17	106,94
4486000000 aut chg a pay	983,00	970,00
Autres dettes		522,56
4670001000 fnrf adhesions droits ouverts		522,56
TOTAL (IV)	13 877,14	15 668,37
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	156 503,26	164 865,88

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	105 115,50	105 864,37
7060001000 cinema sup 15km	43 877,70	51 146,35
7060002000 cinema inf 15km	21 403,30	13 471,90
7060003000 forfait animatio	38 574,50	39 491,12
7080101000 adhesion udaar	1 260,00	1 755,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	28 646,00	24 374,40
7400000000 subvention exploitation	12 700,00	9 736,40
7400001000 sub communes	15 946,00	11 455,00
7400002000 subventions aides covid-19		3 183,00
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	0,50	72,25
7580000000 pdts divers gestion courante	0,50	72,25
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>133 762,00</b>	<b>130 311,02</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	60 536,86	59 811,09
6061400000 carburant	4 667,83	4 740,10
6063000000 fournit entret-petit outillage	1 838,23	2 541,05
6064000000 fournitures administratives	195,21	39,24
6068000000 aut. matieres et fournitures	555,00	506,28
6135000000 location films	34 950,84	38 010,08
6135100000 location mobiliere	302,40	288,00
6150000000 entretien et reparations	5 216,28	736,68
6155200000 ent-reparation mat. transport	1 760,28	1 647,22
6156000000 maintenance	2 488,80	2 335,56
6161000000 assurances multirisques	1 100,00	1 100,00
6226000000 honoraires	1 968,00	1 910,40
6226030000 honoraires paye conseil social	1 075,68	1 055,52
6231000000 annonces et insertions	433,49	946,19
6241000000 transport sur achats	336,47	289,95
6251000000 voyages et déplacements	2 009,20	2 124,82
6257000000 receptions-repas	539,87	399,12
6260001000 la poste	424,94	612,47
6263000000 telephone portable	268,87	219,91
6270000000 serv. bancaires et assimilés	12,45	14,30
6281000000 cotisations pro	393,02	294,20
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 193,56	7 990,80
6333000000 formation prof (rglé org.form)	1 310,58	970,00
6378000000 taxes diverses	-21,77	-23,36
6378001000 tsa	6 904,75	7 044,16
Salaires et traitements	58 570,40	56 774,32
6411000000 salaires	59 559,73	58 745,52

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6412000000 congés payés	-989,33	-1 971,20
Charges sociales	13 055,09	13 926,71
6451000000 cotisations urssaf	9 194,94	10 614,36
6452000000 cotisation aux mutuelles	620,28	289,92
6453000000 cot caisse retraite non cadre	3 174,39	3 415,78
6458000000 cot aut. organismes sociaux	-254,92	-688,55
6475000000 médecine travail, pharmacie	320,40	295,20
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	894,32	829,82
6811200000 dot amort immo corporelles	894,32	829,82
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 356,07	1 306,16
6516000000 droits auteurs et reproduction	1 353,00	1 068,89
6580000000 chg diverses gestion courante	3,07	237,27
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>142 606,30</b>	<b>140 638,90</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-8 844,30</b>	<b>-10 327,88</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 272,91	1 056,96
7680000000 autres produits financiers	2 272,91	1 056,96
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>2 272,91</b>	<b>1 056,96</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2 272,91</b>	<b>1 056,96</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-6 571,39</b>	<b>-9 270,92</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>136 034,91</b>	<b>131 367,98</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>142 606,30</b>	<b>140 638,90</b>



# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A254 - ASS UDAAR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-6 571,39	-9 270,92

ETATS DE GESTION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	105 115,50	100,00	105 864,37	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	105 115,50	100,00	105 864,37	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	105 115,50	100,00	105 864,37	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	28 646,00	27,25	24 374,40	23,02
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	60 536,86	57,59	59 811,09	56,50
- Aides financières				
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	73 224,64	69,66	70 427,68	66,53
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 193,56	7,79	7 990,80	7,55
- Charges de personnel	71 625,49	68,14	70 701,03	66,78
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	-6 594,41	-6,27	-8 264,15	-7,81
+ Autres produits	0,50		72,25	0,07
- Autres charges	1 356,07	1,29	1 306,16	1,23
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	-7 949,98	-7,56	-9 498,06	-8,97
+ Produits financiers	2 272,91	2,16	1 056,96	1,00
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	2 272,91	2,16	1 056,96	1,00
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	-5 677,07	-5,40	-8 441,10	-7,97
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	894,32	0,85	829,82	0,78
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
<b>RÉSULTAT NET</b>	-6 571,39	-6,25	-9 270,92	-8,76



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>105 115,50</b>	<b>100,00</b>	<b>105 864,37</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	105 115,50	100,00	105 864,37	100,00
7060001000 cinema sup 15km	43 877,70	41,74	51 146,35	48,31
7060002000 cinema inf 15km	21 403,30	20,36	13 471,90	12,73
7060003000 forfait animatio	38 574,50	36,70	39 491,12	37,30
7080101000 adhesion udaar	1 260,00	1,20	1 755,00	1,66
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>105 115,50</b>	<b>100,00</b>	<b>105 864,37</b>	<b>100,00</b>
+ Concours publics et subventions d'exploitation	28 646,00	27,25	24 374,40	23,02
7400000000 subvention exploitation	12 700,00	12,08	9 736,40	9,20
7400001000 sub communes	15 946,00	15,17	11 455,00	10,82
7400002000 subventions aides covid-19			3 183,00	3,01
- Autres achats et charges externes	60 536,86	57,59	59 811,09	56,50
6061400000 carburant	4 667,83	4,44	4 740,10	4,48
6063000000 fournit entret-petit outillage	1 838,23	1,75	2 541,05	2,40
6064000000 fournitures administratives	195,21	0,19	39,24	0,04
6068000000 aut. matieres et fournitures	555,00	0,53	506,28	0,48
6135000000 location films	34 950,84	33,25	38 010,08	35,90
6135100000 location mobiliere	302,40	0,29	288,00	0,27
6150000000 entretien et reparations	5 216,28	4,96	736,68	0,70
6155200000 ent-reparation mat. transport	1 760,28	1,67	1 647,22	1,56
6156000000 maintenance	2 488,80	2,37	2 335,56	2,21
6161000000 assurances multirisques	1 100,00	1,05	1 100,00	1,04
6226000000 honoraires	1 968,00	1,87	1 910,40	1,80
6226030000 honoraires paye conseil social	1 075,68	1,02	1 055,52	1,00
6231000000 annonces et insertions	433,49	0,41	946,19	0,89
6241000000 transport sur achats	336,47	0,32	289,95	0,27
6251000000 voyages et déplacements	2 009,20	1,91	2 124,82	2,01
6257000000 receptions-repas	539,87	0,51	399,12	0,38
6260001000 la poste	424,94	0,40	612,47	0,58
6263000000 telephone portable	268,87	0,26	219,91	0,21
6270000000 serv. bancaires et assimilés	12,45	0,01	14,30	0,01
6281000000 cotisations pro	393,02	0,37	294,20	0,28
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>73 224,64</b>	<b>69,66</b>	<b>70 427,68</b>	<b>66,53</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 193,56	7,79	7 990,80	7,55
6333000000 formation prof (rglé org.form)	1 310,58	1,25	970,00	0,92
6378000000 taxes diverses	-21,77	-0,02	-23,36	-0,02
6378001000 tsa	6 904,75	6,57	7 044,16	6,65
- Charges de personnel	71 625,49	68,14	70 701,03	66,78
6411000000 salaires	59 559,73	56,66	58 745,52	55,49
6412000000 conges payes	-989,33	-0,94	-1 971,20	-1,86
6451000000 cotisations urssaf	9 194,94	8,75	10 614,36	10,03
6452000000 cotisation aux mutuelles	620,28	0,59	289,92	0,27
6453000000 cot caisse retraite non cadre	3 174,39	3,02	3 415,78	3,23
6458000000 cot aut. organismes sociaux	-254,92	-0,24	-688,55	-0,65
6475000000 medecine travail, pharmacie	320,40	0,30	295,20	0,28
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-6 594,41</b>	<b>-6,27</b>	<b>-8 264,15</b>	<b>-7,81</b>
+ Autres produits	0,50		72,25	0,07
7580000000 pdts divers gestion courante	0,50		72,25	0,07
- Autres charges	1 356,07	1,29	1 306,16	1,23
6516000000 droits auteurs et reproduction	1 353,00	1,29	1 068,89	1,01
6580000000 chg diverses gestion courante	3,07		237,27	0,22

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-7 949,98	-7,56	-9 498,06	-8,97
+ Produits financiers	2 272,91	2,16	1 056,96	1,00
7680000000 autres produits financiers	2 272,91	2,16	1 056,96	1,00
COÛT DE FINANCEMENT	2 272,91	2,16	1 056,96	1,00
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-5 677,07	-5,40	-8 441,10	-7,97
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	894,32	0,85	829,82	0,78
6811200000 dot amort immo corporelles	894,32	0,85	829,82	0,78
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	-6 571,39	-6,25	-9 270,92	-8,76

## ANNEXE COMPTABLE

## Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

Information	
Produite	Non significative
PRÉSENTATION	
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O
CRÉDIT BAIL	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION	
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>	
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O
EFFETS DE COMMERCE	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O
COMPOSITION DES FONDS PROPRES	
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>	
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS	
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE	
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)	
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD	
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O
LES ENGAGEMENTS	
ANNEXE COVID-19	
DETTES LIÉES À LA COVID-19	
COMMENTAIRE	

## 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 31/12/2023 dont le total est de 156 503,26 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -6 571,39 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

### Contributions volontaires

Le règlement ANC 2018-06 prévoit la valorisation et la comptabilisation des contributions volontaires en nature. Aucune contribution volontaire n'a été constaté au titre de l'exercice.

Au titre de l'exercice, l'association a perçue la subvention du Conseil Régional relatif à l'exercice 2021 et 2022 pour un montant global de 6.000 €

## 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 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

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

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

En Euro

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

- |                                       |         |
|---------------------------------------|---------|
| - Matériels et outillages industriels | 5-8 ans |
| - Transport                           | 5 ans   |
| - Bureau et informatique              | 3 ans   |

## 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.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

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					
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		148 480			
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers					
		Matériel de transport	27 889				450
		Matériel de bureau & mobilier informatique	916				
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				177 285		450	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				177 285		450	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL						
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre				148 480		
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.							
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers						
		Matériel de transport						27 889
		Mat. bureau, inform., mobilier						1 366
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL						177 735		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
TOTAL								
TOTAL GENERAL						177 735		

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis 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				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outill. industriels	146 775	749		147 524
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.			
	Matériel de transport			27 889
	Mat. bureau et informatiq., mob.	916	145	1 061
	Emballages récupérables divers			
<b>TOTAL</b>	175 580	894		176 474
<b>TOTAL GENERAL</b>	175 580	894		176 474

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis 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							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



En Euro

## 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)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 598	4 598	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	5 203	5 203	
	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)	180	180	
	Charges constatées d'avance	908	908	
TOTALS		10 888	10 888	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

En Euro

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	908
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	908

## PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir sont constitutifs des éléments suivants :

- Subvention Mairie ISSERPENT : 203 €;
- Subvention Conseil Régional : 5.000 €.

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	5 203
Disponibilités	
TOTAL	5 203



ANNEXE

A254 - ASS UDAAR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	158 468,43			9 270,92	149 197,51
Excédent ou déficit de l'exercice	-9 270,92		9 270,92		
TOTAUX	149 197,51		9 270,92	9 270,92	149 197,51

En Euro

## 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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	5 290	5 290		
Personnel & comptes rattachés	3 872	3 872		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 527	3 527		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 189	1 189		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>13 877</b>	<b>13 877</b>		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
  - Emprunts remboursés en cours d'exer.
  - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

En Euro

## CHARGES À PAYER

La provision pour congés payés s'élève à 4.831 € au 31 décembre 2023 (charges incluses).

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	681
Dettes fiscales et sociales	5 900
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 581

En Euro

## LES EFFECTIFS

L'effectif, équivalent temps plein (ETP), au 31 décembre 2023 est de 2.26 ETP.

En Euro

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Immobilisations, subventions,  
prêts et contrats



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023

Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice	
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés		
2154000000 Matériel industriel											
1	Valise lanterne1	01/01/02	410,24	5,00	20,00	Lin	E	410,24 E	E	410,24	
2	Platine cd phili	01/01/02	150,92	5,00	20,00	Lin	E	150,92 E	E	150,92	
3	2 bobines metall	01/01/02	277,14	5,00	20,00	Lin	E	277,14 E	E	277,14	
4	Bbottazi objecti	25/06/02	669,76	5,00	20,00	Lin	E	669,76 E	E	669,76	
5	1600w&mat cine buisse b	30/06/04	7 617,32	5,00	20,00	Lin	E	7 617,32 E	E	7 617,32	
7	Lecteur cyan buiise	02/12/04	1 554,80	5,00	20,00	Lin	E	1 554,80 E	E	1 554,80	
12	Toile ecran infotelem	13/07/06	640,00	5,00	20,00	Lin	E	640,00 E	E	640,00	
13	Cinebox bobines mediate	29/01/09	1 044,11	5,00	20,00	Lin	E	1 044,11 E	E	1 044,11	
14	Sonorisation mediatechni	18/06/09	3 702,82	5,00	20,00	Lin	E	3 702,82 E	E	3 702,82	
15	Ecran plein air	26/05/11	849,76	5,00	20,00	Lin	E	849,76 E	E	849,76	
16	Pieds ecran plein air	16/02/11	301,16	5,00	20,00	Lin	E	301,16 E	E	301,16	
17	Bobines cinebox	30/11/11	893,41	5,00	20,00	Lin	E	893,41 E	E	893,41	
18	1 enceinte aidio video son	25/07/11	751,45	5,00	20,00	Lin	E	751,45 E	E	751,45	
19	Projecteur numerique	28/03/13	53 895,35	8,00	12,50	Lin	E	53 895,35 E	E	53 895,35	
20	Nec objectif+flight	28/03/13	3 196,91	8,00	12,50	Lin	E	3 196,91 E	E	3 196,91	
21	Projecteur numerique nec	04/11/13	53 712,36	8,00	12,50	Lin	E	53 712,36 E	E	53 712,36	
22	Nec objectif	04/11/13	2 350,14	8,00	12,50	Lin	E	2 350,14 E	E	2 350,14	
23	Enceinte yamaha	04/11/13	1 782,04	8,00	12,50	Lin	E	1 782,04 E	E	1 782,04	
24	Extension projecteur	28/03/13	2 631,20	8,00	12,50	Lin	E	2 631,20 E	E	2 631,20	
25	Projecteur hotline	28/03/13	1 196,00	8,00	12,50	Lin	E	1 196,00 E	E	1 196,00	
26	Extension projecteur	04/11/13	2 631,20	8,00	12,50	Lin	E	2 631,20 E	E	2 631,20	
27	Hotline projecteur	04/11/13	471,85	8,00	12,50	Lin	E	471,85 E	E	471,85	
28	Onduleur flycase	23/04/14	760,80	5,00	20,00	Lin	E	760,80 E	E	760,80	
29	Shovault flight case	14/03/14	998,40	5,00	20,00	Lin	E	998,40 E	E	998,40	
30	Sonorisation eldora produ	30/03/17	2 634,79	8,00	12,50	Lin	E	1 896,69 E	329,35 E	2 226,04	408,75
31	4 disquse dure mediathec	24/03/17	2 136,00	8,00	12,50	Lin	E	1 542,02 E	267,00 E	1 809,02	326,98
32	Kit lampes mediatechniqu	29/05/17	936,00	8,00	12,50	Lin	E	654,56 E	117,00 E	771,56	164,44
33	Tube pvc transport chaus	31/07/17	283,91	8,00	12,50	Lin	E	192,42 E	35,49 E	227,91	56,00
Cumul du compte		215400000	148 479,84					E 146 774,83 E	748,84 E	147 523,67	956,17
(hors cessions)			148 479,84					E 146 774,83 E	748,84 E	147 523,67	956,17
2182000000 Matériel transport											
17	Berlingo dx 842 at	22/09/16	15 160,00	5,00	20,00	Lin	E	15 160,00 E	E	15 160,00	
18	Berlingo dn 024 xk	16/11/16	11 990,00	5,00	20,00	Lin	E	11 990,00 E	E	11 990,00	
19	Galerie noroteau	20/07/17	738,90	5,00	20,00	Lin	E	738,90 E	E	738,90	
Cumul du compte		218200000	27 888,90					E 27 888,90 E	E	27 888,90	
(hors cessions)			27 888,90					E 27 888,90 E	E	27 888,90	

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice		
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés				
2183000000 Matériel bureau informatique													
7	Ordi portable lenovo	27/11/16	915,91	3,00	33,33	Lin	E	915,91	E	E	915,91		
8	Pc portable fnac	12/01/23	449,99	3,00	33,33	Lin	E		E	145,48	E	145,48	304,51
Cumul du compte		218300000	1 365,90				E	915,91	E	145,48	E	1 061,39	304,51
(hors cessions)			1 365,90				E	915,91	E	145,48	E	1 061,39	304,51

CUMUL TOUS COMPTES	Valeur d'acquisition	Amortissements						Valeur nette fin d'exercice
		antérieurs	de l'exercice	cumulés				
	177 734,64	E 175 579,64	E 894,32	E 176 473,96				1 260,68
		D	D	D				
(hors cessions)	177 734,64	E 175 579,64	E 894,32	E 176 473,96				1 260,68
		D	D	D				

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023      Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	Désignation	Acquisitions					Amortissements				
		Date	État	Mode	Montant	Qté	Date	Mode	Durée	Taux	Montant
2183000000      Matériel bureau informatique											
8	Pc portable fnac	12/01/23		Achat	449,99		12/01/23	Linéair	3	33,33	449,99
	Cumul du compte				449,99						449,99
CUMUL TOUS COMPTES					Acquisitions					Valeur à amortir	
TOTAL DES ENTRÉES					449,99					449,99	

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023      Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

Désignation						Date sortie	Amt Eco cumul	PV compta	PV fiscale CT	PV fiscale LT
N°	Date acq.	Mode acq.	V. Acquis.	V. Amortir	Motif de sortie	Val. sortie	Amt Déro cumul V.résiduelle cpt	MV compta Solde DeducEc	MV fiscale CT	MV fiscale LT
CUMUL TOUS COMPTES						Date sortie	Amt Eco cumul	PV compta	PV fiscale CT	PV fiscale LT
						Val. sortie	Amt Déro cumul V.résiduelle cpt	MV compta Solde DeducEC	MV fiscale CT	MV fiscale LT
									PV Exonérée	

Sorties :

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023      Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	Mode acq. Qté (un.)	Désignation Date acq. Val. acq.	Durée Taux	Date amortiss.	Amortissement	Réintégrations			Subvention
						antérieures	de l'exercice	cumulées	
					Subvention à réintégrer	Réintégrations			Subvention restant à réintégrer
						antérieures	de l'exercice	cumulées	

Cumul tous compte

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

- (1) K : à 1 an maximum à l'origine
- (2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

Compte		Désignation		Catégorie		Per.	Remboursement		(1) - 1an (2)	(1)1 à 5ans (2)	(1) + 5ans (2)	Int. courus Ass. courues
							Exercice antérieur	En retard				
N° d'emprunt		Dt Début	Dt Fin	Mt Emprunt	K. restant	Durée						
CUMUL TOUS COMPTES				Mt Emprunt	K. restant		Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1)1 à 5ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues
							Exercice antérieur	En retard				
						K		K				
						K		I				

En Euro

TOTAL GÉNÉRAL DES ÉCHÉANCES							
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--

# LISTE CONTRATS / ENGAGEMENTS

A254 - ASS UDAAR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Compte	Valeur d'origine	Dotation aux amortissements		Valeur résiduelle	Loyers, assurances et prestations			Echéances loyers, assurances et prest			Total à payer	Valeur de rachat
		Antérieur	De la période		Total	Antérieur	De la période	à - 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans		
Cumul tous comptes	Valeur d'origine	Dotation aux amortissements		Valeur résiduelle	Loyers, assurances et prestations			Echéances loyers, assurances et prest			Total à payer	Valeur de rachat
		Antérieur	De la période		Total	Antérieur	De la période	à - 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans		



# INVENTAIRE DES CONTRATS

A254 - ASS UDAAR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Compte	N° d'ordre	Objet / Organisme	Date de réalisation	Valeur d'origine	Echéance Hors Taxe	Date début	Date dernière échéance	Durée	Présent	Date de résiliation	Date de rachat	Valeur de rachat	Observation
Cumul des comptes :													