

Benoit DERYCKE

Commissaire aux comptes

**2 bis rue du Gallinas
66120 FONT ROMEU**

TEL 04 68 81 83 54

FAX 04 68 82 58 98

Courriel : b.derycke@deta.fr

SOFILM SUMMERCAMP

3, rue de Clermont

44000 NANTES

**Rapport du commissaire
aux comptes sur les comptes
annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

SOFILM SUMMERCAMP

3, rue de Clermont

44000 NANTES

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de l'association SOFILM SUMMERCAMP

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'association SOFILM SUMMERCAMP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Font Romeu, le 18 décembre 2023

Le commissaire aux comptes

BENOIT DERYCKE

Sofilm Summercamp

3, rue de Clermont
44000 NANTES

COMPTES ANNUELS
Exercice 2022



Sommaire

Le bilan actif
Le bilan passif
Le compte de résultat (première partie)
Le compte de résultat (seconde partie)
immobilisation
Amortissements
Amortissements suite
Amortissements suite dérogatoire
Provisions inscrites au bilan
etat des échéances des créances et des dettes
Variation des fonds propres
Variation des fonds dédiés issus de
charges et produits constatés d'avance
charges à payer
produits à recevoir
dettes garanties par des suretes reelles
engagements financiers



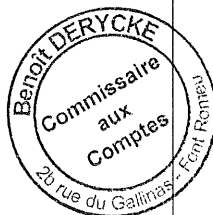
BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	41 200		41 200	41 200
Immobilisations incorporelles en cours	1 900	1 900		106
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours				
Autres	6 106	4 888	1 218	2 472
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	913		913	913
TOTAL I	50 119	6 788	43 331	44 706
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	30 000		30 000	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	521 326		521 326	523 709
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	47 314		47 314	26 167
Charges constatées d'avance	15 607		15 607	823
TOTAL II	614 248		614 248	550 698
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	664 367	6 788	657 579	595 404



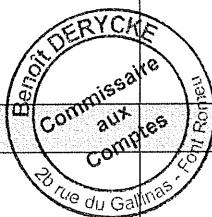
BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	20 751	19 519
Excédent ou déficit de l'exercice	4 075	1 232
Situation nette (sous total)	24 826	20 751
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	24 826	20 751
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	605 000	472 000
TOTAL II	605 000	472 000
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		40 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 109	15 111
Dettes des legs ou donations	614	
Dettes fiscales et sociales	10 533	7 326
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 498	40 216
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	27 753	102 653
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	657 579	595 404



COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	26 668	19 391
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	476 500	456 007
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	32	
Utilisations des fonds dédiés	24 000	209 500
Autres produits	2 086	13 003
TOTAL I	529 286	697 901
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	249 976	342 014
Aides financières	17 000	42 500
Impôts, taxes et versements assimilés	1 170	2 524
Salaires et traitements	51 179	31 060
Charges sociales	13 653	6 178
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 360	2 025
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	157 000	225 000
Autres charges	31 673	45 421
TOTAL II	523 011	696 723
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	6 275	1 178
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		180
Autres intérêts et produits assimilés	108	99
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		7
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	108	286
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	43	67
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	43	67
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	65	219



COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	6 340	1 397
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	16	
Sur opérations en capital	125	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	141	
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	2 392	165
Sur opérations en capital	15	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	2 407	165
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(2 265)	(165)
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	529 535	698 187
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	525 461	696 955
EXCEDENT OU DEFICIT	4 075	1 232
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	41 000	41 000
TOTAL	41 000	41 000
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	41 000	41 000
TOTAL	41 000	41 000



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2022

L'association est régie par la loi du 1^{er} juillet 1901 et le décret du 16 août 1901. Les états financiers ont été établis avec les principes suivants.

1- REGLES GENERALES D'ETABLISSEMENT ET DE PRESENTATION DES COMPTES

Les règles générales appliquées résultent des dispositions prévues par le règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

MODE ET METHODES D'EVALUATION

1.1. Les principes généraux de prudence, de régularité, d'importance relative ont été respectés à partir des hypothèses de bases suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices.

1.2. La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrite en comptabilité générale est celle des coûts historiques.

Les immobilisations antérieurement amorties à 100% de leur valeur, l'année de leur acquisition, font depuis le 1^{er} janvier 2001 l'objet d'un amortissement pour dépréciation économique.

Elles sont amorties linéairement à compter de leur date d'acquisition, selon les durées suivantes :

- Logiciels : 1 an
- Agencements aménagement des constructions : 10 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans
- Matériel son & vidéo : 3 à 5 ans

Non-application de la réglementation comptable du CRC sur les actifs par composants en raison de l'incidence non significative sur les comptes annuels.

1.3. Fonds dédiés art. 132-1

La partie des ressources dédiées par des tiers financeurs à de projets définis qui, à la clôture de l'exercice, n'a pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard est comptabilisée au compte de passif « fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « reports en fonds dédiés »



Le projet défini répond aux deux conditions suivantes :

- participer à la réalisation d'une partie spécifique de l'objet de l'entité ou d'une cause particulière entrant dans le champ de l'objet social de l'entité ;
- être clairement identifiable, les charges imputables au projet étant individualisables

Nous avons appliqué ce principe à l'ensemble des activités de l'association SOFILM SUMMERCAMP et notamment aux résidences en Nouvelle Aquitaine.

Le montant des fonds dédiés au 31/12/2022 s'élève à 605 000 euros.

1.4. Les subventions d'investissements amortissables

NEANT

2- PERIMETRE DE CONSOLIDATION

Non applicable

3- DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Il n'existe pas de dettes garanties par des sûretés réelles.

4- ENGAGEMENT HORS BILAN

Voir tableau crédit-bail / A NEANT

5- VALORISATION DU BENEVOLAT ET DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Dans le cadre du bénévolat les contributions volontaires en nature ont été valorisées à hauteur de 41 000 euros.

6- INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

6.1 Engagement en matière de retraite

Dans la mesure où l'association n'emploie qu'une personne à titre permanent l'engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite n'est pas significatif au 31/12/2022. Aucune provision n'a été constituée à ce titre.



6.2 Rémunération des dirigeants

NEANT

6.3 Rémunération des commissaires aux comptes

Montant H.T. au titre de l'exercice 2022 : 3 000 euros

6.4 Concours public et Subventions d'exploitation

Montant des concours publics et des subventions d'exploitation reçues au cours de l'exercice : **444 000 euros**

Détail des subventions d'exploitation :

- CNC : 195 000 euros
- Région Pays de Loire : 9 000 euros
- Nantes Métropole : 45 000 euros
- Ville de Nantes : 45 000 euros
- Bordeaux Métropole : 150 000 euros

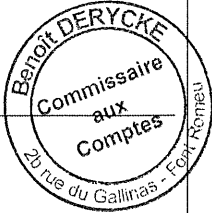


RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	43 100		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	43 100		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 671		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	4 435		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	6 106		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	15		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	913		
TOTAL immobilisations financières :	928		

TOTAL GÉNÉRAL	50 134		
---------------	--------	--	--

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légal
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			43 100	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			43 100	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			1 671	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			4 435	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			6 106	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		15		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			913	
TOTAL immobilisations financières :		15	913	

TOTAL GÉNÉRAL		15	50 119	
---------------	--	----	--------	--



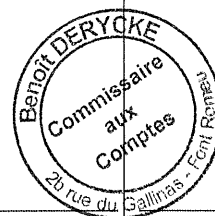
Amortissements

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 18/12/23
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 794	106		1 900
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 794	106		1 900
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	286	167		453
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	3 348	1 087		4 435
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 634	1 254		4 888
TOTAL GÉNÉRAL	5 428	1 360		6 788

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

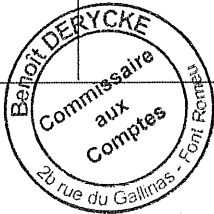


TOTAL GÉNÉRAL

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

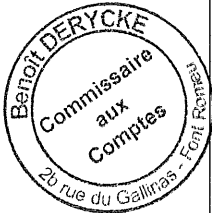
TOTAL GÉNÉRAL		
---------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				



VENTILATIONS DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS		
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
TOTAL I			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL II			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL III			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (Col. 1+2+3)			

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	REPRISES			Mouvements nets des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL II				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (Col. 4+5+6)				



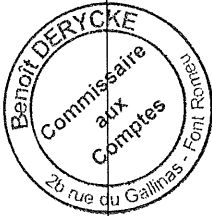
Provisions Inscrites au Bilan

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 18/12/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	32		32	
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	32		32	

TOTAL GÉNÉRAL	32		32	
---------------	----	--	----	--

État des Échéances des Créances et Dettes

SOFILM SUMMERCAMP

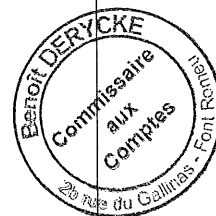
Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 18/12/23
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	913		913
TOTAL de l'actif immobilisé :	913		913
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	30 000	30 000	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	28 535	28 535	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	235 000	235 000	
Groupe et associés	254 000	254 000	
Débiteurs divers	3 791	3 791	
TOTAL de l'actif circulant :	551 326	551 326	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15 607	15 607	

TOTAL GÉNÉRAL	567 847	566 934	913
----------------------	----------------	----------------	------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 109	15 109		
Personnel et comptes rattachés	1 033	1 033		
Sécurité sociale et autres organismes	4 201	4 201		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 000	5 000		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	299	299		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 498	1 498		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	27 139	27 139		
----------------------	---------------	---------------	--	--




VARIATION DES FONDS PROPRES

	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	19 519		1 232		20 751
Excédent ou déficit de l'exercice	1 232	(1 232)	4 075		4 075
Situation nette	20 751	(1 232)	5 307		24 826
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	20 751	(1 232)	5 307		24 826



VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE

	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation (1)	Subv. Bordeaux Métropole 2018 Subv. Bordeaux Métropole 2019 Subv. Bordeaux Métropole 2020 Subv. Bordeaux Métropole 2021 Subv. Bordeaux Métropole 2022	21 000 117 500 108 500 225 000 150 000	15 000 2 000			21 000 117 500 93 500 223 000 150 000	
Contributions financières d'autres organismes (1)							
Ressources liées à la générosité du public (1)							
TOTAL		622 000	17 000			605 000	

(1) Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet

Charges et Produits Constatés d'Avance

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 18/12/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	15 607	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	15 607	



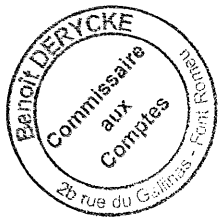
Charges à Payer

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 18/12/23
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	4 692
Dettes fiscales et sociales	892
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	

TOTAL	5 585
-------	-------

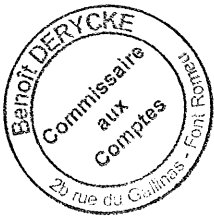


Produits à Recevoir

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 18/12/23
Devise d'édition EURO

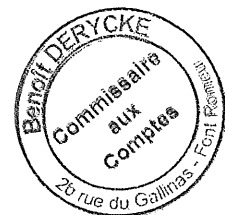
MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	235 000
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	191
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	235 191



SOFILM SUMMERCAMP

Période du	01/01/22	au 31/12/22
Edition du	18/12/23	
Devise d'édition	EURO	

		TOTAL	
--	--	-------	--



Engagements Financiers

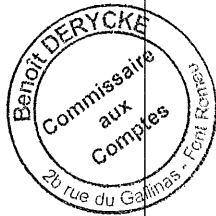
SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 18/12/23
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	
-------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	



TOTAL	
-------	--