

Benoit DERYCKE

Commissaire aux comptes

1, Mas Félix

66300 CAMELAS

Tél. 04 68 81 83 54

Port. 06.07.02.98.89

Courriel : b.derycke@dcta.fr

SOFILM SUMMERCAMP

3, rue de Clermont

44000 NANTES

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

Exercice clos le 31 décembre 2023

SOFILM SUMMERCAMP
3, rue de Clermont
44000 NANTES

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

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 2023, 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 2023 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 Camélas, le 8 juillet 2024

A large, stylized handwritten signature in blue ink, starting from the date and looping around the name.

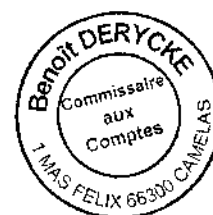
Le commissaire aux comptes

BENOIT DERYCKE

Sofilm Summercamp

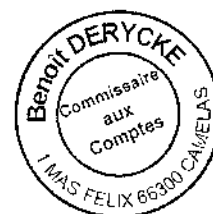
3, rue de Clermont
44000 NANTES

COMPTES ANNUELS
Exercice 2023



Sommaire

Le bilan actif
Le bilan passif
Le compte de résultat (première partie)
Le compte de résultat (seconde partie)
Annexe aux comptes annuels 2023
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



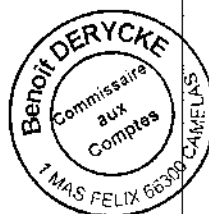
BILAN ACTIF

	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	87 700	87 700		41 200
Immobilisations incorporelles en cours	1 900	1 900		
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours				
Autres	6 106	5 055	1 050	1 218
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	40 000		40 000	
Autres	1 450		1 450	913
TOTAL I	137 156	94 655	42 501	43 331
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 063		4 063	30 000
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	242 129		242 129	521 326
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	24 267		24 267	47 314
Charges constatées d'avance	1 147		1 147	15 607
TOTAL II	271 606		271 606	614 248
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	408 762	94 655	314 107	657 579



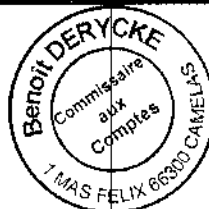
BILAN PASSIF

	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	24 826	20 751
Excédent ou déficit de l'exercice	(24 711)	4 075
Situation nette (sous total)	115	24 826
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	115	24 826
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTEES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	297 500	605 000
TOTAL II	297 500	605 000
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	22	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 757	15 109
Dettes des legs ou donations		614
Dettes fiscales et sociales	4 712	10 533
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 498
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	16 492	27 753
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	314 107	657 579



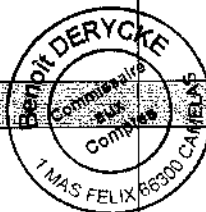
COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	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	50 220	26 668
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	248 550	476 500
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	307 500	24 000
Autres produits	1	2 086
TOTAL I	606 271	529 286
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	334 718	249 976
Aides financières	117 500	17 000
Impôts, taxes et versements assimilés	960	1 170
Salaires et traitements	24 352	51 179
Charges sociales	10 161	13 653
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	87 867	1 360
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		157 000
Autres charges	56 659	31 673
TOTAL II	632 216	523 011
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 765	108
TOTAL III	1 765	108
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	504	43
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	504	43
RESULTAT	(26 945)	(93 725)



COMPTES DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	11	16
Sur opérations en capital		125
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	11	141
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	36	2 392
Sur opérations en capital		15
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	36	2 407
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	608 047	529 535
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	632 757	525 461
RESULTAT D'EXPLOITATION	25 290	4 074
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	40 000	
Prestations en nature	30 000	41 000
Bénévolat		
TOTAL	70 000	41 000
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	40 000	
Personnel bénévole	30 000	41 000
TOTAL	70 000	41 000



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2023

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.

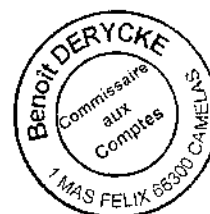
Elles sont amorties linéairement à compter de leur date d'acquisition, selon les durées suivantes :

- 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 31/12/2023 s'élève à 297 500 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 70 000 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 31/12/2023. Aucune provision n'a été constituée à ce titre.



6.2 Rémunération des dirigeants

NEANT

6.3 Rémunération des commissaires aux comptes

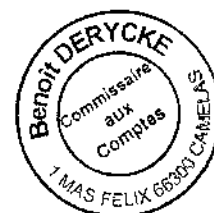
Montant H.T. au titre de l'exercice 2023 : 3 300 euros

6.4 Concours public et Subventions d'exploitation

Montant des concours publics et des subventions d'exploitation reçues au cours de l'exercice : **248 550 euros**

Détail des subventions d'exploitation :

- CNC : 110 000 euros
- Région Pays de Loire : 58 550 euros
- Nantes Métropole : 40 000 euros
- Ville de Nantes : 40 000 euros



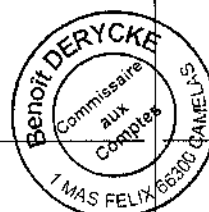
Immobilisations

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/07/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	43 100		46 500
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	43 100		46 500
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			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	913		40 537
TOTAL immobilisations financières :	913		40 537
TOTAL GÉNÉRAL	50 119		87 037

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			89 600	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			89 600	
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				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			41 450	
TOTAL immobilisations financières :			41 450	
TOTAL GÉNÉRAL			137 156	



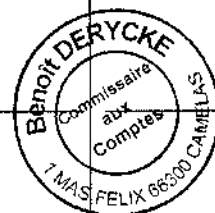
Amortissements

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/07/24
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	1 900	87 700		89 600
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 900	87 700		89 600
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	453	167		621
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	4 435			4 435
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 888	167		5 055
TOTAL GÉNÉRAL	6 788	87 867		94 655

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

Amortissements (suite)

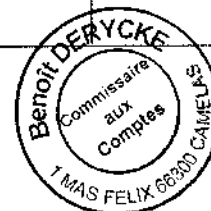
SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/07/24
Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉRÉGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur soi propre Constructions sur soi 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				



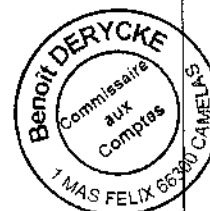
Amortissements (suite - dérogatoire)

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/07/24
Devise d'édition EURO

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)				



TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ

Provisions Inscrites au Bilan

SOFILM SUMMERCAMP

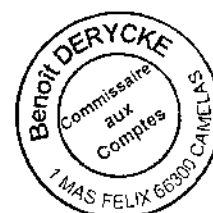
Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/07/24
Devise d'édition EURO

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				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

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



État des Échéances des Créances et Dettes

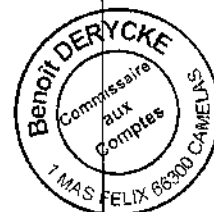
SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/07/24
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	40 000		40 000
Prêts	1 450		1 450
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	41 450		41 450
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	4 063	4 063	
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	30 213	30 213	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	20 450	20 450	
Groupe et associés	186 500	186 500	
Débiteurs divers	4 965	4 965	
TOTAL de l'actif circulant :	246 192	246 192	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 147	1 147	

TOTAL GÉNÉRAL	288 789	247 339	41 450
----------------------	----------------	----------------	---------------

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	22	22		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 757	11 757		
Personnel et comptes rattachés	171	171		
Sécurité sociale et autres organismes	3 728	3 728		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	677	677		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	135	135		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				



TOTAL GÉNÉRAL	16 492	16 492		
----------------------	---------------	---------------	--	--

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	20 751		4 075		24 826
Excédent ou déficit de l'exercice	4 075	(4 075)		24 711	(24 711)
Situation nette	24 826	(4 075)	4 075	24 711	115
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	24 826	(4 075)	4 075	24 711	115



VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE

	A L'OUVRETURE 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)	Bordeaux Métropole 2018 Bordeaux Métropole 2019 Bordeaux Métropole 2020 Bordeaux Métropole 2021 Bordeaux Métropole 2022	28 000 110 500 93 500 223 000 150 000	22 500 76 000 209 000			5 500 34 500 93 500 14 000 150 000	
Contributions financières d'autres organismes (1)							
Ressources liées à la générosité du public (1)							
TOTAL		605 000	307 500			297 500	

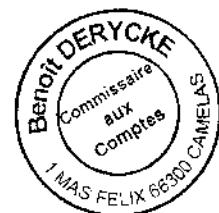
(1) Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet

Charges et Produits Constatés d'Avance

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/07/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 147	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 147	



Charges à Payer

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/07/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	22
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	3 960
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	4 088



Produits à Recevoir

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/07/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	537
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	20 450
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	20 988



SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/07/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	



Engagements Financiers

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/07/24
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNES	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	
-------	--