

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

CPTS DU SUD EST GERSOIS
9 RUE TOURNEUVE
32120 MAUVEZIN

relatifs à l'exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	343 863.29 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 010.00 Euros
- Résultat net comptable,	154 649.74 Euros

Fait à L ISLE JOURDAIN
Le 30/12/2024

WEST.
EXPERT COMPTABLE

CPTS DU SUD EST GERSOIS

9 RUE TOURNEUVE

32120 MAUVEZIN

ANNEXE DU 01/12/2023 AU 30/11/2024

SO EXPERT

11 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE

32600 L ISLE JOURDAIN

05.62.59.89.94

ANNEXE

Exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a pour but de porter la Communauté Professionnelle Territoriale de Santé (CPTS) du territoire de Mauvezin à l'Isle-en-Dodon, dont les objectifs s'inscrivent dans une approche populationnelle et sont :

- l'organisation de réponses à un besoin de santé des habitants du territoire de Mauvezin à l'Isle-en-Dodon.
- Faciliter la coordination, la continuité, la qualité et l'efficience des soins curatifs, préventifs délivrés aux habitants du territoire.
- Faciliter l'accès aux soins et à la promotion de la santé.
- Faciliter l'organisation de l'offre de soins et de santé du territoire.
- Faciliter l'implication des habitants dans les démarches en santé.
- Lutter contre les inégalités sociales de santé.

Un projet de santé coconstruit et partagé par ses membres, décliné en actions, objectifs,. A cet effet l'association sus nommée crée, organise, administre et assure le fonctionnement d'une CPTS conformément à la loi pour la modernisation du système de santé Loi 2016-41 article L 1434-12 du code de la santé publique.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	5 652		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	984		
TOTAL	984		
TOTAL GENERAL	6 636		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			5 652	5 652
TOTAL				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			984	984
TOTAL			984	984
TOTAL GENERAL			6 636	6 636

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		2 065	1 884		3 949
TOTAL					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		469	246		715
TOTAL		469	246		715
TOTAL GENERAL		2 534	2 130		4 664
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	1 884				
TOTAL					
Matériel de bureau informatique mobilier	246				
TOTAL	246				
TOTAL GENERAL	2 130				

ANNEXE

Exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	85 958		78 472		164 430
Report à nouveau			78 472	78 472	
Excédent ou déficit de l'exercice	78 472		76 178		154 650
Situation nette	164 430		233 122	78 472	319 080
TOTAL I	164 430		233 122	78 472	319 080

Tableau de variation des fonds propres - générosité du public

ANC 2018-06 : Art. 432-22

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Réserves Report à nouveau	85 958			78 472 78 472		78 472		164 430
Excédent ou déficit de l'exercice	78 472			76 178				154 650
TOTAL	164 430			233 122		78 472		319 080

ANNEXE

Exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

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

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation			361 846			361 846	
Mission socle 1			65 467			65 467	
Mission socle 2			111 250			111 250	
Mission socle 3			67 629			67 629	
Mission crise sanitaire			30 625			30 625	
Mission complémentaire 1			32 500			32 500	
Mission complémentaire 2			24 375			24 375	
Frais de fonctionnement			30 000			30 000	
TOTAL			361 846			361 846	

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

ANNEXE

Exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Divers état et autres collectivités publiques	137 500	137 500	
Débiteurs divers	73	73	
Charges constatées d'avance	474	474	
TOTAL	138 047	138 047	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	15 824	15 824		
Personnel et comptes rattachés	4 072	4 072		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 438	3 438		
Autres impôts taxes et assimilés	1 449	1 449		
TOTAL	24 784	24 784		

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

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

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	137 500
Total	137 500

ANNEXE

Exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 139
Dettes fiscales et sociales	3 884
Total	15 023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	474
Total	474

Subventions d'équipement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Faciliter la coordination, la continuité, la qualité et l'efficacité des soins	361 846
Total	361 846

Répartition par secteur géographique	Montant
Territoire de Mauvezin à l'Isle en Dodon	361 846
Total	361 846

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024

Crédit bail

Engagement en matière de pensions et retraites

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

CPTS DU SUD EST GERSOIS

9 RUE TOURNEUVE

32120 MAUVEZIN

COMPTES ANNUELS

SO EXPERT

11 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE

32600 L ISLE JOURDAIN

05.62.59.89.94

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/11/2024 12			Exercice N-1 30/11/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	5 652.00	3 949.00	1 703.00	3 587.00	1 884.00	52.52
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	984.00	715.00	269.00	515.00	246.00	47.77
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
ACTIF IMMOBILISE	Autres immobilisations financières						
	Total I	6 636.00	4 664.00	1 972.00	4 102.00	2 130.00	51.93
	Comptes de liaison						
	Total II						
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés				2 000.00	2 000.00	100.00
	Autres créances	137 572.90		137 572.90	45 000.00	92 572.90	205.72
ACTIF CIRCULANT	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	203 844.29		203 844.29	145 217.68	58 626.61	40.37
	Charges constatées d'avance (3)	474.10		474.10	519.61	45.51	8.76
	Total III	341 891.29		341 891.29	192 737.29	149 154.00	77.39
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	348 527.29	4 664.00	343 863.29	196 839.29	147 024.00	74.69

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/11/2024 12		Exercice N-1 30/11/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	164 430.03		85 957.79		78 472.24	91.29
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	154 649.74		78 472.24		76 177.50	97.08
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	319 079.77		164 430.03		154 649.74	94.05
	Comptes de liaison						
DETTE (1)	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 823.70		11 326.44		4 497.26	39.71
	Dettes fiscales et sociales	8 959.82		7 082.82		1 877.00	26.50
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance			14 000.00		14 000.00	100.00
	Total IV	24 783.52		32 409.26		7 625.74	23.53
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	343 863.29		196 839.29		147 024.00	74.69

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

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

24 783.5218 409.26

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/11/2024	12	30/11/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	1 010.00		950.00		60.00	6.32
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			6 469.08		6 469.08	100.00
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	361 849.64		279 417.14		82 432.50	29.50
Total I	362 859.64		286 836.22		76 023.42	26.50
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	143 308.35		151 631.75		8 323.40	5.49
Impôts, taxes et versements assimilés	664.46		567.27		97.19	17.13
Salaires et traitements	46 097.33		38 726.14		7 371.19	19.03
Charges sociales	16 974.30		15 280.62		1 693.68	11.08
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 130.00		2 130.00			
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	7.32		28.20		20.88	74.04
Total II	209 181.76		208 363.98		817.78	0.39
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	153 677.88		78 472.24		75 205.64	95.84
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/11/2024	12	30/11/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		971.86			971.86	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		971.86			971.86	
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		971.86			971.86	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		154 649.74		78 472.24	76 177.50	97.08
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		363 831.50		286 836.22	76 995.28	26.84
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		209 181.76		208 363.98	817.78	0.39
Solde intermédiaire		154 649.74		78 472.24	76 177.50	97.08
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		154 649.74		78 472.24	76 177.50	97.08

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/11/2024 12	Exercice N-1 30/11/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 703.00	3 587.00	1 884.00	52.52
20500000 SITE INTERNET	5 652.00	5 652.00		
28050000 AMORT SITE INTERNET	3 949.00	2 065.00	1 884.00	91.23
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	269.00	515.00	246.00	47.77
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	984.00	984.00		
28183000 DOTATION MATERIEL INFORMATIQUE	715.00	469.00	246.00	52.45
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 972.00	4 102.00	2 130.00	51.93
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		2 000.00	2 000.00	100.00
41100000 CLIENTS		2 000.00	2 000.00	100.00
AUTRES CREANCES	137 572.90	45 000.00	92 572.90	205.72
40100000 FOURNISSEURS	72.90		72.90	
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	137 500.00	45 000.00	92 500.00	205.56
DISPONIBILITES	203 844.29	145 217.68	58 626.61	40.37
51210000 CREDIT MUTUEL	102 872.43	45 217.68	57 654.75	127.50
51220000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	100 971.86	100 000.00	971.86	0.97
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	474.10	519.61	45.51	8.76
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	474.10	519.61	45.51	8.76
TOTAL ACTIF CIRCULANT	341 891.29	192 737.29	149 154.00	77.39
TOTAL GENERAL	343 863.29	196 839.29	147 024.00	74.69

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/11/2024 12	Exercice N-1 30/11/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	164 430.03	85 957.79	78 472.24	91.29
10688000 RESERVES DIVERSES	164 430.03	85 957.79	78 472.24	91.29
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	154 649.74	78 472.24	76 177.50	97.08
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	319 079.77	164 430.03	154 649.74	94.05
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 823.70	11 326.44	4 497.26	39.71
40100000 FOURNISSEURS	4 684.70	3 021.84	1 662.86	55.03
40810000 FACTURES NON PARVENUES	11 139.00	8 304.60	2 834.40	34.13
DETTES FISCALES ET SOCIALES	8 959.82	7 082.82	1 877.00	26.50
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	2 372.29		2 372.29	
42820000 PROV CP A PAYER	1 700.14	1 530.48	169.66	11.09
43100000 SECURITE SOCIALE	1 562.39	1 428.00	134.39	9.41
43702000 HUMANIS PREVOYANCE	534.21	1 915.95	1 381.74	72.12
43703000 MALAKOFF RETRAITE ARRCO	431.89	395.95	35.94	9.08
43708000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	15.42		15.42	
43862000 PROV CH.PATRONALES SUR CP	894.27	779.63	114.64	14.70
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	159.71	172.00	12.29	7.15
44863000 CHARGES A PAYER	1 289.50	860.81	428.69	49.80
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		14 000.00	14 000.00	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE		14 000.00	14 000.00	100.00
TOTAL DETTES	24 783.52	32 409.26	7 625.74	23.53
TOTAL GENERAL	343 863.29	196 839.29	147 024.00	74.69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/11/2024 12		30/11/2023 12		Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	1 010.00		950.00		60.00	6.32
70810000 ADHESIONS	1 010.00		950.00		60.00	6.32
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			6 469.08		6 469.08	100.00
79140000 TRANSFERT DE CHARGES			6 469.08		6 469.08	100.00
AUTRES PRODUITS	361 849.64		279 417.14		82 432.50	29.50
73000000 CONCOURS PUBLICS	361 845.75		279 417.00		82 428.75	29.50
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	3.89		0.14		3.75	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	362 859.64		286 836.22		76 023.42	26.50
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	143 308.35		151 631.75		8 323.40	5.49
60400000 PRESTATAIRES EXTERNES	102 914.25		113 832.80		10 918.55	9.59
60630000 PETIT EQUIPEMENT	11.34				11.34	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	273.87		139.73		134.14	96.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE BUREAUX	5 984.25		900.00		5 084.25	564.92
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	3 166.86		1 883.20		1 283.66	68.16
61560000 MAINTENANCE	520.95		271.41		249.54	91.94
61620000 RC PROFESSIONNELLE	199.70		111.78		87.92	78.65
61820000 FORMATIONS			400.00		400.00	100.00
62260000 HONORAIRES COMPTABILITE	2 160.00		2 340.00		180.00	7.69
62261000 HONORAIRES SOCIAL	645.60		451.20		194.40	43.09
62262000 HONORAIRES CAC	3 000.00		4 200.00		1 200.00	28.57
62280000 PRESTATAIRES EXTERNES	2 400.00		17 500.00		15 100.00	86.29
62281000 AUTRES HONORAIRES			216.00		216.00	100.00
62300000 PUBLICITE	2 803.20		1 442.60		1 360.60	94.32
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 208.04		337.20		870.84	258.26
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS			23.04		23.04	100.00
62512000 FRAIS AUTOROUTE	72.90		17.60		55.30	314.20
62514000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	3 801.38		2 621.57		1 179.81	45.00
62530000 HOTELS	259.20				259.20	
62570000 RECEPTIONS	12 771.54		3 895.17		8 876.37	227.88
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM			111.36		111.36	100.00
62610000 SFR	210.20		179.15		31.05	17.33
62620000 FRAIS VISIO	179.88		167.88		12.00	7.15
62780000 SERVICES BANCAIRES	125.19		90.06		35.13	39.01
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	600.00		500.00		100.00	20.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	664.46		567.27		97.19	17.13
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	664.46		567.27		97.19	17.13
SALAIRES ET TRAITEMENTS	46 097.33		38 726.14		7 371.19	19.03
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	36 833.31		36 595.66		237.65	0.65
64120000 CONGES PAYES	169.66		1 530.48		1 360.82	88.91
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 034.36				6 034.36	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 060.00		600.00		2 460.00	410.00
CHARGES SOCIALES	16 974.30		15 280.62		1 693.68	11.08
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	9 666.15		8 228.49		1 437.66	17.47
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 254.64		1 884.27		370.37	19.66
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	2 986.21		2 549.21		437.00	17.14
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 829.24		1 537.02		292.22	19.01
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	15.42				15.42	
64582000 PROV CHARGES PATRONALES SUR CP	114.64		779.63		664.99	85.30

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2024 12	Exercice N-1 30/11/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES		200.00	200.00	100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	108.00	102.00	6.00	5.88
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 130.00	2 130.00		
68111000 DAP INCORPORELLES	1 884.00	1 884.00		
68112000 DAP CORPORELLES	246.00	246.00		
AUTRES CHARGES	7.32	28.20	20.88	74.04
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	7.32	28.20	20.88	74.04
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	209 181.76	208 363.98	817.78	0.39
RESULTAT D'EXPLOITATION	153 677.88	78 472.24	75 205.64	95.84
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	971.86		971.86	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	971.86		971.86	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	971.86		971.86	
RESULTAT FINANCIER	971.86		971.86	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	154 649.74	78 472.24	76 177.50	97.08
TOTAL PRODUITS	363 831.50	286 836.22	76 995.28	26.84
TOTAL DES CHARGES	209 181.76	208 363.98	817.78	0.39
SOLDE INTERMEDIAIRE	154 649.74	78 472.24	76 177.50	97.08
EXCEDENTS OU DEFICITS	154 649.74	78 472.24	76 177.50	97.08

CPTS DU SUD EST GERSOIS

9 RUE TOURNEUVE

32120 MAUVEZIN

DOSSIER DE GESTION

SO EXPERT

11 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE

32600 L ISLE JOURDAIN

05.62.59.89.94

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	30/11/2024	12		30/11/2023	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	362 855.75		100.00	280 367.00		100.00	82 488.75	29.42
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	362 855.75		100.00	280 367.00		100.00	82 488.75	29.42
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	362 855.75		100.00	280 367.00		100.00	82 488.75	29.42
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe	102 914.25		28.36	113 832.80		40.60	10 918.55	9.59
Marge brute de production	259 941.50		71.64	166 534.20		59.40	93 407.30	56.09
Marge brute globale	259 941.50		71.64	166 534.20		59.40	93 407.30	56.09
- Autres achats + charges externes	40 394.10		11.13	37 798.95		13.48	2 595.15	6.87
Valeur ajoutée	219 547.40		60.51	128 735.25		45.92	90 812.15	70.54
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts, taxes et versements assimilés	664.46		0.18	567.27		0.20	97.19	17.13
- Salaires du personnel	46 097.33		12.70	38 726.14		13.81	7 371.19	19.03
- Charges sociales du personnel	16 974.30		4.68	15 280.62		5.45	1 693.68	11.08
Excédent brut d'exploitation	155 811.31		42.94	74 161.22		26.45	81 650.09	110.10
+ Autres produits de gestion courante	3.89			0.14			3.75	NS
- Autres charges de gestion courante	7.32			28.20		0.01	20.88	74.04
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges				6 469.08		2.31	6 469.08	100.00
- Dotations aux amortissements	2 130.00		0.59	2 130.00		0.76		
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	153 677.88		42.35	78 472.24		27.99	75 205.64	95.84
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	971.86		0.27				971.86	
- Charges financières								
Résultat courant	154 649.74		42.62	78 472.24		27.99	76 177.50	97.08
+ Produits exceptionnels								
- Charges exceptionnelles								
Résultat exceptionnel								
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	154 649.74		42.62	78 472.24		27.99	76 177.50	97.08

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

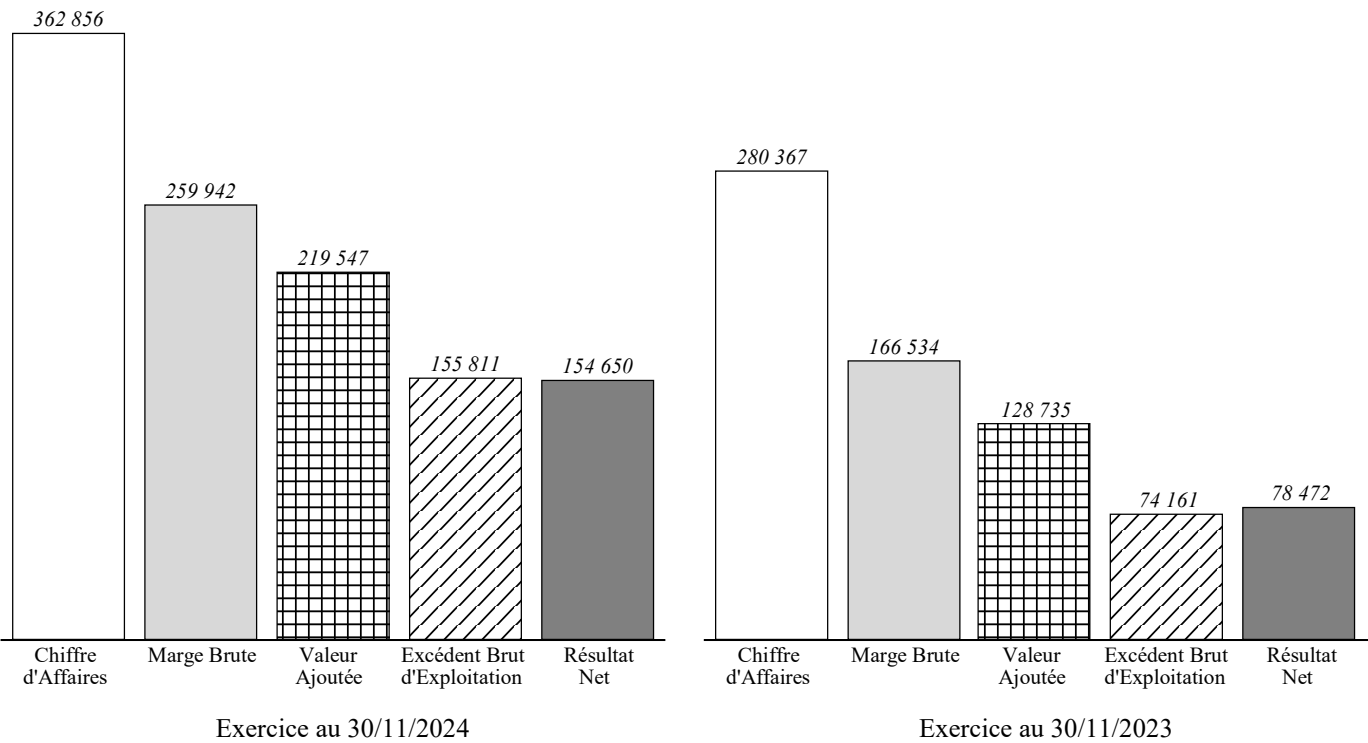
	Exercice N 30/11/2024 12	% CA	Exercice N-1 30/11/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	362 855.75	100.00	280 367.00	100.00	82 488.75	29.42
PRODUCTION VENDUE	362 855.75	100.00	280 367.00	100.00	82 488.75	29.42
70810000 ADHESIONS	1 010.00	0.28	950.00	0.34	60.00	6.32
73000000 CONCOURS PUBLICS	361 845.75	99.72	279 417.00	99.66	82 428.75	29.50
PRODUCTION DE L'EXERCICE	362 855.75	100.00	280 367.00	100.00	82 488.75	29.42
SOUS TRAITANCE DIRECTE	102 914.25	28.36	113 832.80	40.60	10 918.55	9.59
60400000 PRESTATAIRES EXTERNES	102 914.25	28.36	113 832.80	40.60	10 918.55	9.59
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	259 941.50	71.64	166 534.20	59.40	93 407.30	56.09
MARGE BRUTE GLOBALE	259 941.50	71.64	166 534.20	59.40	93 407.30	56.09
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	40 394.10	11.13	37 798.95	13.48	2 595.15	6.87
60630000 PETIT EQUIPEMENT	11.34	0.00			11.34	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	273.87	0.08	139.73	0.05	134.14	96.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE BUREAUX	5 984.25	1.65	900.00	0.32	5 084.25	564.92
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	3 166.86	0.87	1 883.20	0.67	1 283.66	68.16
61560000 MAINTENANCE	520.95	0.14	271.41	0.10	249.54	91.94
61620000 RC PROFESSIONNELLE	199.70	0.06	111.78	0.04	87.92	78.65
61820000 FORMATIONS			400.00	0.14	400.00	100.00
62260000 HONORAIRES COMPTABILITE	2 160.00	0.60	2 340.00	0.83	180.00	7.69
62261000 HONORAIRES SOCIAL	645.60	0.18	451.20	0.16	194.40	43.09
62262000 HONORAIRES CAC	3 000.00	0.83	4 200.00	1.50	1 200.00	28.57
62280000 PRESTATAIRES EXTERNES	2 400.00	0.66	17 500.00	6.24	15 100.00	86.29
62281000 AUTRES HONORAIRES			216.00	0.08	216.00	100.00
62300000 PUBLICITE	2 803.20	0.77	1 442.60	0.51	1 360.60	94.32
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 208.04	0.33	337.20	0.12	870.84	258.26
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS			23.04	0.01	23.04	100.00
62512000 FRAIS AUTOROUTE	72.90	0.02	17.60	0.01	55.30	314.20
62514000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	3 801.38	1.05	2 621.57	0.94	1 179.81	45.00
62530000 HOTELS	259.20	0.07			259.20	
62570000 RECEPTIONS	12 771.54	3.52	3 895.17	1.39	8 876.37	227.88
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM			111.36	0.04	111.36	100.00
62610000 SFR	210.20	0.06	179.15	0.06	31.05	17.33
62620000 FRAIS VISIO	179.88	0.05	167.88	0.06	12.00	7.15
62780000 SERVICES BANCAIRES	125.19	0.03	90.06	0.03	35.13	39.01
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	600.00	0.17	500.00	0.18	100.00	20.00
VALEUR AJOUTEE	219 547.40	60.51	128 735.25	45.92	90 812.15	70.54
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	664.46	0.18	567.27	0.20	97.19	17.13
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	664.46	0.18	567.27	0.20	97.19	17.13
SALAIRES DU PERSONNEL	46 097.33	12.70	38 726.14	13.81	7 371.19	19.03
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	36 833.31	10.15	36 595.66	13.05	237.65	0.65
64120000 CONGES PAYES	169.66	0.05	1 530.48	0.55	1 360.82	88.91
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 034.36	1.66			6 034.36	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 060.00	0.84	600.00	0.21	2 460.00	410.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/11/2024 12	% CA	Exercice N-1 30/11/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	16 974.30	4.68	15 280.62	5.45	1 693.68	11.08
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	9 666.15	2.66	8 228.49	2.93	1 437.66	17.47
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 254.64	0.62	1 884.27	0.67	370.37	19.66
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	2 986.21	0.82	2 549.21	0.91	437.00	17.14
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 829.24	0.50	1 537.02	0.55	292.22	19.01
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	15.42	0.00			15.42	
64582000 PROV CHARGES PATRONALES SUR CP	114.64	0.03	779.63	0.28	664.99	85.30
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES			200.00	0.07	200.00	100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	108.00	0.03	102.00	0.04	6.00	5.88
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	155 811.31	42.94	74 161.22	26.45	81 650.09	110.10
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3.89		0.14		3.75	NS
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	3.89	0.00	0.14	0.00	3.75	NS
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	7.32		28.20	0.01	20.88	74.04
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	7.32	0.00	28.20	0.01	20.88	74.04
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			6 469.08	2.31	6 469.08	100.00
79140000 TRANSFERT DE CHARGES			6 469.08	2.31	6 469.08	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 130.00	0.59	2 130.00	0.76		
68111000 DAP INCORPORELLES	1 884.00	0.52	1 884.00	0.67		
68112000 DAP CORPORELLES	246.00	0.07	246.00	0.09		
RESULTAT D'EXPLOITATION	153 677.88	42.35	78 472.24	27.99	75 205.64	95.84
PRODUITS FINANCIERS	971.86	0.27			971.86	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	971.86	0.27			971.86	
RESULTAT COURANT	154 649.74	42.62	78 472.24	27.99	76 177.50	97.08
RESULTAT NET	154 649.74	42.62	78 472.24	27.99	76 177.50	97.08

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros



PRESENTATION EN POURCENTAGE

