

CANOE

16 AV PEY BERLAND

33600 PESSAC

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 31/12/2023

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **CANOE**, pour l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du Bilan **13 860 044 Euros**

Total Recettes **3 389 541 Euros**

Résultat Comptable **420 616 Euros**

Fait à Bordeaux
Le 13 mai 2022

Nathalie PEREZ
Expert Comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	7 894	2 860	5 035	412
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	660 755	361 133	299 623	372 348
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	7 183 816	4 376 728	2 807 088	2 652 710
	Autres immobilisations corporelles	374 360	177 011	197 349	101 443
	Immobilisations corporelles en cours	725 521		725 521	347 623
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	17 310		17 310	17 310
TOTAL (I)		8 969 657	4 917 732	4 051 926	3 491 846
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	18 905		18 905	41 928
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 337 617	12 820	2 324 797	1 375 168
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	3 884 502		3 884 502	2 940 259
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				2 000 000
	DISPONIBILITES	3 565 570		3 565 570	2 526 406
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	14 345		14 345	20 426
	TOTAL (II)	9 820 938	12 820	9 808 118	8 904 187
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		18 790 596	4 930 552	13 860 044	12 396 033
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	332 578	332 578
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	1 000 000	1 000 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	4 931 048	4 006 823
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	420 616	924 226
	Total des fonds propres (situation nette)	6 684 243	6 263 627
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	2 282 206	2 305 741
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	2 282 206	2 305 741
	Total des fonds propres	8 966 449	8 569 368
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		65 690
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	888 659	1 170 290
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	628 255	643 118
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	748 373	120 041
	Produits constatés d'avance	2 628 309	1 827 526
	Total des dettes	4 893 595	3 826 665
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	13 860 044	12 396 033
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	420 616,20	924 225,67
	(1) Dont à moins d'un an	4 893 595	3 760 975
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	3 389 541	4 377 310
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 994 805	1 429 865
	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	30 076	40 860
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	5	18
Total des produits d'exploitation		5 414 427	5 848 052
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 906 649	1 971 952
	Aides financières	30 000	30 000
	Impôts, taxes et versements assimilés	109 519	102 381
	Salaires et traitements	1 705 583	1 478 845
	Charges sociales	638 743	536 329
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 134 351	1 066 507
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	961	15 382
Total des charges d'exploitation		5 525 806	5 201 396
RESULTAT D'EXPLOITATION		(111 379)	646 656

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(111 379)	646 656
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	55 499	7 104
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		55 499	7 104
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		55 499	7 104
RESULTAT COURANT avant impôts		(55 880)	653 760
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	611 035	573 456
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		611 035	573 456
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		49
	Sur opérations en capital		516
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		565
RESULTAT EXCEPTIONNEL		611 035	572 891
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		134 539	302 425
TOTAL DES PRODUITS		6 080 961	6 428 611
TOTAL DES CHARGES		5 660 345	5 504 386
EXCEDENT ou DEFICIT		420 616	924 226
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **13 860 044** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 080 961** euros et un total **charges** de **5 660 345** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **420 616** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n°2018-06 de l'ANC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Immobilisations corporelles

- ❖ Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.
 - Les frais de constitution, d'établissement d'augmentation de capital sont inscrits à l'actif,
 - Les droits de mutation, honoraires, commissions (précédemment inscrits en charges à répartir) sont incorporés dans le coût de l'immobilisation .

Amortissements

- ❖ Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations décomposables :

Les composants sont amortis sur leur durée d'utilité. La structure est amortie sur la durée d'usage ; le complément de dotation par rapport à la durée de vie est comptabilisé en amortissement dérogatoire.

Les changements résultant de la première application ont été traités selon la méthode prospective, seules les valeurs nettes comptables ont été reclassées et amorties sur la durée de vie résiduelle.

Immobilisations non décomposables :

L'amortissement des immobilisations non décomposables a été maintenu sur la durée d'usage.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Cotisations

Les cotisations sont enregistrées à leur encaissement.

Subventions

Les subventions identifiées comme des subventions d'investissements sont comptabilisées en compte 131 et sont amortis en fonction de la durée d'amortissement des immobilisations subventionnées.

Les subventions identifiées comme des subventions d'exploitation sont enregistrées à la date de la convention pour le montant total alloué.

Les subventions peuvent également financer des projets qui nécessitent des investissements ainsi que des dépenses d'exploitation. Dans ce cas de figure, la quote part de la subvention finançant une immobilisation non totalement amortie est étalée dans le temps par le biais d'un produit constaté d'avance.

Lorsque le projet court sur plusieurs années, la quote part de subvention correspondant à des dépenses non encore consommées est comptabilisée à la fin de l'exercice en produits constatés d'avance.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

OBJET

L'association CANOE est un centre R&D spécialisé en formulation et procédé de fabrication pour le développement de produits finis et semi-finis dans le domaine des composites et matériaux avancés. L'objectif de l'association est d'accompagner les entreprises dans le développement de nouveaux produits et procédés en réponse à des besoins industriels.

L'association est équipée de moyens pilotes pour la réalisation de prototypes et préséries.

INDEMNITES D'ENGAGEMENT RETRAITE

La gestion des indemnités de fin de carrière de l'ensemble du personnel est externalisée par un organisme d'assurance.

Les indemnités ne sont pas provisionnées mais figurent en engagement hors bilan. L'évaluation des indemnités avec charges patronales s'élève à 68 176 euros au 31 Décembre 2023, selon la méthode suivante:

- Taux d'actualisation retenu: 3.45%
- Rotation lente
- Progression salariale de 1%
- Ages de départ à la retraite :
 - Non cadres : 64 ans
 - Cadres : 67 ans

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du Commissaire aux comptes sont de 5 025 € HT concernant la mission de certification et examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 619		6 275			7 894
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 619		6 275			7 894
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	660 755					660 755
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 032 096		1 151 720			7 183 816
	Instal., agencement, aménagement divers	15 290		122 548			137 838
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	209 819		28 934		2 230	236 522
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	347 623		377 898			725 521
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 265 583		1 681 100		2 230	8 944 453
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	17 310					17 310
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 310					17 310
TOTAL		7 284 512		1 687 375		2 230	8 969 657

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 207	1 653		2 860
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 207	1 653		2 860
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	288 408	72 725		361 133
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 379 386	997 342		4 376 728
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	12 202	6 703		18 905
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	111 463	48 872	2 230	158 106	
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 791 460	1 125 642	2 230	4 914 872
TOTAL		3 792 667	1 127 295	2 230	4 917 732

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	5 764	7 056		12 820
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 764	7 056		12 820
TOTAL GENERAL		5 764	7 056		12 820

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		7 056		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	17 310		17 310
	Clients, usagers douteux ou litigieux	15 384	15 384	
	Autres créances clients, usagers	2 322 233	2 322 233	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	500	500	
	Impôts sur les bénéfices	167 995	167 995	
	Taxes sur la valeur ajoutée	122 023	122 023	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 593 009	3 593 009	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	975	975	
	Charges constatées d'avance	14 345	14 345	
	TOTAL DES CREANCES	6 253 774	6 236 464	17 310
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	888 659	888 659		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	86 705	86 705		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 863	144 863		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	389 766	389 766		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 921	6 921		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	748 373	748 373		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 628 309	2 628 309		
	TOTAL DES DETTES	4 893 595	4 893 595		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE				173 100		173 100
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			86 550		86 550
	Dotation exercice			34 620		34 620
	TOTAL			121 170		121 170
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			103 131		103 131
	Redevances Exercice			38 483		38 483
	TOTAL			141 614		141 614
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			31 486		31 486
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			31 486		31 486
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			49 045		49 045
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			49 045		49 045
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		4 532 668
Autres créances clients		935 849
<i>CLIENTS FACTURE A ETABLIR</i>	935 849	
Autres créances		3 596 818
<i>AVOIR A RECEVOIR</i>	975	
<i>REM A RECEVOIR IND DEP RET</i>	500	
<i>SUBVENTION CANOE 250251 NEMMO</i>	125 737	
<i>SUBVENTION CANOE 250271 MOLIBE</i>	55 058	
<i>SUBVENTION CANOE 250290 3D MAGIC</i>	33 015	
<i>SUBV CANOE 250307 INVEST 2021</i>	240 000	
<i>SUBV A RECEVOIR LEVIS D250310CNO</i>	75 762	
<i>SUBV CANOE D250311CNO BAGAN</i>	115 827	
<i>SUBVENTION CANOE 250312 FONCTIONNEMENT 2022</i>	322 294	
<i>SUBVENTION CANOE 250313 INVESTISSEMENT 2022</i>	176 289	
<i>SUBVENTION CANOE 250319 OVERLEAF</i>	166 928	
<i>SUBV A RECEVOIR ACOHYA</i>	218 455	
<i>SUBV A RECEVOIR OSCAR</i>	55 652	
<i>SUBVENTION CANOE 250323 NEXTFAB</i>	200 090	
<i>SUBVENTION 250324 ALADDIN</i>	53 289	
<i>SUBVENTION 250325 EMPHASIS</i>	99 790	
<i>SUBVENTION 250326 FONCTIONNEMENT 2023</i>	526 781	
<i>SUBVENTION 250327 INVESTISSEMENT 2023-2024</i>	470 000	
<i>SUBVENTION 250333 WHISPER</i>	339 265	
<i>SUBVENTION 250335 THERMOFIRE</i>	195 085	
<i>SUBVENTION RECOMBINEUR 250336</i>	119 870	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	2 175	
<i>TAXE S/SALAIRES</i>	1 647	
<i>INTERET COURUS A RECEVOIR</i>	2 334	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		1 165 644
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACT.NON PARVENUES</i>	318 319	318 319
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES PAYES</i> <i>CHARGES SOCIALES S/CP</i>	86 705 30 347	117 051
Autres dettes <i>AVOIRS A ETABLIR</i>	730 274	730 274

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			14 345
DIVERS		1 024	
ENTRETIEN MAINTENANCE		12 016	
LOCATION		705	
ABONNEMENT TELEPHONE		599	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			14 345

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				2 628 309
SUBVENTIONS			2 628 309	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				2 628 309

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	332 578				332 578
Fonds propres avec droit de reprise	1 000 000				1 000 000
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	4 006 823	924 226			4 931 048
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	924 226	(924 226)	420 616		420 616
Situation nette	6 263 627		420 616		6 684 243
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	2 305 741		587 500	611 035	2 282 206
Provisions réglementées					
TOTAL	8 569 368		1 008 116	611 035	8 966 449

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2022	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2023
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	4 341 258	587 500		4 928 758
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	4 341 258	587 500		4 928 758
Quotes-parts virées au compte de résultat	2 035 517	611 035		2 646 552

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés ENGAGEMENT RETRAITE	68 176	
	68 176	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	68 176	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		21	
	Professions intermédiaires			
	Employés		17	
	Ouvriers			
	TOTAL		38	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(55 880)		(55 880)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		611 035	134 539	476 496
RESULTAT COMPTABLE		555 155	134 539	420 616

(1) après retraitements fiscaux.

