

**ASSIVAMOND**

Rue FERNAND ANDRE  
CITE BORD DE MER  
97119 VIEUX-HABITANTS

## **COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

## Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	42 813	20 389	22 424	5 015
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>42 813</b>	<b>20 389</b>	<b>22 424</b>	<b>5 015</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				44
COMPTES DE REGULARISATION	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	750		750	
	Autres créances	172 652		172 652	151
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	296 198		296 198	470 231
	Charges constatées d'avance	894		894	875
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>470 494</b>		<b>470 494</b>	<b>471 301</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>		<b>513 307</b>	<b>20 389</b>	<b>492 918</b>	<b>476 315</b>

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

### ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents  
 Dons en nature restant à vendre

- autorisés par l'organisme de tutelle

# Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	407 334	414 328
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	34 525	(6 995)
	<b>Total des fonds propres</b>	441 858	407 334
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>		
	<b>Total des fonds associatifs</b>	441 858	407 334
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	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		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 226	11 522
	Dettes fiscales et sociales	39 834	57 459
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>	51 059	68 982
	Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		492 918	476 315
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		34 524,71	(6 994,64)
(1) Dont à moins d'un an		51 059	68 982
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

## Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>22 424,03</b>	<b>4,55</b>	<b>5 014,84</b>	<b>1,05</b>	<b>17 409,19</b>	<b>347,15</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>22 424,03</b>	<b>4,55</b>	<b>5 014,84</b>	<b>1,05</b>	<b>17 409,19</b>	<b>347,15</b>
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	6 804,44	1,38	6 804,44	1,43		
218200 MATERIEL DE TRANSPOR	25 500,00	5,17	5 500,00	1,15	20 000,00	363,64
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	5 856,78	1,19	5 856,78	1,23		
218400 MOBILIER	4 652,08	0,94	4 652,08	0,98		
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERS	(4 936,57)	-1,00	(4 446,10)	-0,93	(490,47)	-11,03
281820 AMT MATERIEL TRANSPO	(5 257,40)	-1,07	(3 401,85)	-0,71	(1 855,55)	-54,55
281830 AMT MAT.BUR ET INFOR	(5 798,09)	-1,18	(5 707,78)	-1,20	(90,31)	-1,58
281840 AMORT. MOBILIER	(4 397,21)	-0,89	(4 242,73)	-0,89	(154,48)	-3,64
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>470 493,91</b>	<b>95,45</b>	<b>471 300,57</b>	<b>98,95</b>	<b>(806,66)</b>	<b>-0,17</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>			<b>43,88</b>	<b>0,01</b>	<b>(43,88)</b>	<b>-100,00</b>
409100 FOURN.AVANCES S/COMM			43,88	0,01	(43,88)	-100,00
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>750,00</b>	<b>0,15</b>			<b>750,00</b>	
411130 STAGIAIRE CITOYENNETE	750,00	0,15			750,00	
<b>Autres créances</b>	<b>172 652,41</b>	<b>35,03</b>	<b>150,82</b>	<b>0,03</b>	<b>172 501,59</b>	<b>N/S</b>
040D Collectif fournisseurs débiteurs	130,50	0,03	140,00	0,03	(9,50)	-6,79
425000 PERSONNEL AVANCES AC	100,00	0,02			100,00	
431700 INDEMNITES JOURNALIERES	6 171,91	1,25			6 171,91	
43720000 PREVOYANCE			10,82		(10,82)	-100,00
441200 SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES	166 250,00	33,73			166 250,00	
<b>Disponibilités</b>	<b>296 197,76</b>	<b>60,09</b>	<b>470 231,37</b>	<b>98,72</b>	<b>(174 033,61)</b>	<b>-37,01</b>
514000 CHEQUES POSTAUX 402 80 F	275 696,54	55,93	464 890,89	97,60	(189 194,35)	-40,70
514100 CHEQUES POSTAUX 01 119 39 W	20 457,69	4,15	5 308,14	1,11	15 149,55	285,40
531000 CAISSE	43,53	0,01	32,34	0,01	11,19	34,60
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>893,74</b>	<b>0,18</b>	<b>874,50</b>	<b>0,18</b>	<b>19,24</b>	<b>2,20</b>
486000 CHARGES CONST.AVANCE	893,74	0,18	874,50	0,18	19,24	2,20
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>492 917,94</b>	<b>100,00</b>	<b>476 315,41</b>	<b>100,00</b>	<b>16 602,53</b>	<b>3,49</b>



## Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>	<b>441 858,49</b>	<b>89,64</b>	<b>407 333,78</b>	<b>85,52</b>	<b>34 524,71</b>	<b>8,48</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>441 858,49</b>	<b>89,64</b>	<b>407 333,78</b>	<b>85,52</b>	<b>34 524,71</b>	<b>8,48</b>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>407 333,78</b>	<b>82,64</b>	<b>414 328,42</b>	<b>86,99</b>	<b>(6 994,64)</b>	<b>-1,69</b>
102000 FDS PROPRES SANS DROIT R	407 333,78	82,64	414 328,42	86,99	(6 994,64)	-1,69
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>34 524,71</b>	<b>7,00</b>	<b>(6 994,64)</b>	<b>-1,47</b>	<b>41 519,35</b>	<b>593,59</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>51 059,45</b>	<b>10,36</b>	<b>68 981,63</b>	<b>14,48</b>	<b>(17 922,18)</b>	<b>-25,98</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>11 225,52</b>	<b>2,28</b>	<b>11 522,31</b>	<b>2,42</b>	<b>(296,79)</b>	<b>-2,58</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	5 607,18	1,14	3 686,81	0,77	1 920,37	52,09
408100 FOURN.FT'S NON PARVEN	5 618,34	1,14	7 835,50	1,65	(2 217,16)	-28,30
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>39 833,93</b>	<b>8,08</b>	<b>57 459,32</b>	<b>12,06</b>	<b>(17 625,39)</b>	<b>-30,67</b>
421000 PERSONNEL REMUNERAT.	2 773,20	0,56			2 773,20	
427000 PERSONNEL OPPOSITION	354,06	0,07	354,06	0,07		
428200 PERS CONGES A PAYER	12 783,72	2,59	18 065,07	3,79	(5 281,35)	-29,24
431000 SECURITE SOCIALE	3 895,75	0,79	4 955,55	1,04	(1 059,80)	-21,39
437200 MUTUELLES			65,46	0,01	(65,46)	-100,00
43720000 PREVOYANCE	58,68	0,01			58,68	
437300 CGRR	14 215,85	2,88	26 496,08	5,56	(12 280,23)	-46,35
4382 Charges sociales sur C.P.	5 113,49	1,04	5 103,12	1,07	10,37	0,20
442100 PAS			130,47	0,03	(130,47)	-100,00
4482 Charges fiscales sur C.P.	639,18	0,13	850,51	0,18	(211,33)	-24,85
448600 ETAT CHARGES A PAYER			1 439,00	0,30	(1 439,00)	-100,00
<b>Total du passif</b>	<b>492 917,94</b>	<b>100,00</b>	<b>476 315,41</b>	<b>100,00</b>	<b>16 602,53</b>	<b>3,49</b>

# Compte de Résultat

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	1 900	3 661
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	166 250	166 250
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		190
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	83 767	136 039
	Autres produits		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>251 917</b>	<b>306 140</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	46 990	65 404
	Impôts, taxes et versements assimilés	(211)	2 817
	Rémunération du personnel	152 310	208 328
	Charges sociales	14 802	24 777
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	2 591	2 178
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	25	1 720
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>216 507</b>	<b>305 224</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>35 410</b>	<b>917</b>
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>		
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>35 410</b>	<b>917</b>
	Produits exceptionnels	312	
	Charges exceptionnelles	1 197	7 911
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(885)</b>	<b>(7 911)</b>
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>252 229</b>	<b>306 140</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>217 704</b>	<b>313 135</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>34 525</b>	<b>(6 995)</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			



## Détail du compte de résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>251 916,87</b>	<b>100,00</b>	<b>306 140,46</b>	<b>100,00</b>	<b>(54 223,59)</b>	<b>-17,71</b>
<b>Prestations de services</b>	<b>1 900,00</b>	<b>0,75</b>	<b>3 661,18</b>	<b>1,20</b>	<b>(1 761,18)</b>	<b>-48,10</b>
708800 STAGE DE CITOYENNETE	1 900,00	0,75	3 661,18	1,20	(1 761,18)	-48,10
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>166 250,00</b>	<b>65,99</b>	<b>166 250,00</b>	<b>54,31</b>		
741310 SUBVENTION C. DEPARTEMENTAL	166 250,00	65,99	166 250,00	54,31		
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>0,32</b>		<b>189,89</b>	<b>0,06</b>	<b>(189,57)</b>	<b>-99,83</b>
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	0,32		189,89	0,06	(189,57)	-99,83
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>83 766,55</b>	<b>33,25</b>	<b>136 039,39</b>	<b>44,44</b>	<b>(52 272,84)</b>	<b>-38,42</b>
791000 CONTRATS AIDES - ADULTES RELAIS	83 766,55	33,25	136 039,39	44,44	(52 272,84)	-38,42
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>216 506,99</b>	<b>85,94</b>	<b>305 223,93</b>	<b>99,70</b>	<b>(88 716,94)</b>	<b>-29,07</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>46 990,42</b>	<b>18,65</b>	<b>65 404,23</b>	<b>21,36</b>	<b>(18 413,81)</b>	<b>-28,15</b>
604000 ETUD.PR.EQUIP.TVX IN	19,00	0,01			19,00	
604100 Projet Assivanwel	825,22	0,33	376,60	0,12	448,62	119,12
604200 Foire aux vêtements			124,60	0,04	(124,60)	-100,00
604300 Projet FIONA			444,23	0,15	(444,23)	-100,00
604400 Stage de citoyenneté	3 461,85	1,37	5 810,87	1,90	(2 349,02)	-40,42
604500 Projet Manger Bouger			104,98	0,03	(104,98)	-100,00
604600 Randonnée, Canoe Kayak...	1 139,32	0,45	450,00	0,15	689,32	153,18
604700 Journée Sans tabac			53,00	0,02	(53,00)	-100,00
604800 PROJET ESCAPE GAME	829,00	0,33			829,00	
606110 EAU ET ASSAINISSEMENT	1 654,46	0,66	1 406,07	0,46	248,39	17,67
606120 ENERGIE ELECTRICITE	771,66	0,31	570,89	0,19	200,77	35,17
606261 CARBURANTS	390,00	0,15	30,00	0,01	360,00	N/S
606300 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	1 123,24	0,45	4 573,41	1,49	(3 450,17)	-75,44
606310 PETIT OUTILLAGE			599,92	0,20	(599,92)	-100,00
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ	1 968,52	0,78	2 231,10	0,73	(262,58)	-11,77
606800 AUTR.ACH.NON STOCKE			632,19	0,21	(632,19)	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIER	6 192,00	2,46	11 142,00	3,64	(4 950,00)	-44,43
613500 LOCATIONS DE MATERIE	432,00	0,17	994,75	0,32	(562,75)	-56,57
613530 LOC.MAT.DE TRANSPORT			240,00	0,08	(240,00)	-100,00
613580 LOCATION GWADOPUR			558,00	0,18	(558,00)	-100,00
613700 ABONNEMENT LOCATIONS			1 846,88	0,60	(1 846,88)	-100,00
615200 ENT.REPAR.S/BIENS IM	5 013,75	1,99	5 141,55	1,68	(127,80)	-2,49
615500 ENT.REPAR.S/BIENS MO	2 126,75	0,84	2 485,35	0,81	(358,60)	-14,43
615600 MAINTENANCE	4 467,77	1,77	3 328,27	1,09	1 139,50	34,24
616100 ASSUR.MULTIRISQUES	791,58	0,31	934,03	0,31	(142,45)	-15,25
616300 ASSUR.TRANSPORT	541,78	0,22	759,57	0,25	(217,79)	-28,67
618500 FRAIS SEMIN.CONF.CON			350,70	0,11	(350,70)	-100,00
622600 HONORAIRES	8 560,51	3,40	8 440,22	2,76	120,29	1,43
622800 AUT.REMUNER.& HONORA			2 670,00	0,87	(2 670,00)	-100,00
623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU	1 216,29	0,48			1 216,29	
623400 CADEAUX			332,79	0,11	(332,79)	-100,00
623600 BROCHURES DEPLIANTS			63,00	0,02	(63,00)	-100,00
623800 DIVERS POURB.DONS CO			50,00	0,02	(50,00)	-100,00
624100 TRANSPORTS DE BIENS			45,00	0,01	(45,00)	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT			2 738,56	0,89	(2 738,56)	-100,00
625700 RECEPTIONS	621,08	0,25	713,69	0,23	(92,61)	-12,98
626000 FRAIS POSTAUX			109,48	0,04	(109,48)	-100,00
626500 TELEPHONE	4 265,60	1,69	4 696,09	1,53	(430,49)	-9,17
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	579,04	0,23	356,44	0,12	222,60	62,45
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>(211,33)</b>	<b>-0,08</b>	<b>2 816,51</b>	<b>0,92</b>	<b>(3 027,84)</b>	<b>-107,50</b>
631300 FORM.PROFESS.CONTINU			1 966,00	0,64	(1 966,00)	-100,00
6318 Impôts, taxes, versements assimilés	(211,33)	-0,08	850,51	0,28	(1 061,84)	-124,85

## Détail du compte de résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>152 310,00</b>	<b>60,46</b>	<b>208 328,49</b>	<b>68,05</b>	<b>(56 018,49)</b>	<b>-26,89</b>
641100 SALAIRES & APPOINTEMENT	157 591,35	62,56	208 475,40	68,10	(50 884,05)	-24,41
641200 PERS CONGES PAYES	(5 281,35)	-2,10	(146,91)	-0,05	(5 134,44)	N/S
<b>Charges sociales</b>	<b>14 801,63</b>	<b>5,88</b>	<b>24 776,56</b>	<b>8,09</b>	<b>(9 974,93)</b>	<b>-40,26</b>
645100 COTISATIONS A L'URSS	11 296,47	4,48	15 840,09	5,17	(4 543,62)	-28,68
645200 CHARGES SOC./CONGES A PAYER	10,37		3 387,39	1,11	(3 377,02)	-99,69
64520000 PREVOYANCE	805,04	0,32	716,56	0,23	88,48	12,35
645300 RETRAITE	1 469,12	0,58	1 820,68	0,59	(351,56)	-19,31
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 220,63	0,48	1 318,28	0,43	(97,65)	-7,41
648820 CADEAUX AU PERSONNEL			1 693,56	0,55	(1 693,56)	-100,00
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>2 590,81</b>	<b>1,03</b>	<b>2 178,15</b>	<b>0,71</b>	<b>412,66</b>	<b>18,95</b>
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	2 590,81	1,03	2 178,15	0,71	412,66	18,95
<b>Autres charges</b>	<b>25,46</b>	<b>0,01</b>	<b>1 719,99</b>	<b>0,56</b>	<b>(1 694,53)</b>	<b>-98,52</b>
651600 DROITS AUTEUR REPRODUCTION			1 100,00	0,36	(1 100,00)	-100,00
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	25,46	0,01	619,99	0,20	(594,53)	-95,89
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>35 409,88</b>	<b>14,06</b>	<b>916,53</b>	<b>0,30</b>	<b>34 493,35</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>						
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>35 409,88</b>	<b>14,06</b>	<b>916,53</b>	<b>0,30</b>	<b>34 493,35</b>	<b>N/S</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>312,00</b>	<b>0,12</b>			<b>312,00</b>	
771800 AUTR.PROD.EXCEPT.OP	312,00	0,12			312,00	
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>1 197,17</b>	<b>0,48</b>	<b>7 911,17</b>	<b>2,58</b>	<b>(6 714,00)</b>	<b>-84,87</b>
671000 CHARG.EXCEP.OPER.GES			4 044,75	1,32	(4 044,75)	-100,00
671200 MAJORATIONS, PENALITES	1 057,17	0,42	285,00	0,09	772,17	270,94
671800 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.	140,00	0,06	2 006,00	0,66	(1 866,00)	-93,02
672000 CHARG.EXERCICES ANTE			1 575,42	0,51	(1 575,42)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(885,17)</b>	<b>-0,35</b>	<b>(7 911,17)</b>	<b>-2,58</b>	<b>7 026,00</b>	<b>88,81</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>252 228,87</b>	<b>100,12</b>	<b>306 140,46</b>	<b>100,00</b>	<b>(53 911,59)</b>	<b>-17,61</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>217 704,16</b>	<b>86,42</b>	<b>313 135,10</b>	<b>102,28</b>	<b>(95 430,94)</b>	<b>-30,48</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>34 524,71</b>	<b>13,70</b>	<b>(6 994,64)</b>	<b>-2,28</b>	<b>41 519,35</b>	<b>593,59</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						



## Règles et Méthodes Comptables

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 **492 918** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **252 229** euros et un total **charges** de **217 704** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **34 525** 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

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

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.

## Règles et Méthodes Comptables

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### 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.

## Immobilisations

		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						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	6 804					6 804
	Matériel de transport	5 500		20 000			25 500
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 509					10 509
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 813		20 000			42 813
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TO TAL		22 813		20 000			42 813



## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	4 446	490		4 937
	Matériel de transport	3 402	1 856		5 257
	Matériel de bureau, mobilier	9 951	245		10 195
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>17 798</b>	<b>2 591</b>		<b>20 389</b>
<b>TOTAL</b>		<b>17 798</b>	<b>2 591</b>		<b>20 389</b>

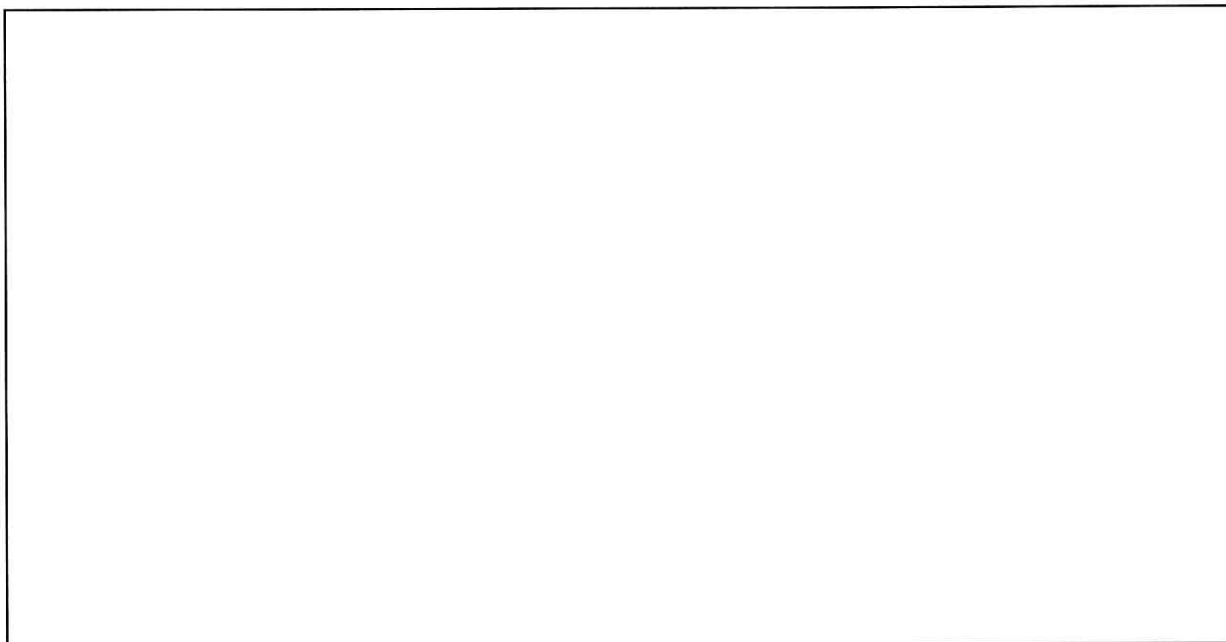
## Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	750	750	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	100	100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 172	6 172	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	166 250	166 250	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	131	131	
	Charges constatées d'avance	894	894	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>174 296</b>	<b>174 296</b>	
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
<b>DETTES</b>	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	11 226	11 226		
	Personnel et comptes rattachés	15 911	15 911		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 284	23 284		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	639	639		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>51 059</b>	<b>51 059</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Charges à payer (avec détail)

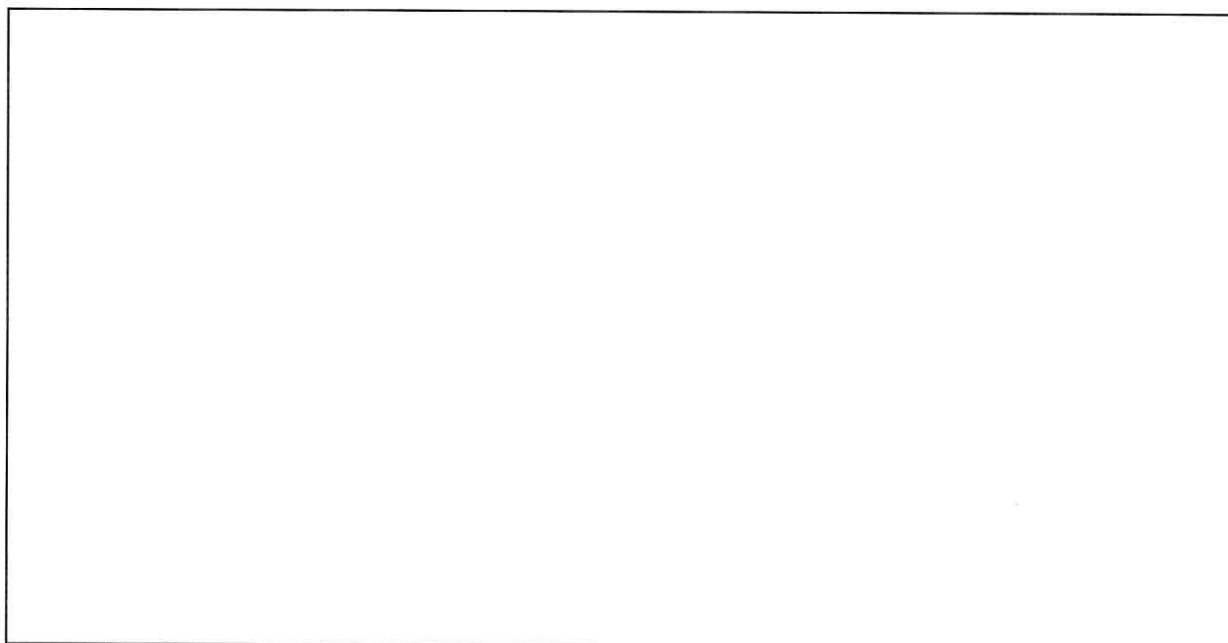
	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 618	7 836	(2 217)	-28,30
Dettes fiscales et sociales	18 536	25 458	(6 921)	-27,19
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
<b>TOTAL</b>	<b>24 155</b>	<b>33 293</b>	<b>(9 138)</b>	<b>-27,45</b>





## Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	894	875	19	2,20
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>	<b>894</b>	<b>875</b>	<b>19</b>	<b>2,20</b>



## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Patrimoine intégré</li> <li>- Fonds statutaires</li> <li>- Subventions d'investissement non renouvelables</li> <li>- Apports sans droit de reprise</li> <li>- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés</li> <li>- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables</li> </ul> Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice	(6 995)			(6 995)
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Apports</li> <li>- Legs et donations</li> <li>- Subventions d'investissement sur biens renouvelables</li> </ul> Résultats sous contrôle des tiers financeurs Droits des propriétaires (Commodat) Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	(6 995)			(6 995)