



Thierry FONTANA
Expert Comptable associé

Thierry FONTANA & Associés

Société d'Expertise Comptable

LA ROUTE D'OCCITANIE

Exercice du

01/01/2023

au

31/12/2023

COMPTES ANNUELS

3, rue Brindejanc des Moulinais
31500 TOULOUSE
Tél. : 05 61 36 85 15 - Fax. : 05 61 36 85 07

69 rue Gilet
31770 COLOMIERS
Tél. : 05 61 42 02 67 - Fax : 05 61 42 08 43

Société à Responsabilité Limitée au capital de 40 000 €
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Toulouse Midi-Pyrénées
SIRET : 395 372 261 000 28 - Code NAF : 6920Z

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	594	594		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	5 764	6 982	(1 218)	
	Autres immobilisations corporelles	30 787	14 754	16 033	26 541
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		37 145	22 330	14 815	26 541
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	78 000		78 000	71 913
	Autres créances	6 555		6 555	11 399
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	39 646		39 646	29 250
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 214		7 214	1 642
	TOTAL (III)	131 416		131 416	114 204
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		168 560	22 330	146 231	140 745

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

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	58 921	126 480
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	17 075	(67 559)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	75 996	58 921
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
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 (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	48 160	54 425
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	21 939	27 399
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	136	
	Total des dettes	70 235	81 824
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	146 231	140 745
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		17 074,60	(67 559,29)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		67 678	81 824
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	340 874	365 213
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	330 001	277 000
	Dons		
	Cotisations	1 311	2 089
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	1 534	2 584
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	635	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	674 355	646 886
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	85	5 961
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	643 437	707 796
	Impôts, taxes et versements assimilés		364
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	12 336	1 217
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	38	
	Total des charges d'exploitation	655 896	715 338
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	18 459	(68 452)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	308	143
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	1 692	952
	2 - RESULTAT FINANCIER	(1 384)	(809)
Charges financières	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	17 075	(69 261)
	Produits exceptionnels		4 000
	Charges exceptionnelles		2 299
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 701
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	674 662	651 029
	TOTAL DES CHARGES	657 588	718 588
	EXCEDENT ou DEFICIT	17 075	(67 559)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	750 998	750 998
	Bénévolat	49 605	49 605
	Prestations en nature	701 393	701 393
	Dons en nature		
	CHARGES	750 998	750 998
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	350 694	350 694
	Personnel bénévole	400 304	400 304

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	340 874	365 213
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	330 001	277 000
	Dons		
	Cotisations	1 311	2 089
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	1 534	2 584
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	635	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	674 355	646 886
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	85	5 961
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	643 437	707 796
	Impôts, taxes et versements assimilés		364
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	12 336	1 217
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	38	
	Total des charges d'exploitation	655 896	715 338
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	18 459	(68 452)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	308	143
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	1 692	952
	2 - RESULTAT FINANCIER	(1 384)	(809)
Charges financières	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	17 075	(69 261)
	Produits exceptionnels		4 000
	Charges exceptionnelles		2 299
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 701
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	674 662	651 029
	TOTAL DES CHARGES	657 588	718 588
	EXCEDENT ou DEFICIT	17 075	(67 559)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	750 998	750 998
	Bénévolat	49 605	49 605
	Prestations en nature	701 393	701 393
	Dons en nature		
	CHARGES	750 998	750 998
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	350 694	350 694
	Personnel bénévole	400 304	400 304

DETAIL DES COMPTES

Détail des comptes d'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Actif immobilisé	14 815	10,13	26 541	18,86	(11 726)	-44,18
Autres immobilisations incorporelles						
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	594	0,41	594	0,42		
CONC, BREV, LIC	(594)	-0,41	(594)	-0,42		
Immobilisations corporelles	14 815	10,13	26 541	18,86	(11 726)	-44,18
MATERIELS & OUTILLAGES	5 764	3,94	5 764	4,10		
MATERIEL DE TRANSPORT	18 000	12,31	18 000	12,79		
MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	11 476	7,85	10 866	7,72	610	5,61
MOBILIER	1 311	0,90	1 311	0,93		
AMORT MAT. OUTILLAGE	(5 764)	-3,94	(5 764)	-4,10		
AMORT INSTAL COMPLEXES SPECIALISEES	(1 218)	-0,83			(1 218)	
AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(8 263)	-5,65			(8 263)	
AMORT. MATERIEL BUREAU & INFO	(5 180)	-3,54	(2 325)	-1,65	(2 855)	-122,80
AMORT MOBILIER	(1 311)	-0,90	(1 311)	-0,93		
Actif circulant	131 416	89,87	114 204	81,14	17 211	15,07
Créances clients et comptes rattachés	78 000	53,34	71 913	51,09	6 087	8,46
Collectif clients débiteurs	78 000	53,34	61 000	43,34	17 000	27,87
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR			10 913	7,75	(10 913)	-100,00
Autres créances	6 555	4,48	11 399	8,10	(4 844)	-42,49
Collectif fournisseurs débiteurs	156	0,11	5 000	3,55	(4 844)	-96,87
ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	5 000	3,42	5 000	3,55		
ETAT CH. A PAYER, PROD. A REC.	1 399	0,96	1 399	0,99		
Disponible	39 646	27,11	29 250	20,78	10 397	35,55
CREDIT AGRICOLE	27 570	18,85	17 840	12,68	9 730	54,54
CREDIT AGRICOLE CARAVANE	1 218	0,83	859	0,61	359	41,82
LIVRET CREDIT AGRICOLE	10 859	7,43	10 551	7,50	308	2,92
Charges constatées d'avance	7 214	4,93	1 642	1,17	5 572	339,22
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	7 214	4,93	1 642	1,17	5 572	339,22
Total du Bilan Actif	146 231	100,00	140 745	100,00	5 486	3,90

Détail des comptes de Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I- Capitaux propres	75 996	51,97	58 921	41,86	17 075	28,98
Capital Social ou individuel	58 921	40,29	126 480	89,86	(67 559)	-53,41
CAPITAL	61 985	42,39	61 985	44,04		
FOND ASSOC. SANS DROITS DE REP	(3 064)	-2,10	64 496	45,82	(67 559)	-104,75
Résultat de l'exercice	17 075	11,68	(67 559)	-48,00	84 634	125,27
Provisions pour risques et charges						
Total III Dettes	70 235	48,03	81 824	58,14	(11 589)	-14,16
Emprunts et dettes assimilées	48 160	32,93	54 425	38,67	(6 265)	-11,51
EMPRUNT INFORMATIQUE 3870 EUR	551	0,38	1 856	1,32	(1 305)	-70,29
AVANCE CREDIT AGRICOLE SUBV	40 000	27,35	40 000	28,42		
PRET CREDIT AGRICOLE 15000€	7 601	5,20	12 556	8,92	(4 955)	-39,46
Intérêts C.N.E. 00003274153	8	0,01	13	0,01	(5)	-39,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 939	15,00	27 399	19,47	(5 460)	-19,93
Collectif fournisseurs créditeurs	12 584	8,61	20 169	14,33	(7 585)	-37,61
FRS FACTURES NON PARVENUES	9 355	6,40	7 230	5,14	2 125	29,39
Produits constatés d'avance	136	0,09			136	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	136	0,09			136	
Total du Passif	146 231	100,00	140 745	100,00	5 486	3,90

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		674 355	100,00	646 886	100,00	27 469	4,25
Prestations de services		340 874	50,55	365 213	56,46	(24 339)	-6,66
708100	PARTENARIAT	210 224	31,17	365 213	56,46	(154 989)	-42,44
708110	PARTENARIAT INSTITUTIONNEL	124 000	18,39			124 000	
708200	CARAVANE PUBLICITAIRE	6 650	0,99			6 650	
Subventions d'exploitation		330 001	48,94	277 000	42,82	53 001	19,13
740100	SUBVENTIONS	69 000	10,23	60 500	9,35	8 500	14,05
740300	VILLES ET APES	261 001	38,70	216 500	33,47	44 501	20,55
Cotisations		1 311	0,19	2 089	0,32	(778)	-37,24
756000	COTISATIONS - LICENCES	1 311	0,19	2 089	0,32	(778)	-37,24
Autres produits de gestion courante		1 534	0,23	2 584	0,40	(1 050)	-40,64
758000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	1 534	0,23	2 584	0,40	(1 050)	-40,64
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		635	0,09			635	
791000	TRANSFERT DE CHARGE	635	0,09			635	
Total des charges d'exploitation		655 896	97,26	715 338	110,58	(59 442)	-8,31
Achats		85	0,01	5 961	0,92	(5 876)	-98,57
602200	ACHATS FOURNIT. CONSOMMABLES	85	0,01	5 961	0,92	(5 876)	-98,57
Autres achats et charges externes		643 437	95,42	707 796	109,42	(64 359)	-9,09
604000	ACHATS ETUDES & PRESTATIONS	121 430	18,01	120 439	18,62	991	0,82
604100	SECURITE GENDARMRIE	31 741	4,71	32 116	4,96	(375)	-1,17
605000	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	2 896	0,43	700	0,11	2 195	313,43
606110	EDF LABRUGUIERE	108	0,02	144	0,02	(36)	-24,85
606120	EAUX			292	0,05	(292)	-100,00
606300	FOURNITURES D'ENTRETIEN	21		243	0,04	(222)	-91,29
606301	FC FOURNIT. ENTRET. ET EQUIP.	50	0,01			50	
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 546	0,23	3 258	0,50	(1 712)	-52,55
613000	LOCATION MANIFESTATION	30 274	4,49	27 794	4,30	2 481	8,92
613100	LOCATION LOGICIEL	79	0,01	960	0,15	(880)	-91,72
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES			20		(20)	-100,00
613300	LOCATIONS DIVERSES	775	0,11	1 500	0,23	(725)	-48,36
613510	LOCATION BNP PARIBAS	2 648	0,39	2 648	0,41		
615200	ENTRETIENS VEHICULES	3 305	0,49	1 308	0,20	1 997	152,62
615300	ENTRETIEN MATERIEL ASSOCIATION	88	0,01			88	
615500	ENTRETIEN DES LOCAUX	182	0,03			182	
615600	MAINTENANCE	255	0,04	950	0,15	(695)	-73,15
616000	PRIMES D'ASSURANCES	3 927	0,58			3 927	
616200	ASSURANCES VEHICULES	5 776	0,86	7 406	1,14	(1 630)	-22,01
616300	ASSURANCE EMPRUNT	249	0,04	182	0,03	67	36,62
621400	PERSONNEL DETACHE			8 382	1,30	(8 382)	-100,00
621410	ARBITRES	4 618	0,68			4 618	
621420	STAFF MEDICAL	9 425	1,40			9 425	
622600	HONORAIRES	4 964	0,74			(2 286)	-31,53
623100	PUBLICITE			5 015	0,78	(5 015)	-100,00
623400	CADEAUX	50	0,01	390	0,06	(340)	-87,18
624100	DEPLACEMENTS COUREURS	29 200	4,33	32 877	5,08	(3 677)	-11,18
624110	DEPLACEMENTS BENEVOLES	12 246	1,82	13 584	2,10	(1 338)	-9,85
625000	RESTAURATION	2 047	0,30	12 769	1,97	(10 722)	-83,97
625010	TRAITEURS	39 764	5,90	27 607	4,27	12 157	44,04
625020	HOTELS BENEVOLES	110 152	16,33	71 198	11,01	38 953	54,71
625021	HOTELS EQUIPES	50 410	7,48	78 851	12,19	(28 441)	-36,07
625100	CARBURANT	20 573	3,05	26 878	4,15	(6 304)	-23,46
625300	PEAGES	716	0,11	1 115	0,17	(399)	-35,78

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
625700	RECEPTIONS BENEVOLES			637	0,10	(637)	-100,00
626000	FRAIS POST AUX	193	0,03	82	0,01	110	133,60
626200	TELEPHONIE MOBILE	1 445	0,21	2 524	0,39	(1 079)	-42,76
627000	SERVICES BANCAIRES	737	0,11	368	0,06	369	100,27
628100	CONCOURS DIVERS COTISATION	980	0,15	700	0,11	280	40,00
628110	LICENCES	2 086	0,31	1 917	0,30	169	8,82
628200	DROITS ORGANISATIONS ET PRIX	148 481	22,02	215 693	33,34	(67 213)	-31,16
Impôts, taxes, versements assimilés				364	0,06	(364)	-100,00
635800	AUTRES IMPOTS ET TAXES			364	0,06	(364)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		12 336	1,83	1 217	0,19	11 119	913,58
681100	D.A.P. IMMOBILISATIONS	3 763	0,56	1 217	0,19	2 545	209,15
681120	DOT. AUX AMORTISSEMENTS	8 573	1,27			8 573	
Autres charges		38	0,01			38	N/S
658000	CHARGES DIV. GESTION COURANTE	38	0,01			38	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		18 459	2,74	(68 452)	-10,58	86 911	126,97
RESULTAT FINANCIER		(1 384)	-0,21	(809)	-0,13	(575)	-71,13
Intérêts et produits financiers		308	0,05	143	0,02	165	115,06
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	308	0,05	143	0,02	165	115,06
Intérêts et charges financières		1 692	0,25	952	0,15	740	77,73
661000	CHARGES D'INTERETS	1 692	0,25	952	0,15	740	77,76
661600	AGIOS BANCAIRES						-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		17 075	2,53	(69 261)	-10,71	86 335	124,65
Produits exceptionnels				4 000	0,62	(4 000)	-100,00
775200	PDT CESSION IMMOS CORPORELLES			4 000	0,62	(4 000)	-100,00
Charges exceptionnelles				2 299	0,36	(2 299)	-100,00
675500	Val.comptables él. actif cédés			1 559	0,24	(1 559)	-100,00
678000	SINISTRE			739	0,11	(739)	-100,00
Résultat exceptionnel				1 701	0,26	(1 701)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS		674 662	100,05	651 029	100,64	23 633	3,63
TOTAL DES CHARGES		657 588	97,51	718 588	111,08	(61 001)	-8,49
Excédent ou déficit de l'exercice		17 075	2,53	(67 559)	-10,44	84 634	125,27
Contributions volontaires en nature		750 998	111,37	750 998	116,09		
Bénévolat		49 605	7,36	49 605	7,67		
870000	PERSONNEL BENEVOLE	49 605	7,36	49 605	7,67		
Prestations en nature		701 393	104,01	701 393	108,43		
871000	PRESTATION EN NATURE	701 393	104,01	701 393	108,43		
Charges des contributions volontaires en nature		750 998	111,37	750 998	116,09		
Mise à disposition gratuite biens et services		350 694	52,00	350 694	54,21		
861000	MISE A DISPOSITION GRATUITE	350 694	52,00	350 694	54,21		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	
		31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		%
Personnel bénévole		400 304	59,36	400 304	61,88		
864000	PERSONNEL BENEVOLE	400 304	59,36	400 304	61,88		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	674 355	100,00	646 886	100,00	27 469	4,25
Prestations de services	340 874	50,55	365 213	56,46	(24 339)	-6,66
PARTENARIAT	210 224	31,17	365 213	56,46	(154 989)	-42,44
PARTENARIAT INSTITUTIONNEL	124 000	18,39			124 000	
CARAVANE PUBLICITAIRE	6 650	0,99			6 650	
Subventions d'exploitation	330 001	48,94	277 000	42,82	53 001	19,13
SUBVENTIONS	69 000	10,23	60 500	9,35	8 500	14,05
VILLES ET APES	261 001	38,70	216 500	33,47	44 501	20,55
Cotisations	1 311	0,19	2 089	0,32	(778)	-37,24
COTISATIONS - LICENCES	1 311	0,19	2 089	0,32	(778)	-37,24
Autres produits de gestion courante	1 534	0,23	2 584	0,40	(1 050)	-40,64
PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	1 534	0,23	2 584	0,40	(1 050)	-40,64
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	635	0,09			635	
TRANSFERT DE CHARGE	635	0,09			635	
Total des charges d'exploitation	655 896	97,26	715 338	110,58	(59 442)	-8,31
Achats	85	0,01	5 961	0,92	(5 876)	-98,57
ACHATS FOURNIT. CONSOMMABLES	85	0,01	5 961	0,92	(5 876)	-98,57
Autres achats et charges externes	643 437	95,42	707 796	109,42	(64 359)	-9,09
ACHATS ETUDES & PRESTATIONS	121 430	18,01	120 439	18,62	991	0,82
SECURITE GENDARMRIE	31 741	4,71	32 116	4,96	(375)	-1,17
ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	2 896	0,43	700	0,11	2 195	313,43
EDF LABRUGUIERE	108	0,02	144	0,02	(36)	-24,85
EAUX			292	0,05	(292)	-100,00
FOURNITURES D'ENTRETIEN	21		243	0,04	(222)	-91,29
FC FOURNIT. ENTRET. ET EQUIP.	50	0,01			50	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 546	0,23	3 258	0,50	(1 712)	-52,55
LOCATION MANIFESTATION	30 274	4,49	27 794	4,30	2 481	8,92
LOCATION LOGICIEL	79	0,01	960	0,15	(880)	-91,72
LOCATIONS IMMOBILIERES			20		(20)	-100,00
LOCATIONS DIVERSES	775	0,11	1 500	0,23	(725)	-48,36
LOCATION BNP PARIBAS	2 648	0,39	2 648	0,41		
ENTRETIENS VEHICULES	3 305	0,49	1 308	0,20	1 997	152,62
ENTRETIEN MATERIEL ASSOCIATION	88	0,01			88	
ENTRETIEN DES LOCAUX	182	0,03			182	
MAINTENANCE	255	0,04	950	0,15	(695)	-73,15
PRIMES D'ASSURANCES	3 927	0,58			3 927	
ASSURANCES VEHICULES	5 776	0,86	7 406	1,14	(1 630)	-22,01
ASSURANCE EMPRUNT	249	0,04	182	0,03	67	36,62
PERSONNEL DETACHE			8 382	1,30	(8 382)	-100,00
ARBITRES	4 618	0,68			4 618	
STAFF MEDICAL	9 425	1,40			9 425	
HONORAIRES	4 964	0,74	7 250	1,12	(2 286)	-31,53
PUBLICITE			5 015	0,78	(5 015)	-100,00
CADEAUX	50	0,01	390	0,06	(340)	-87,18
DEPLACEMENTS COUREURS	29 200	4,33	32 877	5,08	(3 677)	-11,18
DEPLACEMENTS BENEVOLES	12 246	1,82	13 584	2,10	(1 338)	-9,85
RESTAURATION	2 047	0,30	12 769	1,97	(10 722)	-83,97
TRAITEURS	39 764	5,90	27 607	4,27	12 157	44,04
HOTELS BENEVOLES	110 152	16,33	71 198	11,01	38 953	54,71
HOTELS EQUIPES	50 410	7,48	78 851	12,19	(28 441)	-36,07
CARBURANT	20 573	3,05	26 878	4,15	(6 304)	-23,46

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
PEAGES	716	0,11	1 115	0,17	(399)	-35,78
RECEPTIONS BENEVOLES			637	0,10	(637)	-100,00
FRAIS POST AUX	193	0,03	82	0,01	110	133,60
TELEPHONIE MOBILE	1 445	0,21	2 524	0,39	(1 079)	-42,76
SERVICES BANCAIRES	737	0,11	368	0,06	369	100,27
CONCOURS DIVERS COTISATION	980	0,15	700	0,11	280	40,00
LICENCES	2 086	0,31	1 917	0,30	169	8,82
DROITS ORGANISATIONS ET PRIX	148 481	22,02	215 693	33,34	(67 213)	-31,16
Impôts, taxes, versements assimilés			364	0,06	(364)	-100,00
AUTRES IMPOTS ET TAXES			364	0,06	(364)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	12 336	1,83	1 217	0,19	11 119	913,58
D.A.P. IMMOBILISATIONS	3 763	0,56	1 217	0,19	2 545	209,15
DOT. AUX AMORTISSEMENTS	8 573	1,27			8 573	
Autres charges	38	0,01			38	N/S
CHARGES DIV. GESTION COURANTE	38	0,01			38	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	18 459	2,74	(68 452)	-10,58	86 911	126,97
RESULTAT FINANCIER	(1 384)	-0,21	(809)	-0,13	(575)	-71,13
Intérêts et produits financiers	308	0,05	143	0,02	165	115,06
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	308	0,05	143	0,02	165	115,06
Intérêts et charges financières	1 692	0,25	952	0,15	740	77,73
CHARGES D'INTERETS	1 692	0,25	952	0,15	740	77,76
AGIOS BANCAIRES					-100,00	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	17 075	2,53	(69 261)	-10,71	86 335	124,65
Produits exceptionnels			4 000	0,62	(4 000)	-100,00
PDT CESSION IMMOS CORPORELLES			4 000	0,62	(4 000)	-100,00
Charges exceptionnelles			2 299	0,36	(2 299)	-100,00
Val.comptables él. actif cédés			1 559	0,24	(1 559)	-100,00
SINISTRE			739	0,11	(739)	-100,00
Résultat exceptionnel			1 701	0,26	(1 701)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	674 662	100,05	651 029	100,64	23 633	3,63
TOTAL DES CHARGES	657 588	97,51	718 588	111,08	(61 001)	-8,49
Excédent ou déficit de l'exercice	17 075	2,53	(67 559)	-10,44	84 634	125,27
Contributions volontaires en nature	750 998	111,37	750 998	116,09		
Bénévolat	49 605	7,36	49 605	7,67		
PERSONNEL BENEVOLE	49 605	7,36	49 605	7,67		
Prestations en nature	701 393	104,01	701 393	108,43		
PRESTATION EN NATURE	701 393	104,01	701 393	108,43		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Charges des contributions volontaires en nature	750 998	111,37	750 998	116,09		
Mise à disposition gratuite biens et services	350 694	52,00	350 694	54,21		
MISE A DISPOSITION GRATUITE	350 694	52,00	350 694	54,21		
Personnel bénévole	400 304	59,36	400 304	61,88		
PERSONNEL BENEVOLE	400 304	59,36	400 304	61,88		

ANNEXE COMPTABLE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de 12 mois.

Le bilan de l'exercice présente un total de **146 231** euros.

Le compte de résultat affiche :

- Un total des produits de **674 662** euros,
- Un total des charges de **657 588** euros,
- Un résultat de **17 075** euros.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité d'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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement 2018-06 du 5 décembre 2018 qui réforme le règlement CRC 99-01.

Changement de méthode comptable

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

Evènements postérieurs à la clôture

En raison de la mobilisation de nombreuses ressources financières et humaines des collectivités pour l'organisation des jeux olympiques de Paris 2024, il a été décidé de ne pas organiser la course La Route d'Occitanie sur 2024.

La course 2025 est-elle déjà en préparation.

Immobilisations

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- logiciels : 3 ans
- installations techniques : 5 à 10 ans
- matériels de transport : 4 à 5 ans
- matériels de bureau : 5 à 10 ans
- matériels informatiques : 3 ans
- mobiliers : 10 ans

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'une perte probable apparaît du fait d'un litige ou de la solvabilité compromise d'un tiers.

Disponibilités

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

Provision pour risques et charges

Une provision est comptabilisée lorsque la société a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain qu'elle générera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Dettes

Les dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES AU BILAN

(Etats ci-après)

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2023
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	594			594
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	5 764			5 764
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	18 000			18 000
Autres immobilisations corporelles	12 177	610		12 787
Immobilisations financières				
TOTAL GENERAL	36 535	610		37 145

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2023
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	594			594
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	5 764	1 218		6 982
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport		8 263		8 263
Autres immobilisations corporelles	3 636	2 855		6 492
TOTAL GENERAL	9 994	12 336		22 330

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		6 399
Autres créances		6 399
ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	5 000	
ETAT CH. A PAYER, PROD. A REC.	1 399	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		9 363
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8
Intérêts C.N.E. 00003274153	8	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 355
FRS FACTURES NON PARVENUES	9 355	

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 (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	78 000	78 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	6 399	6 399	
	Groupe et associés (2)	156	156	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	7 214	7 214	
	TOTAL DES CREANCES	91 769	91 769	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	48 160	45 604	2 557	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 939	21 939		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	136	136		
	TOTAL DES DETTES	70 235	67 678	2 557	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		4 955			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

7 214

136

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

7 214

136

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnés

Engagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements de locations financières

5 958

5 958

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

5 958

(1) Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées