

# COMPTES ANNUELS

## OEUVRE DES INDUSTRIES DU LIVRE

15 rue de Buci  
75006 PARIS

Exercice clos le 31/12/2023

SIRET : 77566469100034

### *Auditeurs & Comptables Associés*

175, Boulevard Pereire

75017 PARIS

Tél : 01.42.86.91.11

[www.acafrance.fr](http://www.acafrance.fr)

Sommaire

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| <b>1. Comptes annuels</b>        | <b>1</b> |
| Bilan actif                      | 2        |
| Bilan passif                     | 3        |
| Compte de résultat               | 4        |
| Compte de résultat (suite)       | 5        |
| <b>2. Détail des comptes</b>     | <b>6</b> |
| Bilan détaillé                   | 7        |
| Compte de résultat détaillé      | 9        |
| Soldes intermédiaires de gestion | 11       |

## **Comptes annuels**

Bilan actif

|  | Brut             | Amortissements<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2023 | Net<br>31/12/2022 |
|--|------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                  |                                 |                   |                   |
| ACTIF IMMOBILISE   |                  |                                 |                   |                   |
| <i>Immobilisations incorporelles</i>                           |                  |                                 |                   |                   |
| Frais d'établissement  |                  |                                 |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                  |                                 |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires |                  |                                 |                   |                   |
| Fonds commercial (1)   |                  |                                 |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                  |                                 |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                                 |                   |                   |
| <i>Immobilisations corporelles</i>                             |                  |                                 |                   |                   |
| Terrains   |                  |                                 |                   |                   |
| Constructions  | 123 017          | 112 195                         | 10 822            | 11 550            |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                  |                                 |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             | 140 751          | 140 751                         |                   |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                                 |                   |                   |
| Avances et acomptes  |                  |                                 |                   |                   |
| <i>Immobilisations financières (2)</i>                         |                  |                                 |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                  |                                 |                   |                   |
| Autres participations  |                  |                                 |                   |                   |
| Créances rattachées aux participations                         |                  |                                 |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      |                  |                                 |                   |                   |
| Prêts  |                  |                                 |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             |                  |                                 |                   |                   |
| <i>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</i>                                  | <i>263 767</i>   | <i>252 946</i>                  | <i>10 822</i>     | <i>11 550</i>     |
| ACTIF CIRCULANT  |                  |                                 |                   |                   |
| <i>Stocks et en-cours</i>                                      |                  |                                 |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                  |                                 |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                  |                                 |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                  |                                 |                   |                   |
| Marchandises   |                  |                                 |                   |                   |
| <i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>                |                  |                                 |                   |                   |
| <i>Créances (3)</i>  |                  |                                 |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   |                  |                                 |                   |                   |
| Autres créances  | 13 292           |                                 | 13 292            | 15 199            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                  |                                 |                   |                   |
| <i>Divers</i>  |                  |                                 |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                | 3 839 516        |                                 | 3 839 516         | 4 178 515         |
| Disponibilités   | 26 993           |                                 | 26 993            | 32 433            |
| Charges constatées d'avance (3)                                |                  |                                 |                   |                   |
| <i>TOTAL ACTIF CIRCULANT</i>                                   | <i>3 879 800</i> |                                 | <i>3 879 800</i>  | <i>4 226 148</i>  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                  |                                 |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                  |                                 |                   |                   |
| Ecarts de conversion actif                                     |                  |                                 |                   |                   |
| <i>TOTAL GENERAL</i>   | <i>4 143 568</i> | <i>252 946</i>                  | <i>3 890 622</i>  | <i>4 237 697</i>  |
| (1) Dont droit au bail   |                  |                                 |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                  |                                 |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                  |                                 |                   |                   |

Bilan passif

|  | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|------------|------------|
| CAPITAUX PROPRES   |            |            |
| Capital  |            |            |
| Primes d’émission, de fusion, d’apport, ...                            |            |            |
| Ecart de réévaluation  |            |            |
| Réserve légale   |            |            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |            |            |
| Réserves réglementées  |            |            |
| Autres réserves  | 3 534 859  | 3 633 715  |
| Report à nouveau   |            |            |
| RESULTAT DE L’EXERCICE (bénéfice ou perte)                             | 340 607    | -98 856    |
| Subventions d’investissement   |            |            |
| Provisions réglementées  |            | 695 600    |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES   | 3 875 466  | 4 230 459  |
| AUTRES FONDS PROPRES   |            |            |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |            |            |
| Avances conditionnées  |            |            |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES   |            |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                     |            |            |
| Provisions pour risques  |            |            |
| Provisions pour charges  |            |            |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                               |            |            |
| DETTES (1)   |            |            |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |            |            |
| Autres emprunts obligataires   |            |            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             |            |            |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 13 018     | 5 220      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |            |            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               |            |            |
| Dettes fiscales et sociales  |            |            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |            |            |
| Autres dettes  | 2 138      | 2 018      |
| Produits constatés d’avance  |            |            |
| TOTAL DETTES   | 15 156     | 7 238      |
| Ecarts de conversion passif  |            |            |
| TOTAL GENERAL  | 3 890 622  | 4 237 697  |
| (1) Dont à plus d’un an (a)  |            |            |
| (1) Dont à moins d’un an (a)   | 15 156     | 7 238      |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |            |            |
| (3) Dont emprunts participatifs  |            |            |
| (a) A l’exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |            |            |

Compte de résultat

|  | France | Exportations<br>et livraisons<br>intracom. | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|--------|--|------------|------------|
| Produits d'exploitation (1)  |        |  |            |            |
| Ventes de marchandises   |        |  |            |            |
| Production vendue (biens)  |        |  |            | -180       |
| Production vendue (services)                                       | 23 548 |  | 23 548     | 22 259     |
| Chiffre d'affaires net   | 23 548 |  | 23 548     | 22 079     |
| Production stockée   |        |  |            |            |
| Production immobilisée   |        |  |            |            |
| Subventions d'exploitation   |        |  |            |            |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |        |  |            |            |
| Autres produits  |        |  |            |            |
| Total produits d'exploitation (I)                                  |        |  | 23 548     | 22 079     |
| Charges d'exploitation (2)   |        |  |            |            |
| Achats de marchandises   |        |  |            |            |
| Variations de stock  |        |  |            |            |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |        |  |            |            |
| Variations de stock  |        |  |            |            |
| Autres achats et charges externes (a)                              |        |  | 18 807     | 17 112     |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |        |  | 9 041      | 7 895      |
| Salaires et traitements  |        |  |            |            |
| Charges sociales   |        |  |            |            |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |        |  |            |            |
| – Sur immobilisations : dotations aux amortissements               |        |  | 728        | 728        |
| – Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |        |  |            |            |
| – Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |        |  |            |            |
| – Pour risques et charges : dotations aux provisions               |        |  |            |            |
| Autres charges   |        |  | 111 000    | 105 000    |
| Total charges d'exploitation (II)                                  |        |  | 139 576    | 130 735    |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)                                     |        |  | -116 028   | -108 656   |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |        |  |            |            |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                        |        |  |            |            |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                         |        |  |            |            |
| Produits financiers  |        |  |            |            |
| De participation (3)   |        |  |            |            |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |        |  |            |            |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          |        |  | 33         | 18         |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |        |  |            |            |
| Différences positives de change                                    |        |  |            |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |        |  | 6 363      | 9 781      |
| Total produits financiers (V)                                      |        |  | 6 396      | 9 799      |
| Charges financières  |        |  |            |            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |        |  |            |            |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 |        |  |            |            |
| Différences négatives de change                                    |        |  |            |            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |        |  |            |            |
| Total charges financières (VI)                                     |        |  |            |            |
| RESULTAT FINANCIER (V–VI)  |        |  | 6 396      | 9 799      |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)                   |        |  | -109 632   | -98 856    |

Compte de résultat (suite)

|   | 31/12/2023     | 31/12/2022     |
|---|----------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                |                |
| Sur opérations de gestion   |                |                |
| Sur opérations en capital   |                |                |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  | 450 239        |                |
| Total produits exceptionnels (VII)                                | 450 239        |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                |                |
| Sur opérations de gestion   |                |                |
| Sur opérations en capital   |                |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
| Total charges exceptionnelles (VIII)                              |                |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII–VIII)</b>                           | <b>450 239</b> |                |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      |                |                |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                  | 480 183        | 31 879         |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                            | 139 576        | 130 735        |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>  | <b>340 607</b> | <b>-98 856</b> |
| (a) Y compris :   |                |                |
| – Redevances de crédit–bail mobilier                              |                |                |
| – Redevances de crédit–bail immobilier                            |                |                |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                |                |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                |                |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                |                |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                |                |

**Détail des comptes**



Bilan détaillé

|  | Brut                | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/23  | Net au<br>31/12/22  |
|--|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ACTIF</b>                                 |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Immobilisations incorporelles</i>         |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Immobilisations corporelles</i>           |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Constructions</b>                         |                     |                                 |                     |                     |
| 213100 – Batiments                           | 123 016,56          |                                 | 123 016,56          | 123 016,56          |
| 281310 – Amortis. constructions              |                     | 112 194,73                      | -112 194,73         | -111 466,83         |
|  | 123 016,56          | 112 194,73                      | 10 821,83           | 11 549,73           |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>    |                     |                                 |                     |                     |
| 218100 – Instal.gales, agenct, aménagt.div.  | 126 674,17          |                                 | 126 674,17          | 126 674,17          |
| 218400 – Mobilier                            | 14 076,63           |                                 | 14 076,63           | 14 076,63           |
| 281810 – Amortis. instal. gales, agenct. div |                     | 126 674,17                      | -126 674,17         | -126 674,17         |
| 281840 – Amortis. mobilier                   |                     | 14 076,63                       | -14 076,63          | -14 076,63          |
|  | 140 750,80          | 140 750,80                      |                     |                     |
| <i>Immobilisations financières</i>           |                     |                                 |                     |                     |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE                       | 263 767,36          | 252 945,53                      | 10 821,83           | 11 549,73           |
| <i>Stocks</i>                                |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Créances</i>                              |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Autres créances</b>                       |                     |                                 |                     |                     |
| 467200 – REAL GEST GERANCE PASSY / CRAU      | 2 736,66            |                                 | 2 736,66            | 4 144,42            |
| 468700 – Divers – produits à recevoir        | 10 555,00           |                                 | 10 555,00           | 11 055,00           |
|  | 13 291,66           |                                 | 13 291,66           | 15 199,42           |
| <i>Divers</i>                                |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>       |                     |                                 |                     |                     |
| 506100 – VMP BQUE POPUL RIVES DE PARIS       | 1 250,00            |                                 | 1 250,00            | 1 250,00            |
| 506400 – VMP BQUE PRIVEE ED DE ROTHSCHI      | 3 838 266,22        |                                 | 3 838 266,22        | 4 177 264,71        |
|  | 3 839 516,22        |                                 | 3 839 516,22        | 4 178 514,71        |
| <b>Disponibilités</b>                        |                     |                                 |                     |                     |
| 512100 – BQUE POPUL RIVES DE PARIS           | 26 827,95           |                                 | 26 827,95           | 32 270,73           |
| 512500 – LIVRET SOCIETAIRE                   | 158,62              |                                 | 158,62              | 156,75              |
| 531110 – CAISSE                              | 5,96                |                                 | 5,96                | 5,96                |
|  | 26 992,53           |                                 | 26 992,53           | 32 433,44           |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT                        | 3 879 800,41        |                                 | 3 879 800,41        | 4 226 147,57        |
| COMPTES DE REGULARISATION                    |                     |                                 |                     |                     |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                           | <b>4 143 567,77</b> | <b>252 945,53</b>               | <b>3 890 622,24</b> | <b>4 237 697,30</b> |

Bilan détaillé

|  | Net au<br>31/12/23  | Net au<br>31/12/22  |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>PASSIF</b>  |                     |                     |
| <b>Autres réserves</b>   |                     |                     |
| 106800 – Autres réserves                                       | 3 534 858,94        | 3 633 715,08        |
|  | 3 534 858,94        | 3 633 715,08        |
| Résultat de l'exercice   | 340 607,06          | -98 856,14          |
| <b>Provisions réglementées</b>                                 |                     |                     |
| 147100 – Plus value latente vmp                                |                     | 695 599,94          |
|  |                     | 695 599,94          |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES   | 3 875 466,00        | 4 230 458,88        |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES                                     |                     |                     |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                       |                     |                     |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b> |                     |                     |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                 |                     |                     |
| 165000 – Dépôts et cautionnements reçus                        | 13 017,84           | 5 220,02            |
|  | 13 017,84           | 5 220,02            |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                             |                     |                     |
| <b>Autres dettes</b>   |                     |                     |
| 468600 – Divers – charges à payer                              | 2 138,40            | 2 018,40            |
|  | 2 138,40            | 2 018,40            |
| TOTAL DETTES   | 15 156,24           | 7 238,42            |
|  |                     |                     |
| <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>3 890 622,24</b> | <b>4 237 697,30</b> |

Compte de résultat détaillé

|   | du 01/01/23<br>au 31/12/23<br>12 mois | du 01/01/22<br>au 31/12/22<br>12 mois |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>PRODUITS</b>                             |                                       |                                       |
| <b>Ventes de marchandises</b>               |                                       |                                       |
| <b>Production vendue</b>                    |                                       |                                       |
| 701300 – Cotisations                        |                                       | -180,00                               |
| 708310 – Indemnité occupation               | 22 071,32                             | 20 880,03                             |
| 708330 – Recettes diverses                  | 1 476,99                              | 1 379,12                              |
|   | 23 548,31                             | 22 079,15                             |
| <b>Production stockée</b>                   |                                       |                                       |
| <b>Subventions d’exploitation</b>           |                                       |                                       |
| <b>Autres produits</b>                      |                                       |                                       |
| Total                                       | 23 548,31                             | 22 079,15                             |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>         |                                       |                                       |
| <b>Achats de marchandises</b>               |                                       |                                       |
| <b>Variation de stock (m/ses)</b>           |                                       |                                       |
| <b>Achats de m.p &amp; aut.approv.</b>      |                                       |                                       |
| <b>Variation de stock (m.p.)</b>            |                                       |                                       |
| <b>Autres achats &amp; charges externes</b> |                                       |                                       |
| 614000 – Charges locatives & copropriété    | 1 407,76                              | 1 373,40                              |
| 615000 – Entretien et réparations           | -150,09                               | 150,09                                |
| 616100 – Assurances multirisques            | 1 979,00                              | 1 801,00                              |
| 622600 – Honoraires                         | 15 438,29                             | 13 299,00                             |
| 625700 – Réceptions                         |                                       | 188,50                                |
| 627800 – Prestations de services bancaires  | 132,00                                | 299,70                                |
|   | 18 806,96                             | 17 111,69                             |
| Total                                       | 18 806,96                             | 17 111,69                             |
| MARGE SUR M/SES & MAT                       | 4 741,35                              | 4 967,46                              |
| <b>CHARGES</b>                              |                                       |                                       |
| <b>Impôts, taxes et vers. assim.</b>        |                                       |                                       |
| 635200 – TVA non récupérable                | 3 049,96                              | 2 673,07                              |
| 635700 – Impôt société                      | 5 991,00                              | 5 222,00                              |
|   | 9 040,96                              | 7 895,07                              |
| <b>Salaires et Traitements</b>              |                                       |                                       |
| <b>Charges sociales</b>                     |                                       |                                       |
| <b>Amortissements et provisions</b>         |                                       |                                       |
| 681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.   | 727,90                                | 727,90                                |
|   | 727,90                                | 727,90                                |
| <b>Autres charges</b>                       |                                       |                                       |
| 656000 – Action sociale de l’Oeuvre         | 111 000,00                            | 105 000,00                            |
|   | 111 000,00                            | 105 000,00                            |
| Total                                       | 120 768,86                            | 113 622,97                            |
| RESULTAT D’EXPLOITATION                     | -116 027,51                           | -108 655,51                           |
| <b>Produits financiers</b>                  |                                       |                                       |
| 764000 – Revenus des VMP                    | 33,12                                 | 18,42                                 |
| 767000 – Produits nets s/cessions VMP       | 6 362,67                              | 9 780,95                              |
|   | 6 395,79                              | 9 799,37                              |
| <b>Charges financières</b>                  |                                       |                                       |

Compte de résultat détaillé

|  | du 01/01/23<br>au 31/12/23<br>12 mois | du 01/01/22<br>au 31/12/22<br>12 mois |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Résultat financier                           | 6 395,79                              | 9 799,37                              |
| Opérations en commun                         |                                       |                                       |
| RESULTAT COURANT                             | -109 631,72                           | -98 856,14                            |
| Produits exceptionnels                       |                                       |                                       |
| 787500 – Repris.s/prov.risques charges excep | 450 238,78                            |                                       |
|  | 450 238,78                            |                                       |
| Charges exceptionnelles                      |                                       |                                       |
| Résultat exceptionnel                        | 450 238,78                            |                                       |
| Participation des salariés                   |                                       |                                       |
| Impôts sur les bénéfices                     |                                       |                                       |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                       | 340 607,06                            | -98 856,14                            |

Soldes intermédiaires de gestion

|  | du 01/01/23<br>au 31/12/23<br>12 mois | %      | du 01/01/22<br>au 31/12/22<br>12 mois | %      | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--|---------------------------------------|--------|---------------------------------------|--------|-----------------------------------|---------------------|
| <b>Ventes de marchandises</b>                  |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>Coût d'achats marchandises vendues</b>      |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                       |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>Production vendue</b>                       |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| 701300 – Cotisations                           |                                       |        | -180,00                               | -0,82  | 180,00                            | -100,00             |
| 708310 – Indemnité occupation                  | 22 071,32                             | 93,73  | 20 880,03                             | 94,57  | 1 191,29                          | 5,71                |
| 708330 – Recettes diverses                     | 1 476,99                              | 6,27   | 1 379,12                              | 6,25   | 97,87                             | 7,10                |
|  | 23 548,31                             | 100,00 | 22 079,15                             | 100,00 | 1 469,16                          | 6,65                |
| <b>Production stockée</b>                      |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>Production immobilisée</b>                  |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE</b>         | 23 548,31                             | 100,00 | 22 079,15                             | 100,00 | 1 469,16                          | 6,65                |
| <b>PROD + VENTES DE MARCHANDISES</b>           | 23 548,31                             | 100,00 | 22 079,15                             | 100,00 | 1 469,16                          | 6,65                |
| <b>Achats de matières premières et approv.</b> |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>Variation de stocks</b>                     |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>Sous-traitance directe</b>                  |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>               | 23 548,31                             | 100,00 | 22 079,15                             | 100,00 | 1 469,16                          | 6,65                |
| <b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>                     | 23 548,31                             | 100,00 | 22 079,15                             | 100,00 | 1 469,16                          | 6,65                |
| <b>Autres achats et charges externes</b>       |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| 614000 – Charges locatives & copropriété       | 1 407,76                              | 5,98   | 1 373,40                              | 6,22   | 34,36                             | 2,50                |
| 615000 – Entretien et réparations              | -150,09                               | -0,64  | 150,09                                | 0,68   | -300,18                           | -200,00             |
| 616100 – Assurances multirisques               | 1 979,00                              | 8,40   | 1 801,00                              | 8,16   | 178,00                            | 9,88                |
| 622600 – Honoraires                            | 15 438,29                             | 65,56  | 13 299,00                             | 60,23  | 2 139,29                          | 16,09               |
| 625700 – Réceptions                            |                                       |        | 188,50                                | 0,85   | -188,50                           | -100,00             |
| 627800 – Prestations de services bancaires     | 132,00                                | 0,56   | 299,70                                | 1,36   | -167,70                           | -55,96              |
|  | 18 806,96                             | 79,87  | 17 111,69                             | 77,50  | 1 695,27                          | 9,91                |
| <b>VALEUR AJOUTEE</b>                          | 4 741,35                              | 20,13  | 4 967,46                              | 22,50  | -226,11                           | -4,55               |
| <b>Subventions d'exploitation</b>              |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>Impôts, taxes et verst assimilés</b>        |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| 635200 – TVA non récupérable                   | 3 049,96                              | 12,95  | 2 673,07                              | 12,11  | 376,89                            | 14,10               |
| 635700 – Impôt societe                         | 5 991,00                              | 25,44  | 5 222,00                              | 23,65  | 769,00                            | 14,73               |
|  | 9 040,96                              | 38,39  | 7 895,07                              | 35,76  | 1 145,89                          | 14,51               |
| <b>Charges de personnel</b>                    |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>            | -4 299,61                             | -18,26 | -2 927,61                             | -13,26 | -1 372,00                         | 46,86               |
| <b>Reprises s/ charges et Transferts</b>       |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>Autres produits</b>                         |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| <b>Dot. amortissements et provisions</b>       |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| 681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.      | 727,90                                | 3,09   | 727,90                                | 3,30   |                                   |                     |
|  | 727,90                                | 3,09   | 727,90                                | 3,30   |                                   |                     |
| <b>Autres charges</b>                          |                                       |        |                                       |        |                                   |                     |
| 656000 – Action sociale de l'Oeuvre            | 111 000,00                            | 471,37 | 105 000,00                            | 475,56 | 6 000,00                          | 5,71                |
|  | 111 000,00                            | 471,37 | 105 000,00                            | 475,56 | 6 000,00                          | 5,71                |

Soldes intermédiaires de gestion

|  | du 01/01/23<br>au 31/12/23<br>12 mois | %       | du 01/01/22<br>au 31/12/22<br>12 mois | %       | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--|---------------------------------------|---------|---------------------------------------|---------|-----------------------------------|---------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                      | -116 027,51                           | -492,72 | -108 655,51                           | -492,12 | -7 372,00                         | 6,78                |
| Quote part résultat en commun                |                                       |         |                                       |         |                                   |                     |
| Produits financiers                          |                                       |         |                                       |         |                                   |                     |
| 764000 – Revenus des VMP                     | 33,12                                 | 0,14    | 18,42                                 | 0,08    | 14,70                             | 79,80               |
| 767000 – Produits nets s/cessions VMP        | 6 362,67                              | 27,02   | 9 780,95                              | 44,30   | -3 418,28                         | -34,95              |
|  | 6 395,79                              | 27,16   | 9 799,37                              | 44,38   | -3 403,58                         | -34,73              |
| Charges financières                          |                                       |         |                                       |         |                                   |                     |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS                | -109 631,72                           | -465,56 | -98 856,14                            | -447,74 | -10 775,58                        | 10,90               |
| Produits exceptionnels                       |                                       |         |                                       |         |                                   |                     |
| 787500 – Repris.s/prov.risques charges excep | 450 238,78                            | NS      |                                       |         | 450 238,78                        |                     |
|  | 450 238,78                            | NS      |                                       |         | 450 238,78                        |                     |
| Charges exceptionnelles                      |                                       |         |                                       |         |                                   |                     |
| Résultat exceptionnel                        | 450 238,78                            | NS      |                                       |         | 450 238,78                        |                     |
| Participation des salariés                   |                                       |         |                                       |         |                                   |                     |
| Impôts sur les bénéfices                     |                                       |         |                                       |         |                                   |                     |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                       | 340 607,06                            | NS      | -98 856,14                            | -447,74 | 439 463,20                        | -444,55             |