



TALLENZ
ARES

Ass. URIOPSS AUVERGNE-RHONE-ALPES

259 RUE DE CREQUI

69003 LYON

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

<https://ares.talenz.fr>

Sommaire

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

<i>Compte rendu de mission</i>	<i>1</i>
<i>COMPTES ANNUELS</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>12</i>
<i>Amortissements</i>	<i>13</i>
<i>Provisions</i>	<i>14</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>15</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>16</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>17</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>18</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>19</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>21</i>
<i>DETAIL DES COMPTES</i>	<i>22</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>23</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>25</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>27</i>



COMPTE RENDU DE MISSION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'Ass. URIOPSS AUVERGNE-RHONE-ALPES, pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

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

Total du bilan :	839 859	euros
Produits d'exploitation:	1 333 479	euros
Résultat net comptable :	86 275	euros

Fait à Lyon,
Le 29 avril 2024

Séverine LOUBARESSE
Expert-Comptable

Signé électroniquement le 31/05/2024 par
Séverine LOUBARESSE





T A L E N Z
A R E S

COMPTES ANNUELS

TALLENZ ARES LYON

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	18 454	18 454		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes	11 282		11 282	10 813
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	67 759	64 182	3 577	4 057
	Autres immobilisations corporelles	404 005	352 833	51 172	71 364
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 524		1 524	2 348
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				3 125
	Prêts	5 590		5 590	5 590
	Autres immobilisations financières	1 184		1 184	1 421
TOTAL (I)		509 798	435 468	74 330	98 718
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	20 536		20 536	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	152 732	4 695	148 037	126 424
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	21 927		21 927	21 423
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	290 509		290 509	154 686
	DISPONIBILITES	268 580		268 580	405 088
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	15 941		15 941	14 689
	TOTAL (II)	770 224	4 695	765 529	722 309
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) Primes de remboursement des obligations (IV) Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		1 280 022	440 163	839 859	821 027
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				6 774	7 011
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	103 605	103 605
	Fonds propres complémentaires	152 449	152 449
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	88 104	71 412
	Autres		
	Report à nouveau	149 200	149 200
	Excédent ou déficit de l'exercice	86 275	16 692
	Total des fonds propres (situation nette)	579 632	493 357
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		2 459
	Total des autres fonds propres		2 459
	Total des fonds propres	579 632	495 816
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	53 913	76 892
	Total des provisions	53 913	76 892
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	462	455
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 741	14 541
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 393	78 249
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	60 026	73 642
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 772	11 707
	Produits constatés d'avance	42 920	69 725
	Total des dettes	206 314	248 319
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		839 859	821 027
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		86 274,87	16 691,97
(1) Dont à moins d'un an		198 573	233 778
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		462	455

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	738 469	696 754
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	475 125	441 760
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	32 138	22 985
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	76 954	35 149
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	10 793	10 823
Total des produits d'exploitation		1 333 479	1 207 471
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	435 359	404 136
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	31 443	34 419
	Salaires et traitements	519 482	489 857
	Charges sociales	232 454	223 187
	Dotation aux amortissements et dépréciations	33 128	32 415
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	9 415	1 834
Total des charges d'exploitation		1 261 281	1 185 849
RESULTAT D'EXPLOITATION		72 198	21 622

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		72 198	21 622
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	14 661	2 054
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	9 375	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		24 036	2 054
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		9 375
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			9 375
RESULTAT FINANCIER		24 036	(7 321)
RESULTAT COURANT avant impôts		96 233	14 301
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	660	668
	Sur opérations en capital	1 533	
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 459	2 360
	Total des produits exceptionnels	4 653	3 028
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	362	476
	Sur opérations en capital	12 833	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	13 195	476
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(8 543)	2 552
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		1 416	161
TOTAL DES PRODUITS		1 362 167	1 212 553
TOTAL DES CHARGES		1 275 892	1 195 861
EXCEDENT ou DEFICIT		86 275	16 692
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **839 859** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 362 167** euros et un total **charges** de **1 275 892** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **86 275** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2023** et clôturés le **31/12/2023**, ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis par le Conseil d'Administration.

Activité de l'association

L'Uriopss regroupe les organismes privés à but non lucratif (associations, mutuelles, fondations) et les établissements et services qui leurs sont rattachés, couvrant dans toutes leurs diversités, le champ de l'action sanitaire, sociale et médico-sociale. Mouvement interfédéral et intersectoriel qui agit pour défendre et partager des valeurs communes de solidarité et de non lucrativité, de primauté de la personne, de participation de tous à la vie de la société et d'innovation dans les réponses à apporter.

Ses missions sont:

- De développer les solidarités et de veiller, notamment, aux intérêts des personnes fragiles et vulnérables dans la construction des politiques.
- De promouvoir la vie associative et de regrouper l'ensemble des organismes privés à but non lucratif sanitaires, sociaux et médico-sociaux qui se reconnaissent dans le projet de l'Uriopss ARA, la charte du réseau national et le projet de l'Uniopss.
- D'assurer une réflexion permanente sur les politiques conduites et une réflexion prospective sur les besoins sociaux.
- De faciliter le regroupement et la coopération de ces organismes et de constituer un terrain de rencontre, de réflexion, d'expérimentation, de recherche et de prospective.

Règles et Méthodes Comptables

- De représenter collectivement les adhérents auprès des pouvoirs publics et des organismes de toute nature et de défendre leurs intérêts communs. D'assurer leur participation et leur contribution à l'élaboration et à l'exécution des politiques publiques et sociales, et des programmes et plans d'équipement sanitaire, social et médico-social.
- De former, d'informer et de conseiller les adhérents dans la conduite de leurs projets et dans tous les domaines concernant leurs activités sur les plans législatif et réglementaire en mettant à leur disposition un plateau de services techniques et de documentation susceptible de les aider notamment en matière juridique et comptable.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'association

Siège: 259 rue de créqui 69003 Lyon

Site: 67 rue Victor Basch 63000 Clermont Ferrand

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code du commerce, du décret comptable du 29 novembre 1983 ainsi que le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et des dispositions spécifiques aux associations et fondations prévues au règlement ANC 2018-06 modifié par le règlement ANC 2020-08 et par le règlement ANC 2021-02.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base:

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits marquants

Néant

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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

Règles et Méthodes Comptables

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté au cours de l'exercice.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels.

Elles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Les logiciels font l'objet d'un amortissement suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage prévue, sur 3 ans.

L'analyse de ces actifs n'a pas mis en évidence d'éléments nécessitant une dépréciation en complément des amortissements.

Immobilisations corporelles

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

Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

L'association fait application des dispositions du CRC 2002-10, relatives à l'amortissement selon la durée d'usage des biens .

L'association ne dispose d'aucune immobilisation décomposable conformément aux dispositions du CRC 2004-06.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire selon les plans suivants :

- | | |
|--------------------------------|-------------|
| - Installations et agencements | 3 à 10 ans, |
| - Matériel Mobilier FPC | 4 à 7 ans |
| - Matériel de bureau | 3 à 10 ans, |
| - Matériel informatique | 3 ans. |

Immobilisations financières

Acquisition antérieure au 1er janvier 2005 :

En vertu des dispositions antérieurement applicables au 1er janvier 2005, les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lesquels ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Acquisition postérieure au 1er janvier 2005 :

Règles et Méthodes Comptables

Les titres de participations sont évalués aux prix pour lesquels ils ont été acquis.

Eu égard aux dispositions prévues par les articles 321-10 et 321-15 du PCG, l'association a opté pour le rattachement au coût d'acquisition des immobilisations financières des frais d'acquisition tels que les droits de mutations, honoraires, commissions, frais d'actes et autres frais visés dans l'avis n°2006 du 7 juin 2006 du comité d'urgence du conseil national de la comptabilité.

Dépréciation :

Lorsque la valeur d'inventaire des titres de participations est inférieure à la valeur brute desdits actifs, il est constitué une provision pour dépréciation.

La valeur d'inventaire est calculée à partir de différentes méthodes faisant référence à des transactions et/ou à des valeurs patrimoniales et de rentabilité afin d'apprécier l'opportunité de constituer une provision pour dépréciation.

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.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

Engagement de retraite

A leur départ en retraite, les salariés de l'association perçoivent une indemnité conformément à la loi et aux dispositions de l'accord d'entreprise.

Les engagements de retraite font l'objet d'une provision dans les comptes de l'association.

Les engagements de retraite ont été effectués dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite à 64 ans, sur la base de l'accord d'entreprise et selon les normes de la profession comptable.

L'estimation du salaire de fin de carrière tient compte d'une réévaluation des salaires de 2%.

L'engagement est actualisé au taux de 3,17%.

Le montant estimé est comptabilisé.

Effectif

L'effectif moyen de l'association pour 2023 s'élève à 12,74 ETP (femmes: 9 ETP, hommes: 3 ETP).

Fiscalité

Règles et Méthodes Comptables

L'association Uriopss Rhône- Alpes n'est pas soumise aux impôts commerciaux

Rémunération des cadres dirigeants

Le montant total des rémunérations pour l'exercice 2023 des trois plus hauts cadres dirigeants de l'Association, composés uniquement de membres bénévoles du Conseil d'Administration est de 0 €

Subventions d'Equipements

Elles sont reprises en profit au même rythme que l'amortissement du bien auquel elles correspondent.

Subventions d'exploitations et contributions financières

Les subventions d'exploitation proviennent principalement la DREETS.

.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	29 266		470			29 736
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 266		470			29 736
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	3 088				3 088	
	Instal technique, matériel outillage industriels	66 985		774			67 759
	Instal., agencement, aménagement divers	330 806					330 806
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	69 469		7 320		3 590	73 199
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	470 349		8 094		6 679	471 764
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 348				824	1 524
	Autres titres immobilisés	12 500				12 500	
	Prêts et autres immobilisations financières	7 011				237	6 774
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 859				13 561	8 298
TO TAL		521 474		8 563		20 239	509 798

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	18 454			18 454
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 454			18 454
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	3 088		3 088	
	Instal technique, matériel outillage industriels	62 928	1 254		64 182
	Autres instal., agencement, aménagement divers	275 410	18 323		293 734
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	53 500	8 856	3 258	59 099
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		394 928	28 433	6 346	417 015
TOTAL		413 381	28 433	6 346	435 468

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	2 459		2 459	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	2 459		2 459	
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	76 892		22 979	53 913
	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	76 892		22 979	53 913
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	9 375		9 375	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	7 470	4 695	7 470	4 695
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	16 845	4 695	16 845	4 695
TOTAL GENERAL		96 196	4 695	42 283	58 608
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 695	30 449 9 375 2 459	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	5 590	5 590	
	Autres immobilisations financières	1 184	1 184	
	Clients, usagers douteux ou litigieux	4 695	4 695	
	Autres créances clients, usagers	148 037	148 037	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	315	315	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	342	342	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	21 270	21 270	
	Charges constatées d'avance	15 941	15 941	
	TOTAL DES CREANCES	197 374	197 374	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	462	462		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	76 393	76 393		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	17 631	17 631		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 404	35 404		
	Impôts sur les bénéfices	1 416	1 416		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 575	5 575		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	18 772	18 772		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	42 920	42 920		
	TOTAL DES DETTES	198 573	198 573		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	256 054				256 054
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	71 412	16 692			88 104
Autres réserves					
Report à nouveau	149 200				149 200
Excédent ou déficit de l'exercice	16 692	(16 692)	86 275		86 275
Situation nette	493 357		86 275		579 632
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	2 459			2 459	
TOTAL	495 816		86 275	2 459	579 632

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Contrôle légal des comptes							
31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%

Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement	5 029	4 835	100,00	100,00				
Sous-total	5 029	4 835	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 029	4 835	100,00	100,00				

--

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		26 610
Autres créances clients		6 370
<i>USAG.PROD. NON ENCORE FACT.</i>	6 370	
Autres créances		20 240
<i>RRR A OBTENIR AVR A RECEV.</i>	1 700	
<i>I.J SEC.SOC.A REGUL.</i>	315	
<i>RBT FORMATION ET IJ PREVA RECEVOIR</i>	6 135	
<i>PDTS A RECEV.:SUBVEN.</i>	8 850	
<i>INTERETS COURUS A RECEV.</i>	3 240	

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		54 201
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		29 526
<i>FOURNISS.FACT.NON PARVENUES</i>	29 526	
Dettes fiscales et sociales		24 062
<i>DETTES PROVISIO.POUR CONGES</i>	957	
<i>PERSONNEL SALAIRES A PAYER</i>	11 330	
<i>CPTE EPARG.TEMPS CH.A PAY</i>	5 344	
<i>PROVISION CHARGES SUR CP</i>	574	
<i>ORG.SOCIAUX A PAYER</i>	1 217	
<i>CH.SOCIA.S/CET A PAYER</i>	3 260	
<i>CPAM : IJ INDUES A REMBOURSER</i>	167	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	1 213	
Autres dettes		613
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	327	
<i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	286	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		15 941	42 920
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		15 941	42 920

Produits et Charges exceptionnels

31/12/2023

Total des produits exceptionnels		4 653
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUIT S.EXERCICE ANTER.</i>	660	660
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>CESSIONS IMMO CORPORELLES</i>	1 533	1 533
Reprises sur provisions et transferts de charges <i>REPRISE SUR AMORT DEROGATOIRES</i>	2 459	2 459
Total des charges exceptionnelles		13 195
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.</i>	362	362
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL.COMPTA.ELTS ACTIF CED</i> <i>VALEUR CPTABLE IMMOBILIS FINAN</i>	333 12 500	12 833
Résultat exceptionnel		(8 543)



T A L E N Z
A R E S

DÉTAIL DES COMPTES

TALLENZ ARES LYON

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	74 329,68	8,85	98 717,62	12,02	(24 387,94)	-24,70
Concessions brevets et droits similaires			(0,09)		0,09	100,00
205000 LOGICIELS	18 453,50	2,20	18 453,50	2,25		
280500 AMORT.LOGICIELS	(18 453,50)	-2,20	(18 453,59)	-2,25	0,09	
Avances et acomptes versés sur immob. incorporelles	11 282,46	1,34	10 812,78	1,32	469,68	4,34
237000 AV & ACPTE VERSES S/CDE IMMO INC	11 282,46	1,34	10 812,78	1,32	469,68	4,34
Constructions						
214500 INST.AL. GNALES AGENCEMENT			3 088,42	0,38	(3 088,42)	-100,00
281450 AMORT. INST.GNLES. AGENCT			(3 088,42)	-0,38	3 088,42	100,00
Installations techniques, matériel et outillage	3 576,90	0,43	4 056,93	0,49	(480,03)	-11,83
215200 MATERIEL BUREAU ET AUTRE	67 759,08	8,07	66 985,37	8,16	773,71	1,16
281520 AMORT MAT BUR ET AUTRE	(64 182,18)	-7,64	(62 928,44)	-7,66	(1 253,74)	-1,99
Autres immobilisations corporelles	51 171,93	6,09	71 364,11	8,69	(20 192,18)	-28,29
218110 INST.GENE.AGT'S LOCAUX	330 805,86	39,39	330 805,86	40,29		
218300 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ	65 078,74	7,75	60 661,80	7,39	4 416,94	7,28
218400 MOBILIER	8 119,98	0,97	8 807,29	1,07	(687,31)	-7,80
281811 AMORT.INST.AGT'S LOCAUX	(293 733,63)	-34,97	(275 410,45)	-33,54	(18 323,18)	-6,65
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORM.	(50 978,38)	-6,07	(44 692,44)	-5,44	(6 285,94)	-14,06
281840 AMORT MOBILIER	(8 120,64)	-0,97	(8 807,95)	-1,07	687,31	7,80
Autres participations	1 524,39	0,18	2 347,89	0,29	(823,50)	-35,07
261000 TITRES DE PARTICIPATION	1 524,39	0,18	2 347,89	0,29	(823,50)	-35,07
Autres titres immobilisés			3 125,00	0,38	(3 125,00)	-100,00
271100 TITRES IMMOBILISES : ACTIONS			12 500,00	1,52	(12 500,00)	-100,00
297100 PROV.DEPRE 271			(9 375,00)	-1,14	9 375,00	100,00
Prêts	5 590,00	0,67	5 590,00	0,68		
274800 PRET EFFORT CONSTRUCTION	5 590,00	0,67	5 590,00	0,68		
Autres immobilisations financières	1 184,00	0,14	1 421,00	0,17	(237,00)	-16,68
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	1 184,00	0,14	1 421,00	0,17	(237,00)	-16,68
TOTAL II - Actif circulant NET	765 529,14	91,15	722 309,27	87,98	43 219,87	5,98
Avances & acomptes versés sur commandes	20 535,67	2,45			20 535,67	
409100 FOURN AVANCE ET ACPTE VERSES	20 535,67	2,45			20 535,67	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	148 036,81	17,63	126 424,06	15,40	21 612,75	17,10
041D Collectif clients débiteurs	141 666,81	16,87	126 424,06	15,40	15 242,75	12,06
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	4 695,00	0,56	7 470,00	0,91	(2 775,00)	-37,15
418100 USAG.PROD. NON ENCORE FACT.	6 370,00	0,76			6 370,00	
491000 PROV.DEPRE.COMPTES CLIENTS	(4 695,00)	-0,56	(7 470,00)	-0,91	2 775,00	37,15
Autres créances	21 927,34	2,61	21 422,85	2,61	504,49	2,35
040D Collectif fournisseurs débiteurs	176,53	0,02	1,67		174,86	N/S
409800 RRR A OBTENIR AVR A RECEV.	1 700,00	0,20	494,00	0,06	1 206,00	244,13
421000 PERS. REMUNERATIONS DUES			223,53	0,03	(223,53)	-100,00
428700 I.J. SEC.SOC.A REGUL.	314,95	0,04			314,95	
437050 FORMATION PROFESS.CONTINUE	342,00	0,04	342,00	0,04		
438700 ORGANISMES SOCIAUX . PRODUITS			1 222,00	0,15	(1 222,00)	-100,00
467100 TICKET RESTAURANT	4 053,36	0,48	4 392,15	0,53	(338,79)	-7,71
467200 AUTRES DEBITEURS CREDITEURS UNIO	355,50	0,04			355,50	

Détail de l'Actif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
468700	RBT FORMATION ET IJ PREV A RECEV	6 135,00	0,73	2 895,00	0,35	3 240,00	111,92
468704	PDT S A RECEV.:SUBVEN.	8 850,00	1,05	8 850,00	1,08		
468706	PRODUITS A RECEVOIR : UNIO PSS			3 002,50	0,37	(3 002,50)	-100,00
Valeurs mobilières de placement		290 509,00	34,59	154 685,50	18,84	135 823,50	87,81
507106	CE-BON DE CAISSE	135 000,00	16,07			135 000,00	
508005	VMP: PART S BFCC	155 489,00	18,51	154 665,50	18,84	823,50	0,53
508006	VMP:ECUREUIL EXP PLUS	20,00		20,00			
Disponibilités		268 579,53	31,98	405 088,02	49,34	(136 508,49)	-33,70
512300	CREDIT COOPERATIF	45 384,27	5,40	23 011,68	2,80	22 372,59	97,22
512302	BFCC OEUVRES SOCIALES	436,37	0,05	430,64	0,05	5,73	1,33
512304	LIVRET EPIDOR - CREDIT COOP	125 040,35	14,89	154 330,19	18,80	(29 289,84)	-18,98
512305	LIVRET INSTITUTIONNEL C. COOPE	248,52	0,03	190,82	0,02	57,70	30,24
512600	CAISSE D'EPARGNE	11 302,16	1,35	146 547,01	17,85	(135 244,85)	-92,29
512601	LIVRET A (CAISSE EPARGNE)	82 927,86	9,87	80 577,68	9,81	2 350,18	2,92
518700	INTERETS COURUS A RECEV.	3 240,00	0,39			3 240,00	
Charges constatées d'avance		15 940,79	1,90	14 688,84	1,79	1 251,95	8,52
486000	CHARGES CONST ATEES D AVANCE	15 940,79	1,90	14 688,84	1,79	1 251,95	8,52
TOTAL DUBILAN ACTIF		839 858,82	100,00	821 026,89	100,00	18 831,93	2,29

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	579 632,18	69,02	495 816,37	60,39	83 815,81	16,90
Total des fonds propres (situation nette)	579 632,18	69,02	493 357,31	60,09	86 274,87	17,49
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	103 605,18	12,34	103 605,18	12,62		
102110 FONDS ASSOCIATIFS	92 933,75	11,07	92 933,75	11,32		
102111 FONDS ASSOCIATIFS EX AUVERGNE	10 671,43	1,27	10 671,43	1,30		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	152 449,02	18,15	152 449,02	18,57		
102400 ILEGS ET DONATIONS SANS DROIT DE	152 449,02	18,15	152 449,02	18,57		
Réserves pour projet de l'entité	88 103,57	10,49	71 411,60	8,70	16 691,97	23,37
106810 RESERVE	88 103,57	10,49	71 411,60	8,70	16 691,97	23,37
Report à nouveau	149 199,54	17,76	149 199,54	18,17		
110000 ELTS EN INSTANCE AFFECTAT	149 199,54	17,76	149 199,54	18,17		
Excédent ou déficit de l'exercice	86 274,87	10,27	16 691,97	2,03	69 582,90	416,86
Total des autres fonds propres			2 459,06	0,30	(2 459,06)	-100,00
Provisions réglementées			2 459,06	0,30	(2 459,06)	-100,00
145000 AMORTISSEMENT DEROGATOIRE			2 459,06	0,30	(2 459,06)	-100,00
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	53 913,00	6,42	76 892,00	9,37	(22 979,00)	-29,88
Provisions pour charges	53 913,00	6,42	76 892,00	9,37	(22 979,00)	-29,88
153000 PROV.INDEMN.DEP. RETRAITE	53 913,00	6,42	76 892,00	9,37	(22 979,00)	-29,88
TOTAL IV - Total des dettes	206 313,64	24,57	248 318,52	30,24	(42 004,88)	-16,92
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	461,69	0,05	454,72	0,06	6,97	1,53
512303 BFCC - CARTE BANCAIRE	461,69	0,05	454,72	0,06	6,97	1,53
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 741,00	0,92	14 541,00	1,77	(6 800,00)	-46,76
419100 CLIENTS-DEMANDE D'ACOMPTE	7 741,00	0,92	14 541,00	1,77	(6 800,00)	-46,76
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 392,93	9,10	78 249,10	9,53	(1 856,17)	-2,37
040C Collectif fournisseurs créditeurs	46 866,62	5,58	60 656,36	7,39	(13 789,74)	-22,73
408100 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	29 526,31	3,52	17 592,74	2,14	11 933,57	67,83
Dettes fiscales et sociales	60 026,01	7,15	73 641,73	8,97	(13 615,72)	-18,49
428200 DETTES PROVISIO.POUR CONGES	957,00	0,11	998,60	0,12	(41,60)	-4,17
428600 PERSONNEL SALAIRES A PAYER	11 329,98	1,35			11 329,98	
428601 PROVISION RTT			250,00	0,03	(250,00)	-100,00
428610 PERSONNEL DIVERS A PAYER			26 000,00	3,17	(26 000,00)	-100,00
428620 CPTE EPARG.TEMPS CH.A PAY	5 344,00	0,64	4 234,00	0,52	1 110,00	26,22
428700 I.J. SEC.SOC.A REGUL.			139,74	0,02	(139,74)	-100,00
431000 SECURITE SOCIALE	15 266,93	1,82	17 864,93	2,18	(2 598,00)	-14,54
437012 CHORUM PREVOYANCE	3 151,87	0,38	3 341,04	0,41	(189,17)	-5,66
437023 RETRAITE COMPLEM. ARRCO/AGIRC	4 326,97	0,52	4 974,92	0,61	(647,95)	-13,02
437210 AG2R - FR MEDICAUX CP	7 440,30	0,89	8 586,48	1,05	(1 146,18)	-13,35
438200 PROVISION CHARGES SUR CP	574,00	0,07	598,52	0,07	(24,52)	-4,10
438600 ORG.SOCIAUX A PAYER	1 217,06	0,14			1 217,06	

Détail du Passif

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
438601	CH.SOCIALES S/RTT			152,00	0,02	(152,00)	-100,00
438620	CH.SOCIA.S/CET A PAYER	3 260,00	0,39	2 583,00	0,31	677,00	26,21
438632	CPAM : IJ INDUES A REMBOURSER	166,90	0,02	830,50	0,10	(663,60)	-79,90
444100	IMPOT PRODUIT FINANCIER A PAYE	1 416,00	0,17	161,00	0,02	1 255,00	779,50
447000	TAXES S/SALAIRES	4 362,00	0,52	1 803,00	0,22	2 559,00	141,93
448600	ETAT - CHARGES A PAYER	1 213,00	0,14	1 124,00	0,14	89,00	7,92
Autres dettes		18 772,01	2,24	11 707,07	1,43	7 064,94	60,35
041C	Collectif clients créditeurs	16 249,57	1,93	9 624,77	1,17	6 624,80	68,83
419700	CLIENTS AUTRE AVOIR	500,00	0,06	500,00	0,06		
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	327,36	0,04			327,36	
467201	OEUVRES SOCIALES A PAYER	436,37	0,05	430,64	0,05	5,73	1,33
467203	AUTRES DEBITEURS DIVERS			32,99		(32,99)	-100,00
467204	AUTRES CREDITEURS DIVERS	973,00	0,12	1 018,67	0,12	(45,67)	-4,48
468600	DIVERS CHARGES A PAYER	285,71	0,03	100,00	0,01	185,71	185,71
Produits constatés d'avance		42 920,00	5,11	69 724,90	8,49	(26 804,90)	-38,44
487100	PDT S CONST.AV.FORMATION			61 900,00	7,54	(61 900,00)	-100,00
487801	PDT S CONST.AVAN.S/ACTIONS	42 920,00	5,11			42 920,00	
487500	PROD CONST AVANCE			7 824,90	0,95	(7 824,90)	-100,00
Total du passif		839 858,82	100,00	821 026,89	100,00	18 831,93	2,29

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 333 478,91	100,00	1 207 470,57	100,00	126 008,34	10,44
Cotisations	738 468,88	55,38	696 753,77	57,70	41 715,11	5,99
756100 COTISATIONS DES ADHERENTS	688 768,88	51,65	647 553,77	53,63	41 215,11	6,36
756200 COTISATIONS PARTENAIRES	49 700,00	3,73	49 200,00	4,07	500,00	1,02
Ventes de biens et services	475 124,79	35,63	441 759,76	36,59	33 365,03	7,55
Ventes de prestations de service	475 124,79	35,63	441 759,76	36,59	33 365,03	7,55
704000 ABONT TRAIT D'UNION D/COT	37 000,00	2,77	38 600,00	3,20	(1 600,00)	-4,15
704100 ABONT UNION SOCIALE D/COT	17 020,00	1,28	17 756,00	1,47	(736,00)	-4,15
706313 PART ASS ACTION DIALOGUE SOCIA			5 000,00	0,41	(5 000,00)	-100,00
706320 AUTRES UR INTERV/PREST FACTU	700,00	0,05	1 200,00	0,10	(500,00)	-41,67
706301 JOURNEES D'ETUDES (PREST COLL)	25 830,00	1,94	16 910,00	1,40	8 920,00	52,75
706304 PREST INDV FACT AUX ADHERENTS	155 617,50	11,67	102 985,00	8,53	52 632,50	51,11
706307 AUTRES PREST ADH/N ADH/UR			640,00	0,05	(640,00)	-100,00
706308 INTERV FACT AUX NON ADH	680,00	0,05	700,00	0,06	(20,00)	-2,86
706332 PRESTATIONS UNIOPSS	20 757,50	1,56	17 170,50	1,42	3 587,00	20,89
706339 UN CONTRIBUTION DOC CONJ	1 350,00	0,10	1 575,00	0,13	(225,00)	-14,29
706342 UN G.R.I.	3 986,35	0,30	3 895,45	0,32	90,90	2,33
706642 STAGES INTRA	96 555,00	7,24	126 586,00	10,48	(30 031,00)	-23,72
706645 PSE-AUTRES QU'URIOPSS	19 195,00	1,44	25 665,00	2,13	(6 470,00)	-25,21
706646 PSE-D'AUTRES URIOPSS	4 000,00	0,30	5 304,00	0,44	(1 304,00)	-24,59
706680 STAGES INTER	62 197,95	4,66	55 017,50	4,56	7 180,45	13,05
708101 REMBT FOURNITURES BUREAU			226,88	0,02	(226,88)	-100,00
708102 REMBT DIVERS	9 779,19	0,73	13 291,73	1,10	(3 512,54)	-26,43
708319 AUTRES UR CT INTELLECTUEL TU	6 200,00	0,46	2 688,70	0,22	3 511,30	130,59
708330 VENTES DE DOCUMENTS	2 888,00	0,22	2 381,00	0,20	507,00	21,29
708405 FORM FRAIS ANNUL STAGES	2 048,30	0,15			2 048,30	
708801 MISE A DISPOSITION D'ESPACES	9 320,00	0,70	4 167,00	0,35	5 153,00	123,66
Produits de tiers financeurs	32 138,26	2,41	22 984,64	1,90	9 153,62	39,82
Concours publics et subventions d'exploitation	32 138,26	2,41	22 984,64	1,90	9 153,62	39,82
741006 AIDE UNIQUE AUX EMPL. D APPREN	5 333,36	0,40	2 666,64	0,22	2 666,72	100,00
742011 SUBV DIALOGUE SOCIAL	7 824,90	0,59	16 968,00	1,41	(9 143,10)	-53,88
743001 SUBV SECTEUR FORMATION ET ACCO	18 980,00	1,42	3 350,00	0,28	15 630,00	466,57
Autres produits d'exploitation	87 746,98	6,58	45 972,40	3,81	41 774,58	90,87
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	76 954,18	5,77	35 149,42	2,91	41 804,76	118,93
781540 REP PROV INDEM DEP RETR.	22 979,00	1,72	879,00	0,07	22 100,00	N/S
781740 REPR.S/PROV. DEPREC CLT	7 470,00	0,56			7 470,00	
791001 TRANSFERT CHARGES EXPLOITAT	786,24	0,06	295,06	0,02	491,18	166,47
791020 REMBT IJ INCAPACITE TRAVAIL	8 254,74	0,62	6 911,52	0,57	1 343,22	19,43
791023 PRESTATIONS : REMBT FRAIS EURO	22 753,65	1,71	9 080,75	0,75	13 672,90	150,57
791024 FORMATION : REMBT FRAIS EURO-E	11 578,40	0,87	11 165,29	0,92	413,11	3,70
791025 AUTRES : REMBT FRAIS EURO-EURO	1 222,38	0,09	726,00	0,06	496,38	68,37
791030 REMBOURS.UNIFORMATION	2 154,60	0,16	3 019,80	0,25	(865,20)	-28,65
791040 TRANSF CHARGES AVANT. NATURE	(244,83)	-0,02	3 072,00	0,25	(3 316,83)	-107,97
Autres produits	10 792,80	0,81	10 822,98	0,90	(30,18)	-0,28
758000 PROD.DIVERS GESTION COURANT	12,40		186,31	0,02	(173,91)	-93,34
758001 CESR REPRESENTATION UR	10 780,40	0,81	10 636,67	0,88	143,73	1,35
Total des charges d'exploitation	1 261 281,13	94,59	1 185 848,65	98,21	75 432,48	6,36
Autres achats et charges externes	435 359,42	32,65	404 135,80	33,47	31 223,62	7,73

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
604100	PRES. FPC(INTRA/INTER/PS)	62 342,05	4,68	61 661,79	5,11	680,26	1,10
604120	PREST INTERV JNEE GRATUIT	12 883,30	0,97	5 729,00	0,47	7 154,30	124,88
604122	COMMISSION BILLETIERIE			23,60		(23,60)	-100,00
604125	FR CONCEPTION PLAQ COMMUNICATI			1 612,80	0,13	(1 612,80)	-100,00
604223	PRESTATIONS SUR STAGES MUTUALI	4 280,17	0,32	4 025,80	0,33	254,37	6,32
604240	AUDIT CERTIFICATION FORMATION			1 230,20	0,10	(1 230,20)	-100,00
604320	PREST INTRVEN JNEE ETUDE	4 669,31	0,35			4 669,31	
604325	SS-TRAITANCE S/PREST INDIVIDUE	48 598,99	3,64	25 395,19	2,10	23 203,80	91,37
604330	PREST SERVICES JNEE ETUDE	540,00	0,04			540,00	
604410	PREST IMP UNION SOCIALE	16 176,59	1,21	16 834,49	1,39	(657,90)	-3,91
604411	PREST IMPRIMERIE DOC CONJ	1 515,72	0,11	1 591,32	0,13	(75,60)	-4,75
604714	PREST ACTION DIALO PROFESSIONN	504,00	0,04			504,00	
606101	EAU	145,66	0,01	145,99	0,01	(0,33)	-0,23
606102	ELECTRICITE GAZ	8 293,22	0,62	6 487,77	0,54	1 805,45	27,83
606301	FOURN ENTRE.PTIT EQUIPE.	1 158,96	0,09	4 153,40	0,34	(2 994,44)	-72,10
606403	FOURNIT. BUR. PAPIER	456,38	0,03	339,64	0,03	116,74	34,37
606410	FOURNITURES DE BUREAU	621,72	0,05	669,85	0,06	(48,13)	-7,19
606411	CONS.ENTRETIEN EQUIPEMENT	15,90		169,76	0,01	(153,86)	-90,63
606600	CARBURANT	1 890,13	0,14	2 483,76	0,21	(593,63)	-23,90
606800	ACHATS BOISSONS	925,41	0,07	875,00	0,07	50,41	5,76
606801	ACHAT VIENNOI. - EPICERIE	51,90		78,20	0,01	(26,30)	-33,63
606802	ACHAT EPICERIE / DROGUERIE	985,29	0,07	854,09	0,07	131,20	15,36
611000	SOUS-TRAITANCE INFORMATI.	936,00	0,07	2 970,08	0,25	(2 034,08)	-68,49
611050	PRESTATIONS TECHNIQUES			45,31		(45,31)	-100,00
613201	LOCATIONS	35 848,32	2,69	35 848,32	2,97		
613203	LOCATION DE SALLES	3 905,44	0,29	6 600,60	0,55	(2 695,16)	-40,83
613207	LOCATION SITE CEBAZAT	8 329,56	0,62	9 114,78	0,75	(785,22)	-8,61
613220	LOCATION PARKINGS	2 496,00	0,19	2 344,00	0,19	152,00	6,48
613501	LOCATION MATERIEL ET AUTRES	274,66	0,02			274,66	
613503	LOCATION MACH.A AFFRANCHIR	399,57	0,03	392,42	0,03	7,15	1,82
613504	LOYER TELEPHONIE	3 618,88	0,27	5 451,82	0,45	(1 832,94)	-33,62
613505	LOCATION PHOTOCOPIEUR	9 146,58	0,69	8 114,80	0,67	1 031,78	12,71
613506	LOCATION VEHICULES	6 775,77	0,51	8 853,57	0,73	(2 077,80)	-23,47
614000	CHARGES LOCATIVES	3 748,95	0,28	4 909,48	0,41	(1 160,53)	-23,64
615201	ENTRET.REPARAT.BIENS IMMOB.	7 276,98	0,55	7 655,62	0,63	(378,64)	-4,95
615501	ENTRET.REPARAT.BIENS MOBIL.	4 298,11	0,32	1 141,95	0,09	3 156,16	276,38
615601	MAINTENANCE MAT.BUREAU	1 621,09	0,12	1 352,86	0,11	268,23	19,83
615602	MAINTENANCE MAT.INFORMAT.	2 481,27	0,19	2 122,70	0,18	358,57	16,89
615603	AUTRES MAINTENANCES	43,21		545,50	0,05	(502,29)	-92,08
616100	PRIME D'ASSUR.MULTIRISQUES	1 092,81	0,08	981,57	0,08	111,24	11,33
616601	PRIME ASSUR.RESP.CIVILE	2 564,22	0,19	2 451,64	0,20	112,58	4,59
616711	PRIME ASSU.VEHICULES	1 061,21	0,08	1 943,27	0,16	(882,06)	-45,39
618199	ACHATS OUVRAGES	34,40				34,40	
618200	DOCUMENTATION GENERALE	5 494,06	0,41	4 253,67	0,35	1 240,39	29,16
618501	INSCRIPT CONGRES UNIO PSS			58,00		(58,00)	-100,00
622610	HONORAIRES AVOCAT	900,00	0,07	4 464,00	0,37	(3 564,00)	-79,84
622620	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	6 468,00	0,49	6 690,60	0,55	(222,60)	-3,33
622621	HONORAIRES.COMMIS.AUX COMPTES	5 029,00	0,38	4 835,00	0,40	194,00	4,01
622650	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	(54,99)		277,84	0,02	(332,83)	-119,79
622680	AUTRES HONORAIRES	259,03	0,02	257,40	0,02	1,63	0,63
622685	RAMASSAGE COURRIER	1 272,60	0,10	1 202,88	0,10	69,72	5,80
622700	FRAIS D.ACTES & CONTENT.	120,00	0,01			120,00	
622801	CONTRIB.NATIONA.DOC.CONJON.	712,12	0,05	884,06	0,07	(171,94)	-19,45
623100	ANNONCES ET INSERTIONS			270,00	0,02	(270,00)	-100,00
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE (GOODIE			2 118,00	0,18	(2 118,00)	-100,00
624800	TRANSPORTS DIVERS	96,00	0,01	235,19	0,02	(139,19)	-59,18
624810	TRANSPORT ENVOI DOC CONJONCT	96,00	0,01	115,20	0,01	(19,20)	-16,67
625102	DEPLACEMENTS	6 545,84	0,49	4 823,65	0,40	1 722,19	35,70
625104	DEPLACTS INTERV.PAYANTES	1 581,53	0,12	1 360,81	0,11	220,72	16,22
625106	DEPLACTS INTERV FORMATION	4 484,48	0,34	5 880,90	0,49	(1 396,42)	-23,75
625107	DEPLACTS INTERVENTION	374,87	0,03	282,69	0,02	92,18	32,61
625500	FRAIS DE DEMENAGEMENT	1 200,00	0,09			1 200,00	
625600	MISSIONS	2 616,13	0,20	1 611,69	0,13	1 004,44	62,32

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
625606	FR. REPAS/HEBGT SEMINAIRE DIRE	517,64	0,04	441,91	0,04	75,73	17,14
625608	FR REPAS/HEBERGT ST INTRA	2 820,81	0,21	4 752,46	0,39	(1 931,65)	-40,65
625609	FR REPAS.HEBERGT ST INTER	983,30	0,07	42,00		941,30	N/S
625610	FRAIS REPAS/HEBERGE.CONGRES			493,62	0,04	(493,62)	-100,00
625612	FRAIS REPAS HEBERGT INTERV.	158,40	0,01	220,00	0,02	(61,60)	-28,00
625616	FRAIS HEBERGT RE. GRATUITES	523,52	0,04	204,14	0,02	319,38	156,45
625700	RECEPTIONS CADEAUX	160,00	0,01	110,00	0,01	50,00	45,45
625701	REPAS REUNIONS PAYANTES	137,59	0,01			137,59	
625702	REPAS REUNIONS GRATUITES	1 087,08	0,08	1 398,20	0,12	(311,12)	-22,25
625703	REPAS COLL.ST AGES FORM.	4 512,68	0,34	3 140,87	0,26	1 371,81	43,68
625704	REPAS ACTION	1 110,99	0,08	927,35	0,08	183,64	19,80
625705	REPAS FORMATION INTER	24,11		113,90	0,01	(89,79)	-78,83
625710	REPAS/COLLATION JNEE D'RENTRÉE	4 571,80	0,34	5 209,11	0,43	(637,31)	-12,23
626100	FRAIS POSTAUX	291,94	0,02	179,15	0,01	112,79	62,96
626300	AFFRANCHISSEMENTS	2 625,11	0,20	1 926,24	0,16	698,87	36,28
626500	TELEPHONE LYON			2 026,20	0,17	(2 026,20)	-100,00
626509	TELEPHONE CEBAZAT			312,00	0,03	(312,00)	-100,00
626511	SFR L0681661236	278,35	0,02			278,35	
626513	ABONT FIBRE OPTIQUE	744,80	0,06	5 053,73	0,42	(4 308,93)	-85,26
626514	OVHcloud : LIGNES CLERMONT	179,89	0,01	852,02	0,07	(672,13)	-78,89
626515	UNYC MOBILE : INTERNET CF	496,80	0,04	954,00	0,08	(457,20)	-47,92
626516	OVHcloud : LIGNES TEL LYON	2 223,08	0,17	1 664,13	0,14	558,95	33,59
626517	FREE : L0783057213	199,93	0,01			199,93	
627100	SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	812,60	0,06	729,10	0,06	83,50	11,45
627101	FRAIS BANCAIRES .C.E..	95,40	0,01	95,40	0,01		
628110	COTISATIONS UNIOPSS	91 204,00	6,84	78 477,00	6,50	12 727,00	16,22
628113	COTISATIONS DIVERSES	1 750,00	0,13	1 980,00	0,16	(230,00)	-11,62
628160	MISE A DISPO ADMIN MICRO & RES	8 235,96	0,62	8 235,96	0,68		
628162	SIRUP ABONNEMENT	4 660,58	0,35	4 473,59	0,37	186,99	4,18
628163	PLATEFORME LMS : ABONNEMENT	755,00	0,06	755,00	0,06		
628164	CONNEXION EXTERNE POUR SILAE	3 286,50	0,25	2 221,20	0,18	1 065,30	47,96
628166	CONNEXION LOGICIEL FORMDEV	1 217,16	0,09			1 217,16	
628800	ENLEVEMENT ARCHIVES + DESTRUCT	492,00	0,04	324,00	0,03	168,00	51,85
Impôts, taxes et versements assimilés		31 443,09	2,36	34 419,31	2,85	(2 976,22)	-8,65
631111	COT TAXE SUR SALAIRES CP	25 466,00	1,91	28 350,00	2,35	(2 884,00)	-10,17
633311	COT UNIFORMATION CP	4 568,05	0,34	4 656,57	0,39	(88,52)	-1,90
637800	TAXES FONCIERES	1 409,04	0,11	1 409,04	0,12		
637801	VIGNETTE CRIT'AIR			3,70		(3,70)	-100,00
Salaires et traitements		519 481,83	38,96	489 857,27	40,57	29 624,56	6,05
641101	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	450 147,30	33,76	464 000,58	38,43	(13 853,28)	-2,99
641104	PRIME EXCEPT POUV ACHAT	24 999,99	1,87	26 000,11	2,15	(1 000,12)	-3,85
641110	GRATIFICATION DE STAGE			1 556,10	0,13	(1 556,10)	-100,00
641160	INDEMN RUPTURE CONVENTIONNELL	25 224,15	1,89			25 224,15	
641200	PROVISION CONGES PAYES	(41,60)		(3 240,00)	-0,27	3 198,40	98,72
641210	SALAIRES A PAYER	860,00	0,06	1 180,00	0,10	(320,00)	-27,12
641402	INDEMNITE DEPART RETRAITE	6 657,65	0,50			6 657,65	
641500	INTERESSEMENT	12 547,04	0,94			12 547,04	
641900	IJ SECURITE SOCIALE	(912,70)	-0,07	360,48	0,03	(1 273,18)	-353,19
Charges sociales		232 453,52	17,43	223 187,47	18,48	9 266,05	4,15
645111	COT . URSSAF CP	118 957,27	8,92	111 130,10	9,20	7 827,17	7,04
645211	AG2R - FR MEDICAUX CP	22 619,12	1,70	22 897,60	1,90	(278,48)	-1,22
645311	RETRAITE COMPL. CGIS EX CIRCO	33 427,30	2,51	34 352,07	2,84	(924,77)	-2,69
645342	PREVOYANCE MUTEX	9 858,43	0,74	9 749,03	0,81	109,40	1,12
645411	COT . ASSEDIC CP	19 185,80	1,44	19 557,12	1,62	(371,32)	-1,90
645800	CHARGES CONGES PAYES	(24,52)		(1 945,24)	-0,16	1 920,72	98,74
645900	PROVISION CHARGES S.PRIME			(990,00)	-0,08	990,00	100,00
645902	PROVISION CHARGES SRTT	(152,00)	-0,01	(141,00)	-0,01	(11,00)	-7,80
645903	PROVISION.CHARGES S/CET	677,00	0,05	1 110,00	0,09	(433,00)	-39,01

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
645906	PROVISION CHARGES S/SAL A PAYE	1 222,00	0,09	(1 473,00)	-0,12	2 695,00	182,96
647005	DEPENSES TRANSP DOM-TRAVAIL	2 730,10	0,20	2 655,45	0,22	74,65	2,81
647401	DOT. AUX OEUVRES SOCIALES	5 710,07	0,43	5 820,57	0,48	(110,50)	-1,90
647501	MEDECINE DU TRAVAIL	1 811,88	0,14	1 371,90	0,11	439,98	32,07
647502	PHARMACIE	31,50				31,50	
647701	TICKETS RESTAURANT	13 712,94	1,03	12 964,43	1,07	748,51	5,77
647801	FORMATION DU PERSONNEL	2 686,63	0,20	6 128,44	0,51	(3 441,81)	-56,16
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		33 128,17	2,48	32 414,81	2,68	713,36	2,20
681110	DOT.AMORT.S/IMMO.INCORPORE.	(0,09)				(0,09)	
681120	DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	28 433,26	2,13	32 414,81	2,68	(3 981,55)	-12,28
681740	DOT.PROVIS.CREANCES	4 695,00	0,35			4 695,00	
Autres charges		9 415,10	0,71	1 833,99	0,15	7 581,11	413,37
651100	REDEVANC CONCESS LICENCES BREV	1 930,07	0,14	1 821,45	0,15	108,62	5,96
654100	PERTES S/CREANC. IRRECOUR.	7 470,00	0,56			7 470,00	
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	15,03		12,54		2,49	19,86
Résultat d'exploitation		72 197,78	5,41	21 621,92	1,79	50 575,86	233,91
Total des produits financiers		24 035,71	1,80	2 054,21	0,17	21 981,50	N/S
Autres intérêts et produits assimilés		14 660,71	1,10	2 054,21	0,17	12 606,50	613,69
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 322,75	0,17	960,99	0,08	1 361,76	141,70
768001	PRODUITS FINANCIERS (C.E)	2 350,73	0,18	1 093,22	0,09	1 257,51	115,03
768002	PDT'S FINAN. BONS CAISSE	6 747,23	0,51			6 747,23	
768100	PRODUITS FINANC. LATENTS	3 240,00	0,24			3 240,00	
Reprises sur provisions & transferts de charges		9 375,00	0,70			9 375,00	
786620	REPRISE PROV DEP IMMO FINANCIERE	9 375,00	0,70			9 375,00	
Total des charges financières				9 375,00	0,78	(9 375,00)	-100,00
Dotations financières aux amort. et provisions				9 375,00	0,78	(9 375,00)	-100,00
686760	Dot.amts.prov/Charges financ.			9 375,00	0,78	(9 375,00)	-100,00
Résultat financier		24 035,71	1,80	(7 320,79)	-0,61	31 356,50	428,32
Résultat courant avant impôts		96 233,49	7,22	14 301,13	1,18	81 932,36	572,91
Total des produits exceptionnels		4 652,53	0,35	3 028,09	0,25	1 624,44	53,65
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		660,00	0,05	668,08	0,06	(8,08)	-1,21
772000	PRODUIT S/EXERCICE ANTER.	660,00	0,05	668,08	0,06	(8,08)	-1,21
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 533,47	0,11			1 533,47	
775200	CESSIONS IMMO CORPORELLES	1 533,47	0,11			1 533,47	
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 459,06	0,18	2 360,01	0,20	99,05	4,20
787250	REPRISE SUR AMORT DEROGATOIRES	2 459,06	0,18	2 360,01	0,20	99,05	4,20
Total des charges exceptionnelles		13 195,15	0,99	476,25	0,04	12 718,90	N/S
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		362,49	0,03	476,25	0,04	(113,76)	-23,89
671200	AMENDES PENALES			35,00		(35,00)	-100,00
672000	CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.	362,49	0,03	441,25	0,04	(78,76)	-17,85

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles sur opération en capital	12 832,66	0,96			12 832,66	
675000 VAL.COMPTA.ELTS ACTIF CED	332,66	0,02			332,66	
675600 VALEUR CPT ABLE IMMOBILIS FINAN	12 500,00	0,94			12 500,00	
Résultat exceptionnel	(8 542,62)	-0,64	2 551,84	0,21	(11 094,46)	-434,76
Impôts sur les bénéfices	1 416,00	0,11	161,00	0,01	1 255,00	779,50
695100 IMPOT S/PRODUIT FINANCIER	1 416,00	0,11	161,00	0,01	1 255,00	779,50
Excédent ou déficit de l'exercice	86 274,87	6,47	16 691,97	1,38	69 582,90	416,86
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						



TALENZ ARES

AIX-EN-PROVENCE

400, chemin de l'Aubère - 298 av du Club Hippique - 13100 Aix-en-Provence
aix@talenz-ares.fr

ALPILLES

10, avenue Frédéric Mistral - 13210 Saint-Rémy-de-Provence
alpillles@talenz-ares.fr

ARLES

7, rue du Port - CS 40211 - 13635 Arles Cedex
arles@talenz-ares.fr

AVIGNON

Le Clos de la Cristole - 354A, rue du Bon Vent - BP 10030 - 84004 Avignon Cedex 1
expertise@talenz-ares.fr

BOLLENE

25, avenue Louis Pasteur - CS 50032 - 84501 Bollène Cedex
bollene@talenz-ares.fr

LYON

26 rue Berjon - 69009 LYON
lyon@talenz-ares.fr

PARIS

62, rue de la Chaussée d'Antin - 75009 Paris
paris@talenz-audit.fr

TARASCON

2, rue de l'Ancien Collège - 13150 Tarascon
tarascon@talenz-ares.fr