

# ASSOCIATION ATIMA

ZI Les Landes Fleuries

49600 ANDREZE

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : SIRET : 37795627100029

# SOMMAIRE

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	3
Rapport	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	14
ETATS DE GESTION	18
Solde Intermédiaire de Gestion	19
ANNEXE COMPTABLE	20

## COMPTES ANNUELS

# RAPPORT

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

ASSOCIATION ATIMA

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	2 001 843,60 €
Résultat net comptable	140 255,47 €
Total du bilan	1 485 206,88 €

Fait à CHOLET,  
Le 04/03/2024.

GUILLAUME GERFAULT,  
Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 602	2 315	286	670
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	12 102		12 102	12 102
Constructions	600 514	300 645	299 868	280 619
Installations techn., matériel et outil. ind.	404 318	217 487	186 831	183 651
Autres	285 936	182 800	103 136	85 774
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				1 000
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 305 471</b>	<b>703 248</b>	<b>602 224</b>	<b>563 817</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	86 249	2 244	84 005	89 826
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	112 407		112 407	30 601
Valeurs mobilières de placement	355 520		355 520	190 520
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	315 946		315 946	343 484
Charges constatées d'avance	15 106		15 106	16 407
<b>TOTAL (II)</b>	<b>885 227</b>	<b>2 244</b>	<b>882 983</b>	<b>670 838</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 190 699</b>	<b>705 492</b>	<b>1 485 207</b>	<b>1 234 655</b>

# BILAN PASSIF

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	129	129
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	849 109	894 598
Excédent ou déficit de l'exercice	140 255	-45 490
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>989 494</i>	<i>849 238</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	7 912	9 912
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>997 406</b>	<b>859 150</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	15 867	15 867
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>15 867</b>	<b>15 867</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	270 107	161 906
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 822	82 064
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	136 674	115 668
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	331	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>471 934</b>	<b>359 638</b>
Ecarts de conversion passif	(V)	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 485 207</b>	<b>1 234 655</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	10 603	8 190
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	200 339	241 818
<i>Dont ventes de dons en nature</i>	25 152	69 585
Ventes de prestations de service	676 085	604 041
<i>Dont parrainages</i>	9 463	549
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 086 373	902 090
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	27 932	10 876
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	512	14 745
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>2 001 844</b>	<b>1 781 760</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises et autres achats	10 544	9 083
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	372 846	433 766
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	43 608	44 205
Salaires et traitements	1 232 705	1 084 210
Charges sociales	123 490	143 434
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	118 383	107 669
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 616	1 224
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>1 904 192</b>	<b>1 823 592</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>97 651</b>	<b>-41 832</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 535	2 202
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>11 535</b>	<b>2 202</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 745	1 270
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>4 745</b>	<b>1 270</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>6 790</b>	<b>932</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	104 442	-40 900
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	88 209	526
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	88 209	526
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	4	2
Sur opérations en capital	51 699	4 697
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	51 703	4 699
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	36 506	-4 172
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	692	417
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 101 588	1 784 488
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 961 332	1 829 977
EXCÉDENT OU DÉFICIT	140 255	-45 490

DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 602	2 315	286	670
20500000 concessions et droits	2 602		2 602	2 602
28050010 amort. logiciels		2 315	-2 315	
28051000 amort. logiciels				-1 931
Immobilisations corporelles				
Terrains	12 102		12 102	12 102
21100000 terrains	12 102		12 102	12 102
Constructions	600 514	300 645	299 868	280 619
21310000 batiments	136 225		136 225	136 225
21350000 install agenct divers	464 289		464 289	417 825
28131000 amort.batiments		95 541	-95 541	-92 541
28135000 amort install agenct div		205 105	-205 105	-180 890
Installations techn., matériel et outil. ind.	404 318	217 487	186 831	183 651
21540000 materiel industriel	404 318		404 318	370 252
28154000 amort mat.industriel		217 487	-217 487	-186 601
Autres	285 936	182 800	103 136	85 774
21810000 instal agencements divers	51 041		51 041	46 757
21820000 materiel de transport	188 570		188 570	184 480
21830000 materiel de bureau & info	20 876		20 876	20 383
21840000 mobilier	25 450		25 450	24 264
28181000 amort agenc const divers		22 952	-22 952	-17 894
28182000 amort.materiel transport		125 846	-125 846	-142 842
28183000 amort.mat.de bureau & inf		11 847	-11 847	-8 230
28184000 amort.mobilier		22 155	-22 155	-21 144
Immobilisations financières				
Autres				1 000
27500000 depots et cautionnements				1 000
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 305 471</b>	<b>703 248</b>	<b>602 224</b>	<b>563 817</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	86 249	2 244	84 005	89 826
41110000 clients	86 249		86 249	91 839
49100000 prov.pr deprec cptes usagers		2 244	-2 244	-2 013
Autres	112 407		112 407	30 601
42100000 remunerations dues	166		166	
46870000 divers prod. a recevoir	112 241		112 241	30 601
Valeurs mobilières de placement	355 520		355 520	190 520
50310000 valeurs mobilières plac.	50 520		50 520	50 520
50810000 comptes a terme	150 000		150 000	140 000
50820000 cat	155 000		155 000	
Disponibilités	315 946		315 946	343 484
51010000 caisse d'epargne	56 680		56 680	12 757
51200000 credit mutuel				7
51200040 credit agricole	18 304		18 304	19 235
51220000 livret caisse epargne	82 036		82 036	79 711
51230000 banque ce livret	151 172		151 172	230 394
51980000 interets courus a recevoir	6 650		6 650	330
53000000 caisse	1 103		1 103	1 056

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Charges constatées d'avance	15 106		15 106	16 407
<i>48600000 charges const. d'avance</i>	<i>15 106</i>		<i>15 106</i>	<i>16 407</i>
TOTAL (II)	885 227	2 244	882 983	670 838
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 190 699	705 492	1 485 207	1 234 655

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	129	129
10230000 fonds associatifs propres	129	129
Réserves		
Report à nouveau	849 109	894 598
11000000 report a nouveau credit.	849 109	894 598
Excédent ou déficit de l'exercice	140 255	-45 490
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>989 494</i>	<i>849 238</i>
Subventions d'investissement	7 912	9 912
13100000 subvention d'invest.	10 000	10 000
13910000 subvt. invest. ins. resultat	-2 088	-88
<b>TOTAL (I)</b>	<b>997 406</b>	<b>859 150</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	15 867	15 867
15110000 provisions pour litiges	15 867	15 867
<b>TOTAL (III)</b>	<b>15 867</b>	<b>15 867</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	270 107	161 906
16410020 pret renovation batiment	41 599	50 491
16420000 emprunt caisse epargne		1 413
16430000 emprunt pret bennes	8 903	12 957
16460000 pret lease tapis remontee 5084	52 870	69 348
16480000 emprunt ce 53 ke acq 2 camions		10 764
16495000 emprunt ca 66 ke	7 283	16 914
16495100 prêt credit agricole 100026102	70 393	
16495200 prêt credit agricole 100026102	16 547	
16495300 prêt credit agricole 100027359	37 538	
16495400 prêt credit agricole 100028869	34 644	
16884000 interets courus s'emprunt	330	21
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 822	82 064
40100000 fournisseurs	48 848	71 362
40810000 frs, fact. non parvenues	15 974	10 702
Dettes fiscales et sociales	136 674	115 668
42300000 personnel - frais de deplaceme	1 117	
42700000 personnel oppositions	156	
42820000 prov. pour congés payés	66 300	46 873
42860000 autres charges a payer	511	
43100000 urssaf	25 220	26 950
43708000 opco cohesion sociale	5 206	
43720000 mutuelle	2 429	1 048
43730010 retraite	5 477	5 320
43730020 chorum prevoyance	2 929	2 940
43820000 org. sociaux c. payés	13 157	11 333
43860000 autres charges a payer	105	
44210000 prelevement a la source	291	253
44400000 etat impots societes	692	417
44711000 taxes sur les salaires	13 084	12 954
44860000 etat c.a.p.		7 580
Autres dettes	331	
41980000 clients avoirs a etablr	331	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>471 934</b>	<b>359 638</b>
Ecarts de conversion passif	(V)	

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV+V)	1 485 207	1 234 655

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	10 603	8 190
75600000 cotisations membres	10 603	8 190
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	200 339	241 818
70700000 ventes boutique soleil	2 457	2 295
70700001 ventes multitroc	73 954	44 364
70700002 ventes fripes & troc	8 754	23 518
70710000 ventes recup multitroc	27 786	24 149
70710001 ventes recup fripes & troc	9 105	25 494
70710010 vente andreze	1 526	2 649
70710020 ventes palettes	2 285	1 269
70710050 ventes evenements	4 613	15
70710060 ventes de broyats	139	
70720000 ventes multitroc commissions	1 764	1 934
70720010 ventes fripes & troc com	-7	2 406
70730000 vente de carton	25 152	69 585
70740000 vente de papier	15 823	25 872
70760000 vente plastique	10 039	872
70770000 vente de ferraille	2 253	1 941
70780000 ventes de cartouche	438	994
70790000 ventes textiles	14 261	14 459
Dont ventes de dons en nature	25 152	69 585
Ventes de prestations de service	676 085	604 041
70610000 prestation enlevements ent	42 558	34 799
70610010 prestations mad bennes	24 614	29 805
70610020 prestations mise en balle	25 019	24 075
70610040 prestations gardiens	46 476	46 098
70610041 prestations vet ecm	47 385	42 976
70610042 prestations vet ecc	28 782	28 068
70610045 prestations bacs	5 632	1 866
70610046 prestations collectes de deche	4 038	
70610060 prestations mad camion (bb)		570
70610080 prestations halte coeur	15 903	28 770
70610081 prestations ikks	5 387	
70610112 prestation espaces verts	200 252	171 806
70610113 prestations maineetloire hab	59 030	37 948
70610130 prestations gemo	75 759	141 292
70610131 prestations chaussures tbs	69 418	
70610150 prestations destruction	364	
70630020 transport debarras	9 463	549
70650000 prestations pressing	6 068	
70680000 prestations traitement dib	2 264	1 033
70680010 prestations navettes	2 388	2 730
70680011 prestations location scooter	872	
70880000 revente electricite	4 411	11 656
Dont parrainages	9 463	549
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 086 373	902 090
73000000 subventions asp	882 530	721 497
74000052 subvention plie	15 188	16 610
74000070 subvention 3cm	14 057	13 265
74000080 subvention departement rsa faj	99 728	106 720
74000081 subvention departement faj	15 616	
74000082 subvention fdva 2	2 500	
74000090 subvention dretts partie modul	44 453	38 498
74000110 subvention cc montrevault	4 500	4 500
74000120 subvention sevreinoise	1 500	
74000140 subventions lacse		1 000
74000150 subvention mauges communaute	6 300	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
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	27 932	10 876
78174000 repr/prov creances	2 013	
79124000 transfert ch pers ij		-418
79124010 transfert ch pers formations	18 558	10 208
79124020 transfert ch assurances	3 999	1 085
79124030 transfert ch syndicat	3 363	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	512	14 745
72200000 production immobilisee		12 618
75800000 prod.divers gest.courante	512	2 127
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>2 001 844</b>	<b>1 781 760</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises et autres achats	10 544	9 083
60100010 achat textile	1 625	750
60100020 achat mat 1ere	8 919	8 333
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	372 846	433 766
60400000 achats etudes/prest.serv.	29 964	19 697
60613000 essence	48 354	56 294
60614000 edf	17 541	11 302
60615000 eau	683	845
60630000 fournit.ent.petit equipt	36 180	53 318
60640000 achats n.s.fournit.bureau	2 571	6 517
60670000 achats consommables	33 268	48 093
61300000 locations	10 811	21 016
61320000 location immobiliere	25 453	33 567
61350000 location mobiliere & transport	7 948	5 663
61520000 entretien batiment	5 107	8 376
61550010 entretien et rep elevateurs	4 686	11 402
61550020 entretien et reparation camion	21 118	26 854
61550030 entretien et reparations cyclo	1 541	
61550040 entretien rep presse	1 236	11 847
61550050 entretien reparation autre	16 677	8 470
61560000 maintenance	525	1 795
61560010 maintenance bureautique	6 841	6 167
61600000 primes d'assurances	19 305	14 865
61810000 documentation	314	384
61850000 frais de formation	21 194	17 502
62100000 personnel exterieur assoc	3 493	5 731
62260000 honoraires	27 991	32 862
62310000 annonces et insertions	175	3 853
62330000 foires et expositions	448	375
62340000 cadeaux clients	6 736	4 312
62370000 publications	833	3 638
62510010 déplacements permanents	2 956	2 679
62510020 déplacements direction	2 754	185
62510040 déplacements cui cae	105	52
62570000 receptions	3 850	4 144
62600000 telephonie internet	7 920	8 714
62700000 services bancaires	2 215	1 878
62810000 cotisations diverses	2 053	1 367
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	43 608	44 205

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
63110000 <i>taxe sur les salaires</i>	13 084	12 954
63330000 <i>part form prof</i>	24 758	25 589
63512000 <i>taxes foncieres</i>	4 998	4 601
63700000 <i>autres impots et taxes</i>	767	1 061
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 232 705</b>	<b>1 084 210</b>
64110010 <i>salaires encad et coordi</i>	278 203	287 555
64110030 <i>salaires adm</i>	97 589	81 611
64110050 <i>salaires asp</i>	24 412	30 517
64110080 <i>salaires cddi</i>	807 673	680 303
64120000 <i>conges payes cddi</i>	19 427	-1 198
64130080 <i>primes polyvalents</i>		-37
64141000 <i>indemnites et avantages divers</i>	5 401	5 144
64145000 <i>ind activite partielle</i>		315
<b>Charges sociales</b>	<b>123 490</b>	<b>143 434</b>
64510010 <i>urssaf coordinateur</i>	1 819	3 378
64510030 <i>urssaf encadrants</i>	37 243	48 535
64510040 <i>urssaf adm</i>	16 425	16 225
64510080 <i>urssaf cddi</i>	-17 395	-1 819
64530010 <i>cipc retraite coordinateur</i>	512	847
64530030 <i>cipc retraite encadrants</i>	9 533	11 675
64530040 <i>cipc retraite adm</i>	4 445	4 115
64530080 <i>cipc retraite cddi</i>	1 564	1 688
64540010 <i>prevoyance coordinateur</i>	308	241
64540030 <i>prevoyance encadrants</i>	2 895	3 416
64540040 <i>prevoyance adm</i>	1 199	941
64540080 <i>prevoyance cddi</i>	6 304	3 832
64550010 <i>pole emploi asp</i>	1 008	1 290
64550030 <i>pole emploi encadrant</i>	11 518	12 392
64550040 <i>pole emploi administratif</i>	4 048	3 152
64550080 <i>pole emploi cddi</i>	33 385	28 580
64584000 <i>charges s/c. payes</i>	1 929	-1 373
64750000 <i>medecine du travail</i>	6 750	6 318
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>118 383</b>	<b>107 669</b>
68100000 <i>dot amort, prov - ch d'exploit</i>	116 139	107 669
68174000 <i>dot prov creances</i>	2 244	
<b>Dotations aux provisions</b>		
<b>Reports en fonds dédiés</b>		
<b>Autres charges</b>	<b>2 616</b>	<b>1 224</b>
65100000 <i>red concess, brev, lic, marques</i>	532	545
65400000 <i>pertes s/creances irrecouvr</i>	2 013	
65800000 <i>charges divers. gest. cour.</i>	70	679
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>1 904 192</b>	<b>1 823 592</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>97 651</b>	<b>-41 832</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 535	2 202
76400000 <i>revenus des vmp</i>	1 061	
76800000 <i>autres produits financier</i>	10 474	2 202
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>11 535</b>	<b>2 202</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 745	1 270
<i>66116000 interets emprunts</i>	4 745	1 270
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>4 745</b>	<b>1 270</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>6 790</b>	<b>932</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>104 442</b>	<b>-40 900</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	88 209	526
<i>77520000 pdts cessions elts actifs cede</i>	29 515	
<i>77700000 q-part subvt. viree result</i>	2 000	88
<i>77800000 autres produits exceptionnels</i>	56 694	438
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>88 209</b>	<b>526</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	4	2
<i>67130000 dons, liberalites</i>	4	2
Sur opérations en capital	51 699	4 697
<i>67520000 immobilisations corporelles</i>	374	4 697
<i>67800000 autres charges exceptionn</i>	51 325	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>51 703</b>	<b>4 699</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>36 506</b>	<b>-4 172</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	692	417
<i>69510000 impots societe</i>	692	417
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>2 101 588</b>	<b>1 784 488</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>1 961 332</b>	<b>1 829 977</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>140 255</b>	<b>-45 490</b>

ETATS DE GESTION

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	876 424	100,00	845 859	100,00
Ventes de biens	200 339	100,00	241 818	100,00
- Coût d'achat des biens vendus				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	200 339	100,00	241 818	100,00
Taux de marge commerciale				
Production vendue	676 085	100,00	604 041	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	676 085	100,00	604 041	100,00
+ Cotisations	10 603	1,21	8 190	0,97
+ Concours publics et subventions d'exploitation	1 086 373	123,96	902 090	106,65
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	10 544	1,20	9 083	1,07
- Autres achats et charges externes	372 846	42,54	433 766	51,28
- Aides financières				
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	1 590 009	181,42	1 313 289	155,26
- Impôts, taxes et versements assimilés	43 608	4,98	44 205	5,23
- Charges de personnel	1 356 196	154,74	1 227 644	145,14
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	190 206	21,70	41 440	4,90
+ Autres produits	26 431	3,02	25 621	3,03
- Autres charges	2 616	0,30	1 224	0,14
+ Produits exceptionnels	56 694	6,47	438	0,05
- Charges exceptionnelles	51 329	5,86	2	
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	219 386	25,03	66 273	7,84
+ Produits financiers	11 535	1,32	2 202	0,26
- Charges financières	4 745	0,54	1 270	0,15
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	6 790	0,77	932	0,11
- Impôts sur les bénéfices	692	0,08	417	0,05
- Participation des salariés aux résultats				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	225 485	25,73	66 788	7,90
+ Résultat sur cessions d'actifs	29 141	3,32	-4 697	-0,56
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	118 383	13,51	107 669	12,73
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	2 013	0,23		
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	2 000	0,23	88	0,01
<b>RÉSULTAT NET</b>	140 255	16,00	-45 490	-5,38

## ANNEXE COMPTABLE

# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			NA
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			NA
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			NA
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
ANNEXE COVID-19			NA
DETTE LIÉE À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRE			NA

## PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

- De proposer des postes de travail à des personnes sans emploi et en difficultés sociales et/ou professionnelles dans le cadre d'une activité économique qui permettent de redonner salaire et dynamisme.
- De construire des parcours d'insertion dans le cadre d'un suivi socioprofessionnel de ces personnes en lien avec les partenaires sociaux.
- La recherche et l'expérimentation d'initiatives susceptibles de créer des emplois et de développer des activités nouvelles.

L'association se donnera tous les moyens nécessaires à son objet.

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 485 206,88 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 140 255,47 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

En date du 30/03/2023, un incendie s'est déclaré sur le camion benne en cours de déchargement. Malgré l'utilisation d'extincteurs présents sur le site, le véhicule a totalement brûlé, engendrant une communication d'incendie aux stocks de matières ainsi qu'une partie du bâtiment. Les frais et remboursements liés au sinistre ont été constatés en résultat exceptionnel.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	3 ans
- Batiments	20 ans
- Installations Agencements cons	8 à 20 ans
- Matériels industriels	2 à 8 ans
- Installations Agencements div	8 à 15 ans
- Matériels transport	3 à 5 ans
- Matériels de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## STOCKS

Les matières et marchandises détenues dans les boutiques proviennent des dons de vêtements. Leurs valeurs marchandes ne sont pas évaluables. L'association s'engage à les trier et à les revendre dans ses boutiques.

## CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
			suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPORA	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 602		
CORPORELLES	Terrains		12 102		
	Constructions	Sur sol propre	136 225		
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.	417 825	46 464	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		370 252	61 405	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers	46 757	4 284	
		Matériel de transport	184 480	42 090	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	44 648	1 677	
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
TOTAL			1 212 289	155 920	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL			1 214 891	155 920	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPORA	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		2 602	
CORPORELLES	Terrains			12 102	
	Constructions	Sur sol propre		136 225	
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons		464 289	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		27 339	404 318	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		51 041	
		Matériel de transport		38 000	188 570
		Mat. bureau, inform., mobilier		46 325	
		Emb. récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
TOTAL			65 339	1 302 870	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL			65 339	1 305 471	

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		1 931	384		2 315
<b>TOTAL</b>		<b>1 931</b>	<b>384</b>		<b>2 315</b>
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	92 541	3 000		95 541
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		180 890	24 215		205 105
Inst. techniques matériel et outil. industriels		186 601	57 851	26 965	217 487
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	17 894	5 058		22 952
	Matériel de transport	142 842	21 004	38 000	125 846
	Mat. bureau et informatiq., mob.	29 374	4 628		34 002
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		<b>650 143</b>	<b>115 755</b>	<b>64 965</b>	<b>700 933</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>652 074</b>	<b>116 139</b>	<b>64 965</b>	<b>703 248</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A: Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A: Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

*ASSOCIATION ATIMA*

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

L'association est en procédure au conseil de prud'hommes sur un litige envers une salariée. La demande de la partie adverse s'élève à 15 867 €.

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	15 867			15 867
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>		15 867			15 867
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL</b>					
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		15 867			15 867
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	86 249	86 249	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	166	166	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	112 241	112 241		
Charges constatées d'avance	15 106	15 106		
<b>TOTAUX</b>		<b>213 762</b>	<b>213 762</b>	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 106
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	15 106

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	112 241
Disponibilités	
TOTAL	112 241

# TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	129				129
Report à nouveau	894 598			45 490	849 109
Excédent ou déficit de l'exercice	-45 490	-45 490	185 715		140 225
Subventions d'investissement	9 912			2 000	7 912
<b>TOTAUX</b>	<b>859 150</b>	<b>-45 490</b>	<b>185 715</b>	<b>47 490</b>	<b>997 376</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	270 107	64 157	195 256	10 694
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	64 822	64 822		
Personnel & comptes rattachés	68 084	68 084		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	54 524	54 524		
Etat & Impôts sur les bénéfices	692	692		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	13 375	13 375		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	331	331		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>471 934</b>	<b>265 984</b>	<b>195 256</b>	<b>10 694</b>

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	177 000
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	69 108
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	330
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 974
Dettes fiscales et sociales	80 073
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	331
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>96 708</b>

# ENGAGEMENTS

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

Emprunt 1641002 : Nantissement de compte à hauteur de 10 K€.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	10 000					10 000
<b>TOTAL (1)</b>	<b>10 000</b>					<b>10 000</b>
Engagements en matière de pensions			Provisions			Montant
<b>TOTAL</b>	<b>10 000</b>					<b>10 000</b>

# HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## COMMISSAIRES AUX COMPTES

CABINET PAPI N ET ASSOCIES

6 BD HERAULT

49300 CHOLET

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 278 euros, honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

## MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	4 278	3 720
TOTAL	4 278	3 720

# LES EFFECTIFS

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## LES EFFECTIFS

### Rémunération des dirigeants

Information non fournie car elle donnerait l'indication d'une rémunération individuelle.

### Effectif moyen

Cadres : 1

Permanents : 14

Polyvalents : 41

Total : 56

# PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
DONS, LIBERALITES	4	
VALEURS CEDEES IMMO. CORPORELL	374	
SINISTRE INCENDIE	51 325	
PRODUITS CESSION ELEMENTS ACTI		29 515
Q-PART SUBVT. VIREE RESULTAT		2 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS REMB ASSURANCE		56 694
TOTAL	51 703	88 209

# ANX TRANSFERTS DE CHARGES

ASSOCIATION ATIMA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TRANSFERT CH PERS FORMATIONS	18 558		
TRANSFERT CH ASSURANCES	3 999		
TRANSFERT CH SYNDICAT	3 363		
TOTAL	25 919		