

Association C.I.D.F.F.

20 RUE DE VERDUN

30900 NIMES

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

COREXX NIMES

125 Avenue Amédée Bollée

Siret: 92179962300019

30900 NIMES

Tel: 0490860454

N° Dossier : MI0301

Siren: 338963903

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

- *Rapport de présentation*

COMPTES ANNUELS

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

DOSSIER DE GESTION

- *Bilan synthétique*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Tableau de financement*
- *Du résultat à la trésorerie*
- *Ratios*

COREXX NIMES

125 Avenue Amédée Bollée

Immeuble IKD

30900 NIMES

0490860454

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

Association C.I.D.F.F.
20 RUE DE VERDUN
30900 NIMES

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	3 72 847.95 Euros
- Produits d'exploitation,	4 37 672.95 Euros
- Résultat net comptable,	7 022.94 Euros

Fait à NIMES
Le 28/02/2024

Daphné JONQUIERE
Expert comptable

Association C.I.D.F.F.

20 RUE DE VERDUN

30900 NIMES

COMPTES ANNUELS

COREXX NIMES

125 Avenue Amédée Bollée

Immeuble IKD

30900 NIMES

0490860454

ANALYSE DE VOTRE ASSOCIATION

BILAN	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
Immobilisations	3 623. 40	1 288. 80
Stocks et en cours		
Créances	61 359. 39	36 794. 52
Disponibilités	301 384. 57	323 787. 75
Comptes de régularisation	6 480. 59	4 399. 78
TOTAL DE L'ACTIF	372 847. 95	366 270. 85
Capitaux propres (Dont résultat)	253 202. 63 7 022. 94	246 179. 69 28 904. 23
Provisions risques et charges	21 149. 97	16 392. 33
Dettes financières	15. 00	
Dettes d'exploitation	73 655. 60	80 954. 11
Comptes de régularisation	24 824. 75	22 744. 72
TOTAL DU PASSIF	372 847. 95	366 270. 85

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	90 658. 77	43. 90- 93 815. 00
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		43. 90- 100. 00
Marge brute de production % CA Production exercice	90 658. 77 100. 00	93 815. 00 100. 00
Marge brute globale % CA	90 658. 77 100. 00	93 771. 10 100. 00
Valeur ajoutée % CA	14 547. 86 16. 05	21 377. 36 22. 80
Excédent brut d'exploitation % CA	17 903. 63- 19. 75-	495. 61 0. 53
Résultat courant % CA	7 102. 91 7. 83	29 272. 23 31. 22
Résultat net % CA	7 022. 94 7. 75	28 904. 23 30. 82

RATIOS	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)	127. 43	75. 48
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	69. 82	68. 85
Solvabilité à court terme	3. 68	3. 48
Autonomie financière	2. 12	2. 05

BILAN AU 31/12/2023

ACTIF

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes				
Immob.corporelles nettes	70. 99	725. 39	90. 21-	
Immob.financières	3 552. 41	563. 41	530. 52	
ACTIF IMMOBILISE	3 623. 40	1 288. 80	181. 15	k
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS				g
Avances fournisseurs				
Créances clients	32 090. 77	19 661. 00	63. 22	
Autres créances	29 268. 62	17 133. 52	70. 83	
Comptes de régularisation	6 480. 59	4 399. 78	47. 29	
VALEURS REALISABLES	67 839. 98	41 194. 30	64. 68	k
Disponibilités	301 384. 57	323 787. 75	6. 92-	
ACTIF CIRCULANT	369 224. 55	364 982. 05	1. 16	g
TOTAL GENERAL	372 847. 95	366 270. 85	1. 80	g

PASSIF

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart %	
Capital	97 079. 58	97 079. 58		
Résultat de l'exercice	7 022. 94	28 904. 23	75. 70-	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	149 100. 11	120 195. 88	24. 05	
FONDS PROPRES	253 202. 63	246 179. 69	2. 85	k
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges	21 149. 97	16 392. 33	29. 02	
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME	21 149. 97	16 392. 33	29. 02	k
CAPITAUX STABLES	274 352. 60	262 572. 02	4. 49	k
Emprunts à court terme	15. 00			
Avances clients				
Dettes fournisseurs	14 761. 47	13 844. 59	6. 62	
Dettes fiscales et sociales	58 894. 13	67 109. 52	12. 24-	
Autres dettes				
Comptes de régularisation	24 824. 75	22 744. 72	9. 15	
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	98 495. 35	103 698. 83	5. 02-	m
TOTAL GENERAL	372 847. 95	366 270. 85	1. 80	g

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	127. 43	75. 48	51. 95
Délai de paiement fournisseurs	69. 82	68. 85	0. 97
Fonds de roulement en jours	991. 06	940. 17	50. 89
Utilisation du fonds de roulement	1 075. 05	1 003. 10	71. 95
Trésorerie en jours	1 196. 78	1 243. 07	46. 29-
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 631. 20	2 631. 20				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	5 353. 21	5 353. 21		420. 40	420. 40-	100. 00-
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	7 969. 83	7 898. 84	70. 99	304. 99	234. 00-	76. 72-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 294. 00		3 294. 00	305. 00	2 989. 00	980. 00
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	258. 41		258. 41	258. 41		
	Total II	19 506. 65	15 883. 25	3 623. 40	1 288. 80	2 334. 60	181. 15
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	32 090. 77		32 090. 77	19 661. 00	12 429. 77	63. 22
	Autres créances	29 268. 62		29 268. 62	17 133. 52	12 135. 10	70. 83
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	76 784. 80		76 784. 80	72 302. 48	4 482. 32	6. 20
	Disponibilités	224 599. 77		224 599. 77	251 485. 27	26 885. 50-	10. 69-
	Charges constatées d'avance (3)	6 480. 59		6 480. 59	4 399. 78	2 080. 81	47. 29
Comptes de Régularisation	Total III	369 224. 55		369 224. 55	364 982. 05	4 242. 50	1. 16
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	388 731. 20	15 883. 25	372 847. 95	366 270. 85	6 577. 10	1. 80

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	97 079.58		97 079.58			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	27 808.92		27 808.92			
	Report à nouveau	121 291.19		92 386.96		28 904.23	31.29
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	7 022.94		28 904.23		21 881.29-	75.70-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	253 202.63		246 179.69		7 022.94	2.85
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques Provisions pour charges	1 761.79 19 388.18		16 392.33		1 761.79 2 995.85	18.28
	Total III	21 149.97		16 392.33		4 757.64	29.02
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	15.00				15.00	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	14 761.47 58 894.13		13 844.59 67 109.52		916.88 8 215.39-	6.62 12.24-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	24 824.75		22 744.72		2 080.03	9.15
	Total IV	98 495.35		103 698.83		5 203.48-	5.02-
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	372 847.95		366 270.85		6 577.10	1.80

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

98 495.35103 698.83

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				43. 90-		43. 90	100. 00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	90 658. 77		90 658. 77	93 815. 00		3 156. 23-	3. 36-
Chiffre d'affaires NET	90 658. 77		437 672. 95	408 606. 82		29 066. 13	7. 11
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			302 316. 25	285 984. 00		16 332. 25	5. 71
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 937. 98	24 559. 69		18 621. 71-	75. 82-
Autres produits			20 235. 20	4 292. 03		15 943. 17	371. 46
Total des Produits d'exploitation (I)			419 148. 20	408 606. 82		10 541. 38	2. 58
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			76 110. 91	72 393. 74		3 717. 17	5. 13
Impôts, taxes et versements assimilés			3 988. 64	3 395. 11		593. 53	17. 48
Salaires et traitements			252 670. 81	231 813. 84		20 856. 97	9. 00
Charges sociales			78 108. 29	71 656. 80		6 451. 49	9. 00
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			654. 40	874. 33		219. 93-	25. 15-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			4 757. 64			4 757. 64	
Autres charges			239. 97	194. 25		45. 72	23. 54
Total des Charges d'exploitation (II)			416 530. 66	380 328. 07		36 202. 59	9. 52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 617. 54	28 278. 75		25 661. 21-	90. 74-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 482.32		993.48		3 488.84	351.17
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	3.05				3.05	
Total V	4 485.37		993.48		3 491.89	351.48
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	4 485.37		993.48		3 491.89	351.48
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 102.91		29 272.23		22 169.32-	75.73-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15.00		342.00		327.00-	95.61-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	15.00		342.00		327.00-	95.61-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	94.97		710.00		615.03-	86.62-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	94.97		710.00		615.03-	86.62-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	79.97-		368.00-		288.03	78.27
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	423 648.57		409 942.30		13 706.27	3.34
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	416 625.63		381 038.07		35 587.56	9.34
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	7 022.94		28 904.23		21 881.29-	75.70-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
 : Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

COREXX NIMES

Dossier N° MI0301 en Euros.

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Afin de favoriser l'autonomie des femmes, de faire évoluer leur place dans la société et de contribuer à développer l'égalité entre les hommes et les femmes, l'association respecte le principe de laïcité et témoigne d'une neutralité sur les plans politique et confessionnel, l'association CIDFF Gard a pour objet :

- D'informer les femmes et les familles sur leurs droits
- De favoriser l'accès au droit du public en général et des femmes en particulier, à l'accueil, l'écoute, l'information gratuite, l'accompagnement et/ou l'orientation dans les domaines juridique, professionnel, économique, social, et familial,
- De favoriser la promotion de l'égalité entre les femmes et les hommes par ses actions de terrain,
- De proposer, de développer et/ou de mettre en œuvre toute action en matière de lutte contre toutes formes de violence faites aux femmes,
- De proposer une aide et un accompagnement aux victimes de traite des êtres humains, aux femmes victimes de violences ou aux personnes en difficultés,
- De diffuser toute information concernant ses champs de compétences,
- De relayer auprès du public les mesures législatives et l'action des pouvoirs publics permettant la mise en œuvre de l'égalité entre les hommes et les femmes,
- De porter à la connaissance du CNIDFF, les problèmes spécifiques exprimés par les femmes reçues par le CIDFF.

Pour se faire, elle s'est orientée vers plusieurs axes majeurs :

- La formation,
- L'accueil et l'écoute,
- La diffusion d'information.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 372 848 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 419 148 Euros et dégageant un excédent de 7 025 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

L'entité fournit des informations sur les transactions qu'elle a effectuées avec des personnes physiques ou personnes morales, dénommées contrepartie :

- Désignation de la contrepartie,
- La nature de la relation avec la contrepartie,
- Le montant des transactions réalisées avec la contrepartie,
- Toute autre information sur les transactions nécessaire à l'appréciation de la situation financière de l'entité.

Ces dispositions ne s'appliquent pas aux transactions courantes conclues à des conditions normales. Au regard des transactions citées dans le rapport spécial du commissaire aux comptes nous n'avons pas de transactions à relater dans l'annexe.

Contribution volontaire et mise à disposition gratuite de biens.
NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 631		
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 353		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 970		
TOTAL	13 323		
Autres participations	305		2 989
Prêts, autres immobilisations financières	258		
TOTAL	563		2 989
TOTAL GENERAL	16 518		2 989

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 631	2 631
Installations générales agencements aménagements constr.			5 353	5 353
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 970	7 970
TOTAL			13 323	13 323
Autres participations			3 294	3 294
Prêts, autres immobilisations financières			258	258
TOTAL			3 552	3 552
TOTAL GENERAL			19 507	19 507

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 631			2 631
Installations générales agencements aménagements constr.	4 933	420		5 353
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 665	234		7 899
TOTAL	12 598	654		13 252
TOTAL GENERAL	15 229	654		15 883

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	420				
Matériel de bureau informatique mobilier	234				
TOTAL	654				
TOTAL GENERAL	654				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	16 392	2 996			19 388
Autres provisions pour risques et charges		1 762			1 762
TOTAL	16 392	4 758			21 150
TOTAL GENERAL	16 392	4 758			21 150
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 758			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	258	258	
Autres créances clients	32 091	32 091	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	11 700	11 700	
Divers état et autres collectivités publiques	14 000	14 000	
Débiteurs divers	3 569	3 569	
Charges constatées d'avance	6 481	6 481	
TOTAL	68 098	68 098	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	15	15		
Fournisseurs et comptes rattachés	14 761	14 761		
Personnel et comptes rattachés	28 081	28 081		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 343	30 343		
Autres impôts taxes et assimilés	470	470		
Produits constatés d'avance	24 825	24 825		
TOTAL	98 495	98 495		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	15			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 8 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	12 309
Autres créances	14 000
Valeurs mobilières de placement	2 374
Total	28 682

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
FACTURES A ETABLIR	
- FAE FAMI	8 809
- FAE VERGEZE N	3 000
INTERETS A RECEVOIR	
- ICNE CAT	2 374
REGION	14 000
FONDS CATHERINE	500
Total	28 682

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 371
Dettes fiscales et sociales	42 773
Total	49 144

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FNP	
- FNP CAC	3 600
- FNP ENGIE 10 MOIS	2 711
- FNP SAUR 08 a 12	60
DETTES PROVISIONNÉES POUR CONG	
- Provisions pour congés payés	28 081
CHARGES SOCIALES SUR C. PAYES	
- Provisions pour congés payés	12 898
OPCO	1 794
Total	49 144

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 481
Total	6 481
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	24 825
Total	24 825

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- CCA KOESIO	6 0 3		
- CCA LEASECOM janvier	4 0 1		
- CCA ASS AVIVA MULTIR 3/12	2 4 9		
- CCA DALLOZ N+1	4 1 7		
- CCA DALLOZ CODE CIVIL N+1	4 9		
- CCA ABEILLE ASSOCIAPLUS 3/12	1 3 9		
- CCA ABEILLE INFO 3/12	2 6 0		
- CCA ROGER BAST 6/12	2 9		
- CCA AVIVA LE VIGAN 8/12	5 9		
- CCA ORANGE 01n+1	2 9 4		
- CCA FRCIDFF N+1	2 4 3 7		
- CCA QUALIOPI 2024	1 5 4 4		
Total	6 4 8 1		

ANNEXE

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

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
- PCA - S5	2 600		
- PCA - S2a DRDFE perm Jur	22 225		
Total	24 825		

Subventions d'équipement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
STRUCTURE CONSEIL GENERAL	32 500
STRUCTURE CAF	39 000
DRDFE	13 319
FDVA	1 500
Total	86 319

Répartition par secteur géographique	Montant
GARD	71 500
OCCITANIE	14 819
Total	86 319

Rémunération des dirigeants

La rémunération des 3 plus hauts cadre dirigeants ne concernant qu'une personne, l'information n'est volontairement pas présentée dans cette annexe afin de ne pas aboutir à une information individualisée et préjudiciable.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

La société 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.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20510000 LOGICIELS	2 631. 20	2 631. 20		
28051000 AMORT LOGICIEL	2 631. 20-	2 631. 20-		
CONSTRUCTIONS		420. 40	420. 40-	100. 00-
21450000 AGENCEMENT CONSTRUCTION SOL AU	5 353. 21	5 353. 21		
28145000 AMORT CONSTRUCTION SUR SOL D'A	5 353. 21-	4 932. 81-	420. 40-	8. 52-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70. 99	304. 99	234. 00-	76. 72-
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL	2 871. 77	2 871. 77		
21840000 MOBILIER	5 098. 06	5 098. 06		
28183000 AMOTISSEM. MATERIEL BUREAU	2 800. 78-	2 566. 78-	234. 00-	9. 12-
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	5 098. 06-	5 098. 06-		
AUTRES PARTICIPATIONS	3 294. 00	305. 00	2 989. 00	980. 00
26110000 PARTS SOCIALES BFCC	3 294. 00	305. 00	2 989. 00	980. 00
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	258. 41	258. 41		
27510000 DEPOT ET CAUTIONNEMENTS VERSES	258. 41	258. 41		
Total II	3 623. 40	1 288. 80	2 334. 60	181. 15
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	32 090. 77	19 661. 00	12 429. 77	63. 22
41100000 COLLECTIF CLIENTS	17 813. 84	12 751. 00	5 062. 84	39. 71
41110000 CLIENTS FORMATION	1 968. 00	3 910. 00	1 942. 00-	49. 67-
41810000 FACTURES A ETABLIR	12 308. 93	3 000. 00	9 308. 93	310. 30
AUTRES CREANCES	29 268. 62	17 133. 52	12 135. 10	70. 83
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	3 568. 62	3 078. 62	490. 00	15. 92
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES		4. 90	4. 90-	100. 00-
44171100 CONSEIL REGIONAL - PRODUIT A R	14 000. 00	14 000. 00		
44760000 CAF - PRODUIT A RECEVOIR	11 700. 00		11 700. 00	
46870200 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR		50. 00	50. 00-	100. 00-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	76 784. 80	72 302. 48	4 482. 32	6. 20
50810000 LIVRET A CREDIT COOP	74 411. 30	72 302. 48	2 108. 82	2. 92
50880000 INTERETS A RECEVOIR	2 373. 50		2 373. 50	
DISPONIBILITES	224 599. 77	251 485. 27	26 885. 50-	10. 69-
51230000 B.F.C.C.	120 569. 84	247 378. 60	126 808. 76-	51. 26-
51240000 CREDIT MUNICIPAL	3 973. 26	4 014. 06	40. 80-	1. 02-
51250000 COMPTE A TERME A	25 000. 00		25 000. 00	
51260000 COMPTE A TERME B	25 000. 00		25 000. 00	
51270000 COMPTE A TERME C	25 000. 00		25 000. 00	
51280000 COMPTE A TERME D	25 000. 00		25 000. 00	
53110000 CAISSE	56. 67	92. 61	35. 94-	38. 81-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 480. 59	4 399. 78	2 080. 81	47. 29
48610000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 480. 59	4 399. 78	2 080. 81	47. 29
Total III	369 224. 55	364 982. 05	4 242. 50	1. 16
TOTAL GENERAL	372 847. 95	366 270. 85	6 577. 10	1. 80

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	97 079. 58	97 079. 58		
10210000 PREMIERE SITUATION NETTE ETABL	97 079. 58	97 079. 58		
RESERVES REGLEMENTEES	27 808. 92	27 808. 92		
10641000 RESERVES ORDINAIRES	27 808. 92	27 808. 92		
REPORT A NOUVEAU	121 291. 19	92 386. 96	28 904. 23	31. 29
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	121 291. 19	92 386. 96	28 904. 23	31. 29
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	7 022. 94	28 904. 23	21 881. 29-	75. 70-
Total I	253 202. 63	246 179. 69	7 022. 94	2. 85
PROVISIONS POUR RISQUES	1 761. 79		1 761. 79	
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	1 761. 79		1 761. 79	
PROVISIONS POUR CHARGES	19 388. 18	16 392. 33	2 995. 85	18. 28
15310000 PROVISION INDEMNITE DEPART RET	19 388. 18	16 392. 33	2 995. 85	18. 28
Total III	21 149. 97	16 392. 33	4 757. 64	29. 02
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	15. 00		15. 00	
16500000 DEPOTS ET CAUTIONS RECUS	15. 00		15. 00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	14 761. 47	13 844. 59	916. 88	6. 62
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	8 390. 66	6 441. 33	1 949. 33	30. 26
40810000 FOURNISSEURS FNP	6 370. 81	7 403. 26	1 032. 45-	13. 95-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	58 894. 13	67 109. 52	8 215. 39-	12. 24-
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONG	28 080. 98	24 058. 80	4 022. 18	16. 72
42868000 PROVISION / PRIMES EXCEPT.		736. 89	736. 89-	100. 00-
42880000 PROV. / PRIMES EXCEPTIONNELLES		15 200. 00	15 200. 00-	100. 00-
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	8 108. 00	7 261. 00	847. 00	11. 67
43730000 KLESIA (EX-MORNAY)	2 146. 14	2 036. 00	110. 14	5. 41
43731000 MEDERIC	2 588. 78	2 043. 74	545. 04	26. 67
43733000 VIA SANTE FRAIS DE SANTE	2 807. 78	2 106. 12	701. 66	33. 32
43820000 CHARGES SOCIALES SUR C. PAYES	12 898. 27	11 161. 61	1 736. 66	15. 56
43860000 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYE	1 794. 18	1 983. 57	189. 39-	9. 55-
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	470. 00	521. 79	51. 79-	9. 93-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	24 824. 75	22 744. 72	2 080. 03	9. 15
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	24 824. 75	22 744. 72	2 080. 03	9. 15
Total IV	98 495. 35	103 698. 83	5 203. 48-	5. 02-
TOTAL GENERAL	372 847. 95	366 270. 85	6 577. 10	1. 80

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES		43. 90-	43. 90	100. 00
70700000 VENTE DE MARCHANDISES		43. 90-	43. 90	100. 00
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	90 658. 77	93 815. 00	3 156. 23-	3. 36-
70600000 PRESTATIONS FORMATIONS	10 688. 00	14 716. 00	4 028. 00-	27. 37-
70610000 PRESTATIONS RECURRENTES	76 107. 93	67 709. 00	8 398. 93	12. 40
70610100 PRESTATIONS PONCTUELLES	3 862. 84	11 390. 00	7 527. 16-	66. 09-
Chiffre d'affaires NET	437 672. 95	408 606. 82	29 066. 13	7. 11
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	302 316. 25	285 984. 00	16 332. 25	5. 71
74100000 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	86 319. 00	74 500. 00	11 819. 00	15. 86
74210000 CONVENTIONS AFFECTEES A DES AC	215 997. 25	211 484. 00	4 513. 25	2. 13
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	5 937. 98	24 559. 69	18 621. 71-	75. 82-
78150000 REPRISE PROVISION IFC		1 440. 96	1 440. 96-	100. 00-
78151000 REPRISE PROVISION SUR RISQUES		14 295. 21	14 295. 21-	100. 00-
79118000 TRANSFERT DE CHARGES		45. 00	45. 00-	100. 00-
79124000 RBT INDEMNITES JOURNALIERES	4 269. 32	4 995. 74	726. 42-	14. 54-
79124100 RBT FORMATION DU PERSONNEL	1 668. 66	3 782. 78	2 114. 12-	55. 89-
AUTRES PRODUITS	20 235. 20	4 292. 03	15 943. 17	371. 46
75410000 DONS	19 144. 72	3 586. 00	15 558. 72	433. 87
75600000 ADHESIONS	375. 00	325. 00	50. 00	15. 38
75800000 AUTRES PRODUITS DE GESTION	3. 48	5. 33	1. 85-	34. 71-
75831600 REMB FRAIS DEPLACEM. CNIDFF	712. 00	375. 70	336. 30	89. 51
Total des Produits d'exploitation	419 148. 20	408 606. 82	10 541. 38	2. 58
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	76 110. 91	72 393. 74	3 717. 17	5. 13
60610000 EAU	286. 03	212. 46	73. 57	34. 63
60611000 ELECTRICITE GAZ	2 134. 83	4 513. 18	2 378. 35-	52. 70-
60620000 CARBURANTS	1 339. 81	1 404. 68	64. 87-	4. 62-
60630000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	430. 24	203. 19	227. 05	111. 74
60635000 FOURNITURES HOTELIERES	274. 15	302. 87	28. 72-	9. 48-
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	567. 74	505. 56	62. 18	12. 30
60642000 FOURNITURES INFORMATIQUES	3. 49	29. 88	26. 39-	88. 32-
61120000 SOUS TRAITRANCE TECHNIQUE		123. 98	123. 98-	100. 00-
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 264. 25	12 020. 52	243. 73	2. 03
61350000 LOCATION MATERIEL TELEPHONIE	1 552. 80	1 552. 80		
61352000 LOCATION VEHICULE SERVICE	3 268. 44	2 682. 03	586. 41	21. 86
61353000 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	4 809. 60	6 133. 36	1 323. 76-	21. 58-
61354000 LOCATION PHOTOCOPIEUR CANON	2 354. 81	2 124. 24	230. 57	10. 85
61356000 LOCATION VEHICULE UTILITAIRE	730. 04		730. 04	
61520000 ENTRETIEN & REPARATIONS	4 943. 46	3 940. 17	1 003. 29	25. 46
61560000 MAINTENANCE & ABONNEMENT	730. 16	954. 36	224. 20-	23. 49-
61611000 PRIME D'ASSURANCES	2 671. 50	2 431. 00	240. 50	9. 89
61800000 DOCUMENTATION & ABONNEMENT	819. 25	1 073. 82	254. 57-	23. 71-
61850000 COLLOQUES SEMINAIRES REUNIONS	210. 58	1 966. 44	1 755. 86-	89. 29-
62260000 HONORAIRES	14 608. 50	13 426. 51	1 181. 99	8. 80
62281000 FORMATION SALARIES	1 235. 90	3 056. 00	1 820. 10-	59. 56-
62310000 PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES	36. 00		36. 00	
62340000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	1 533. 66		1 533. 66	
62511000 REUNIONS INTERNES	379. 63	130. 90	248. 73	190. 02
62518000 DEPLACEMENTS MISSIONS	8 789. 30	4 146. 37	4 642. 93	111. 98

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62518100 DEPLACEMENTS ORGANISME FORM			58. 66		58. 66-	100. 00-
62519000 REPAS DEPLACEMENTS MISSIONS	2 002. 87		801. 88		1 200. 99	149. 77
62519100 REPAS ORGANISME FORMATION	74. 77		114. 00		39. 23-	34. 41-
62519200 REPAS HEBERGEM DEPLAC FORMATIO	263. 76		36. 00		227. 76	632. 67
62600000 FRAIS POSTAUX	32. 37		281. 73		249. 36-	88. 51-
62610000 TELECOMMUNICATIONS	4 774. 01		4 946. 10		172. 09-	3. 48-
62720000 SERVICES BANCAIRES	583. 96		672. 05		88. 09-	13. 11-
62820000 COTISATIONS ADHESIONS	2 405. 00		2 549. 00		144. 00-	5. 65-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 988. 64		3 395. 11		593. 53	17. 48
63330000 FORMATION CONTINUE	3 988. 64		3 395. 11		593. 53	17. 48
SALAIRES ET TRAITEMENTS	252 670. 81		231 813. 84		20 856. 97	9. 00
64100000 RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	226 404. 59		203 795. 66		22 608. 93	11. 09
64114000 IJSS VERSEES	2 238. 21		4 139. 50		1 901. 29-	45. 93-
64120000 VARIATION DES CONGES PAYES	4 022. 18		1 326. 94		2 695. 24	203. 12
64130000 PRIMES ET GRATFICATIONS	4 374. 89		5 502. 10		1 127. 21-	20. 49-
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	28 735. 99		1 849. 64		26 886. 35	NS
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 094. 95				2 094. 95	
64180000 PROVISION / PRIMES EXCEPT.	15 200. 00-		15 200. 00		30 400. 00-	200. 00-
CHARGES SOCIALES	78 108. 29		71 656. 80		6 451. 49	9. 00
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	50 112. 01		46 248. 35		3 863. 66	8. 35
64520000 VAR. CHARGES SOC. / CP	1 736. 66		293. 07		1 443. 59	492. 58
64530000 MORNAY RETRAITE	11 785. 41		11 048. 11		737. 30	6. 67
64535000 MEDERIC PREVOYANCE	8 213. 20		7 164. 01		1 049. 19	14. 65
64536000 MUTUELLE VIA SANTE	5 202. 31		4 092. 68		1 109. 63	27. 11
64580000 PROVISION CHARGES / PRIMES EXC	355. 28-		355. 28		710. 56-	200. 00-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 164. 00		892. 80		271. 20	30. 38
64810000 AUTRES CHARGES DE PERSONNELS	249. 98		1 562. 50		1 312. 52-	84. 00-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	654. 40		874. 33		219. 93-	25. 15-
68112000 DOTATION IMMOs CORPORELLES	654. 40		874. 33		219. 93-	25. 15-
DOTATIONS AUX PROVISIONS	4 757. 64				4 757. 64	
68150000 PROVISION INDEMNITE RETRAITE	2 995. 85				2 995. 85	
68151000 PROVISION POUR RISQUES	1 761. 79				1 761. 79	
AUTRES CHARGES	239. 97		194. 25		45. 72	23. 54
65410000 PERTE SUR CREANCE IRRECOURABLE	230. 00				230. 00	
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	9. 97		194. 25		184. 28-	94. 87-
Total des Charges d'exploitation	416 530. 66		380 328. 07		36 202. 59	9. 52
Résultat d'exploitation	2 617. 54		28 278. 75		25 661. 21-	90. 74-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 482. 32		993. 48		3 488. 84	351. 17
76400000 PRODUITS COMPTE COURANT			12. 81		12. 81-	100. 00-
76410000 PRODUITS LIVRET A	2 108. 82		980. 67		1 128. 15	115. 04
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 373. 50				2 373. 50	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3. 05				3. 05	
76700000 PRODUITS / TITRES DE PARTICIP.	3. 05				3. 05	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des Produits financiers	4 485. 37	993. 48	3 491. 89	351. 48
Résultat financier	4 485. 37	993. 48	3 491. 89	351. 48
Résultat courant avant impôts	7 102. 91	29 272. 23	22 169. 32-	75. 73-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	15. 00	342. 00	327. 00-	95. 61-
77180000 TRANSFERT DE CHARGES	15. 00		15. 00	
77200000 PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEU		342. 00	342. 00-	100. 00-
Total des Produits exceptionnels	15. 00	342. 00	327. 00-	95. 61-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	94. 97	710. 00	615. 03-	86. 62-
67120000 PENALITES ET RETARDS	72. 42		72. 42	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	22. 55		22. 55	
67258000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR		710. 00	710. 00-	100. 00-
Total des Charges exceptionnelles	94. 97	710. 00	615. 03-	86. 62-
Résultat exceptionnel	79. 97-	368. 00-	288. 03	78. 27
Total des produits	423 648. 57	409 942. 30	13 706. 27	3. 34
Total des charges	416 625. 63	381 038. 07	35 587. 56	9. 34
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	7 022. 94	28 904. 23	21 881. 29-	75. 70-

Association C.I.D.F.F.

20 RUE DE VERDUN

30900 NIMES

DOSSIER DE GESTION

COREXX NIMES

125 Avenue Amédée Bollée

Immeuble IKD

30900 NIMES

0490860454

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	% bilan	31/12/2022	% bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	70. 99	0. 02	725. 39	0. 20	654. 40-	90. 21-
Immobilisations financières	3 552. 41	0. 95	563. 41	0. 15	2 989. 00	530. 52
ACTIF IMMOBILISE	3 623. 40	0. 97	1 288. 80	0. 35	2 334. 60	181. 15
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	32 090. 77	8. 61	19 661. 00	5. 37	12 429. 77	63. 22
Autres créances	29 268. 62	7. 85	17 133. 52	4. 68	12 135. 10	70. 83
Disponibilités	301 384. 57	80. 83	323 787. 75	88. 40	22 403. 18-	6. 92-
ACTIF CIRCULANT	362 743. 96	97. 29	360 582. 27	98. 45	2 161. 69	0. 60
Comptes de régularisation	6 480. 59	1. 74	4 399. 78	1. 20	2 080. 81	47. 29
TOTAL DE L'ACTIF	372 847. 95	100. 00	366 270. 85	100. 00	6 577. 10	1. 80

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	% bilan	31/12/2022	% bilan	Euros	%
Fonds associatifs et réserves	246 179. 69	66. 03	217 275. 46	59. 32	28 904. 23	13. 30
Résultat (Bénéfice ou perte)	7 022. 94	1. 88	28 904. 23	7. 89	21 881. 29-	75. 70-
Provisions et subventions						
FONDS PROPRES	253 202. 63	67. 91	246 179. 69	67. 21	7 022. 94	2. 85
Provisions pour risques et charges	21 149. 97	5. 67	16 392. 33	4. 48	4 757. 64	29. 02
Emprunts et dettes assimilées	15. 00				15. 00	
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	14 761. 47	3. 96	13 844. 59	3. 78	916. 88	6. 62
Autres dettes	58 894. 13	15. 80	67 109. 52	18. 32	8 215. 39-	12. 24-
DETTES	73 670. 60	19. 76	80 954. 11	22. 10	7 283. 51-	9. 00-
Comptes de régularisation	24 824. 75	6. 66	22 744. 72	6. 21	2 080. 03	9. 15
TOTAL DU PASSIF	372 847. 95	100. 00	366 270. 85	100. 00	6 577. 10	1. 80

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2022 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70. 99	0. 02	725. 39	0. 20	654. 40-	90. 21-
21450000 AGENCEMENT CONSTRUCTION SOL AU	5 353. 21	1. 44	5 353. 21	1. 46		
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL	2 871. 77	0. 77	2 871. 77	0. 78		
21840000 MOBILIER	5 098. 06	1. 37	5 098. 06	1. 39		
28145000 AMORT CONSTRUCTION SUR SOL D'A	5 353. 21-	1. 44-	4 932. 81-	1. 35-	420. 40-	8. 52-
28183000 AMOTISSEM. MATERIEL BUREAU	2 800. 78-	0. 75-	2 566. 78-	0. 70-	234. 00-	9. 12-
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	5 098. 06-	1. 37-	5 098. 06-	1. 39-		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 552. 41	0. 95	563. 41	0. 15	2 989. 00	530. 52
26110000 PARTS SOCIALES BFCC	3 294. 00	0. 88	305. 00	0. 08	2 989. 00	980. 00
27510000 DEPOT ET CAUTIONNEMENTS VERSES	258. 41	0. 07	258. 41	0. 07		
ACTIF IMMOBILISE	3 623. 40	0. 97	1 288. 80	0. 35	2 334. 60	181. 15
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	32 090. 77	8. 61	19 661. 00	5. 37	12 429. 77	63. 22
41100000 COLLECTIF CLIENTS	17 813. 84	4. 78	12 751. 00	3. 48	5 062. 84	39. 71
41110000 CLIENTS FORMATION	1 968. 00	0. 53	3 910. 00	1. 07	1 942. 00-	49. 67-
41810000 FACTURES A ETABLIR	12 308. 93	3. 30	3 000. 00	0. 82	9 308. 93	310. 30
AUTRES CREANCES	29 268. 62	7. 85	17 133. 52	4. 68	12 135. 10	70. 83
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	3 568. 62	0. 96	3 078. 62	0. 84	490. 00	15. 92
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES			4. 90	0. 00	4. 90-	100. 00-
44171100 CONSEIL REGIONAL - PRODUIT A R	14 000. 00	3. 75	14 000. 00	3. 82		
44760000 CAF - PRODUIT A RECEVOIR	11 700. 00	3. 14			11 700. 00	
46870200 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR			50. 00	0. 01	50. 00-	100. 00-
DISPONIBILITES	301 384. 57	80. 83	323 787. 75	88. 40	22 403. 18-	6. 92-
50810000 LIVRET A CREDIT COOP	74 411. 30	19. 96	72 302. 48	19. 74	2 108. 82	2. 92
50880000 INTERETS A RECEVOIR	2 373. 50	0. 64			2 373. 50	
51230000 B.F.C.C.	120 569. 84	32. 34	247 378. 60	67. 54	126 808. 76-	51. 26-
51240000 CREDIT MUNICIPAL	3 973. 26	1. 07	4 014. 06	1. 10	40. 80-	1. 02-
51250000 COMPTE A TERME A	25 000. 00	6. 71			25 000. 00	
51260000 COMPTE A TERME B	25 000. 00	6. 71			25 000. 00	
51270000 COMPTE A TERME C	25 000. 00	6. 71			25 000. 00	
51280000 COMPTE A TERME D	25 000. 00	6. 71			25 000. 00	
53110000 CAISSE	56. 67	0. 02	92. 61	0. 03	35. 94-	38. 81-
ACTIF CIRCULANT	362 743. 96	97. 29	360 582. 27	98. 45	2 161. 69	0. 60
COMPTES DE REGULARISATION	6 480. 59	1. 74	4 399. 78	1. 20	2 080. 81	47. 29
48610000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 480. 59	1. 74	4 399. 78	1. 20	2 080. 81	47. 29
TOTAL DE L'ACTIF	372 847. 95	100. 00	366 270. 85	100. 00	6 577. 10	1. 80

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	bilan	31/12/2022 12	bilan	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	246 179. 69	66. 03	217 275. 46	59. 32	28 904. 23	13. 30
10210000 PREMIERE SITUATION NETTE ETABL	97 079. 58	26. 04	97 079. 58	26. 50		
10641000 RESERVES ORDINAIRES	27 808. 92	7. 46	27 808. 92	7. 59		
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	121 291. 19	32. 53	92 386. 96	25. 22	28 904. 23	31. 29
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	7 022. 94	1. 88	28 904. 23	7. 89	21 881. 29-	75. 70-
FONDS PROPRES	253 202. 63	67. 91	246 179. 69	67. 21	7 022. 94	2. 85
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	21 149. 97	5. 67	16 392. 33	4. 48	4 757. 64	29. 02
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	1 761. 79	0. 47			1 761. 79	
15310000 PROVISION INDEMNITE DEPART RET	19 388. 18	5. 20	16 392. 33	4. 48	2 995. 85	18. 28
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	15. 00				15. 00	
16500000 DEPOTS ET CAUTIONS RECUS	15. 00	0. 00			15. 00	
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	14 761. 47	3. 96	13 844. 59	3. 78	916. 88	6. 62
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	8 390. 66	2. 25	6 441. 33	1. 76	1 949. 33	30. 26
40810000 FOURNISSEURS FNP	6 370. 81	1. 71	7 403. 26	2. 02	1 032. 45-	13. 95-
AUTRES DETTES	58 894. 13	15. 80	67 109. 52	18. 32	8 215. 39-	12. 24-
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONG	28 080. 98	7. 53	24 058. 80	6. 57	4 022. 18	16. 72
42868000 PROVISION / PRIMES EXCEPT.			736. 89	0. 20	736. 89-	100. 00-
42880000 PROV. / PRIMES EXCEPTIONNELLES			15 200. 00	4. 15	15 200. 00-	100. 00-
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	8 108. 00	2. 17	7 261. 00	1. 98	847. 00	11. 67
43730000 KLESIA (EX-MORNAY)	2 146. 14	0. 58	2 036. 00	0. 56	110. 14	5. 41
43731000 MEDERIC	2 588. 78	0. 69	2 043. 74	0. 56	545. 04	26. 67
43733000 VIA SANTE FRAIS DE SANTE	2 807. 78	0. 75	2 106. 12	0. 58	701. 66	33. 32
43820000 CHARGES SOCIALES SUR C. PAYES	12 898. 27	3. 46	11 161. 61	3. 05	1 736. 66	15. 56
43860000 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYE	1 794. 18	0. 48	1 983. 57	0. 54	189. 39-	9. 55-
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	470. 00	0. 13	521. 79	0. 14	51. 79-	9. 93-
DETTES	73 670. 60	19. 76	80 954. 11	22. 10	7 283. 51-	9. 00-
COMPTES DE REGULARISATIONS	24 824. 75	6. 66	22 744. 72	6. 21	2 080. 03	9. 15
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	24 824. 75	6. 66	22 744. 72	6. 21	2 080. 03	9. 15
TOTAL DU PASSIF	372 847. 95	100. 00	366 270. 85	100. 00	6 577. 10	1. 80

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12		31/12/2022	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	90 658. 77		100. 00	93 771. 10		100. 00	3 112. 33-	3. 32-
+ Ventes de marchandises				43. 90-		100. 00	43. 90	100. 00
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale				43. 90-		100. 00	43. 90	100. 00
+ Production vendue	90 658. 77		100. 00	93 815. 00		100. 00	3 156. 23-	3. 36-
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	90 658. 77		100. 00	93 815. 00		100. 00	3 156. 23-	3. 36-
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe								
Marge brute de production	90 658. 77		100. 00	93 815. 00		100. 00	3 156. 23-	3. 36-
Marge brute globale	90 658. 77		100. 00	93 771. 10		100. 00	3 112. 33-	3. 32-
- Autres achats + charges externes	76 110. 91		83. 95	72 393. 74		77. 20	3 717. 17	5. 13
Valeur ajoutée	14 547. 86		16. 05	21 377. 36		22. 80	6 829. 50-	31. 95-
+ Subventions d'exploitation	302 316. 25		333. 47	285 984. 00		304. 98	16 332. 25	5. 71
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 988. 64		4. 40	3 395. 11		3. 62	593. 53	17. 48
- Salaires du personnel	252 670. 81		278. 71	231 813. 84		247. 21	20 856. 97	9. 00
- Charges sociales du personnel	78 108. 29		86. 16	71 656. 80		76. 42	6 451. 49	9. 00
Excédent brut d'exploitation	17 903. 63-		19. 75-	495. 61		0. 53	18 399. 24-	NS
+ Autres produits de gestion courante	20 235. 20		22. 32	4 292. 03		4. 58	15 943. 17	371. 46
- Autres charges de gestion courante	239. 97		0. 26	194. 25		0. 21	45. 72	23. 54
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	5 937. 98		6. 55	24 559. 69		26. 19	18 621. 71-	75. 82-
- Dotations aux amortissements	654. 40		0. 72	874. 33		0. 93	219. 93-	25. 15-
- Dotations aux provisions	4 757. 64		5. 25				4 757. 64	
Résultat d'exploitation	2 617. 54		2. 89	28 278. 75		30. 16	25 661. 21-	90. 74-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	4 485. 37		4. 95	993. 48		1. 06	3 491. 89	351. 48
- Charges financières								
Résultat courant	7 102. 91		7. 83	29 272. 23		31. 22	22 169. 32-	75. 73-
+ Produits exceptionnels	15. 00		0. 02	342. 00		0. 36	327. 00-	95. 61-
- Charges exceptionnelles	94. 97		0. 10	710. 00		0. 76	615. 03-	86. 62-
Résultat exceptionnel	79. 97-		0. 09-	368. 00-		0. 39-	288. 03	78. 27
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	7 022. 94		7. 75	28 904. 23		30. 82	21 881. 29-	75. 70-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2022 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	90 658. 77	100. 00	93 771. 10	100. 00	3 112. 33-	3. 32-
VENTES DE MARCHANDISES			43. 90-	100. 00	43. 90	100. 00
70700000 VENTE DE MARCHANDISES			43. 90-	100. 00	43. 90	100. 00
MARGE COMMERCIALE			43. 90-	100. 00	43. 90	100. 00
PRODUCTION VENDUE	90 658. 77	100. 00	93 815. 00	100. 00	3 156. 23-	3. 36-
70600000 PRESTATIONS FORMATIONS	10 688. 00	11. 79	14 716. 00	15. 69	4 028. 00-	27. 37-
70610000 PRESTATIONS RECURENTES	76 107. 93	83. 95	67 709. 00	72. 17	8 398. 93	12. 40
70610100 PRESTATIONS PONCTUELLES	3 862. 84	4. 26	11 390. 00	12. 14	7 527. 16-	66. 09-
PRODUCTION DE L'EXERCICE	90 658. 77	100. 00	93 815. 00	100. 00	3 156. 23-	3. 36-
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	90 658. 77	100. 00	93 815. 00	100. 00	3 156. 23-	3. 36-
MARGE BRUTE GLOBALE	90 658. 77	100. 00	93 771. 10	100. 00	3 112. 33-	3. 32-
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	76 110. 91	83. 95	72 393. 74	77. 20	3 717. 17	5. 13
60610000 EAU	286. 03	0. 32	212. 46	0. 23	73. 57	34. 63
60611000 ELECTRICITE GAZ	2 134. 83	2. 35	4 513. 18	4. 81	2 378. 35-	52. 70-
60620000 CARBURANTS	1 339. 81	1. 48	1 404. 68	1. 50	64. 87-	4. 62-
60630000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	430. 24	0. 47	203. 19	0. 22	227. 05	111. 74
60635000 FOURNITURES HOTELIERES	274. 15	0. 30	302. 87	0. 32	28. 72-	9. 48-
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	567. 74	0. 63	505. 56	0. 54	62. 18	12. 30
60642000 FOURNITURES INFORMATIQUES	3. 49	0. 00	29. 88	0. 03	26. 39-	88. 32-
61120000 SOUS TRAITRANCE TECHNIQUE			123. 98	0. 13	123. 98-	100. 00-
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 264. 25	13. 53	12 020. 52	12. 82	243. 73	2. 03
61350000 LOCATION MATERIEL TELEPHONE	1 552. 80	1. 71	1 552. 80	1. 66		
61352000 LOCATION VEHICULE SERVICE	3 268. 44	3. 61	2 682. 03	2. 86	586. 41	21. 86
61353000 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	4 809. 60	5. 31	6 133. 36	6. 54	1 323. 76-	21. 58-
61354000 LOCATION PHOTOCOPIEUR CANON	2 354. 81	2. 60	2 124. 24	2. 27	230. 57	10. 85
61356000 LOCATION VEHICULE UTILITAIRE	730. 04	0. 81			730. 04	
61520000 ENTRETIEN & REPARATIONS	4 943. 46	5. 45	3 940. 17	4. 20	1 003. 29	25. 46
61560000 MAINTENANCE & ABONNEMENT	730. 16	0. 81	954. 36	1. 02	224. 20-	23. 49-
61611000 PRIME D'ASSURANCES	2 671. 50	2. 95	2 431. 00	2. 59	240. 50	9. 89
61800000 DOCUMENTATION & ABONNEMENT	819. 25	0. 90	1 073. 82	1. 15	254. 57-	23. 71-
61850000 COLLOQUES SEMINAIRES REUNIONS	210. 58	0. 23	1 966. 44	2. 10	1 755. 86-	89. 29-
62260000 HONORAIRES	14 608. 50	16. 11	13 426. 51	14. 32	1 181. 99	8. 80
62281000 FORMATION SALARIES	1 235. 90	1. 36	3 056. 00	3. 26	1 820. 10-	59. 56-
62310000 PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES	36. 00	0. 04			36. 00	
62340000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	1 533. 66	1. 69			1 533. 66	
62511000 REUNIONS INTERNES	379. 63	0. 42	130. 90	0. 14	248. 73	190. 02
62518000 DEPLACEMENTS MISSIONS	8 789. 30	9. 69	4 146. 37	4. 42	4 642. 93	111. 98
62518100 DEPLACEMENTS ORGANISME FORM			58. 66	0. 06	58. 66-	100. 00-
62519000 REPAS DEPLACEMENTS MISSIONS	2 002. 87	2. 21	801. 88	0. 86	1 200. 99	149. 77
62519100 REPAS ORGANISME FORMATION	74. 77	0. 08	114. 00	0. 12	39. 23-	34. 41-
62519200 REPAS HEBERGEM DEPLAC FORMATIO	263. 76	0. 29	36. 00	0. 04	227. 76	632. 67
62600000 FRAIS POSTAUX	32. 37	0. 04	281. 73	0. 30	249. 36-	88. 51-
62610000 TELECOMMUNICATIONS	4 774. 01	5. 27	4 946. 10	5. 27	172. 09-	3. 48-
62720000 SERVICES BANCAIRES	583. 96	0. 64	672. 05	0. 72	88. 09-	13. 11-
62820000 COTISATIONS ADHESIONS	2 405. 00	2. 65	2 549. 00	2. 72	144. 00-	5. 65-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2022 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VALEUR AJOUTEE	14 547. 86	16. 05	21 377. 36	22. 80	6 829. 50-	31. 95-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	302 316. 25	333. 47	285 984. 00	304. 98	16 332. 25	5. 71
74100000 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	86 319. 00	95. 21	74 500. 00	79. 45	11 819. 00	15. 86
74210000 CONVENTIONS AFFECTEES A DES AC	215 997. 25	238. 25	211 484. 00	225. 53	4 513. 25	2. 13
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 988. 64	4. 40	3 395. 11	3. 62	593. 53	17. 48
63330000 FORMATION CONTINUE	3 988. 64	4. 40	3 395. 11	3. 62	593. 53	17. 48
SALAIRES DU PERSONNEL	252 670. 81	278. 71	231 813. 84	247. 21	20 856. 97	9. 00
64100000 RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	226 404. 59	249. 73	203 795. 66	217. 33	22 608. 93	11. 09
64114000 IJSS VERSEES	2 238. 21	2. 47	4 139. 50	4. 41	1 901. 29-	45. 93-
64120000 VARIATION DES CONGES PAYES	4 022. 18	4. 44	1 326. 94	1. 42	2 695. 24	203. 12
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 374. 89	4. 83	5 502. 10	5. 87	1 127. 21-	20. 49-
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	28 735. 99	31. 70	1 849. 64	1. 97	26 886. 35	NS
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 094. 95	2. 31			2 094. 95	
64180000 PROVISION / PRIMES EXCEPT.	15 200. 00-	16. 77-	15 200. 00	16. 21	30 400. 00-	200. 00-
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	78 108. 29	86. 16	71 656. 80	76. 42	6 451. 49	9. 00
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	50 112. 01	55. 28	46 248. 35	49. 32	3 863. 66	8. 35
64520000 VAR. CHARGES SOC. / CP	1 736. 66	1. 92	293. 07	0. 31	1 443. 59	492. 58
64530000 MORNAY RETRAITE	11 785. 41	13. 00	11 048. 11	11. 78	737. 30	6. 67
64535000 MEDERIC PREVOYANCE	8 213. 20	9. 06	7 164. 01	7. 64	1 049. 19	14. 65
64536000 MUTUELLE VIA SANTE	5 202. 31	5. 74	4 092. 68	4. 36	1 109. 63	27. 11
64580000 PROVISION CHARGES / PRIMES EXC	355. 28-	0. 39-	355. 28	0. 38	710. 56-	200. 00-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 164. 00	1. 28	892. 80	0. 95	271. 20	30. 38
64810000 AUTRES CHARGES DE PERSONNELS	249. 98	0. 28	1 562. 50	1. 67	1 312. 52-	84. 00-
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	17 903. 63-	19. 75-	495. 61	0. 53	18 399. 24-	NS
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	20 235. 20	22. 32	4 292. 03	4. 58	15 943. 17	371. 46
75410000 DONS	19 144. 72	21. 12	3 586. 00	3. 82	15 558. 72	433. 87
75600000 ADHESIONS	375. 00	0. 41	325. 00	0. 35	50. 00	15. 38
75800000 AUTRES PRODUITS DE GESTION	3. 48	0. 00	5. 33	0. 01	1. 85-	34. 71-
75831600 REMB FRAIS DEPLACEM. CNIDFF	712. 00	0. 79	375. 70	0. 40	336. 30	89. 51
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	239. 97	0. 26	194. 25	0. 21	45. 72	23. 54
65410000 PERTE SUR CREANCE IRRECOURABLE	230. 00	0. 25			230. 00	
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	9. 97	0. 01	194. 25	0. 21	184. 28-	94. 87-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	5 937. 98	6. 55	24 559. 69	26. 19	18 621. 71-	75. 82-
78150000 REPRISE PROVISION IFC			1 440. 96	1. 54	1 440. 96-	100. 00-
78151000 REPRISE PROVISION SUR RISQUES			14 295. 21	15. 24	14 295. 21-	100. 00-
79118000 TRANSFERT DE CHARGES			45. 00	0. 05	45. 00-	100. 00-
79124000 RBT INDEMNITES JOURNALIERES	4 269. 32	4. 71	4 995. 74	5. 33	726. 42-	14. 54-
79124100 RBT FORMATION DU PERSONNEL	1 668. 66	1. 84	3 782. 78	4. 03	2 114. 12-	55. 89-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	654. 40	0. 72	874. 33	0. 93	219. 93-	25. 15-
68112000 DOTATION IMMOS CORPORELLES	654. 40	0. 72	874. 33	0. 93	219. 93-	25. 15-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2022 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS	4 757. 64	5. 25			4 757. 64	
68150000 PROVISION INDEMNITE RETRAITE	2 995. 85	3. 30			2 995. 85	
68151000 PROVISION POUR RISQUES	1 761. 79	1. 94			1 761. 79	
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 617. 54	2. 89	28 278. 75	30. 16	25 661. 21-	90. 74-
PRODUITS FINANCIERS	4 485. 37	4. 95	993. 48	1. 06	3 491. 89	351. 48
76400000 PRODUITS COMPTE COURANT			12. 81	0. 01	12. 81-	100. 00-
76410000 PRODUITS LIVRET A	2 108. 82	2. 33	980. 67	1. 05	1 128. 15	115. 04
76700000 PRODUITS / TITRES DE PARTICIP.	3. 05	0. 00			3. 05	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 373. 50	2. 62			2 373. 50	
RESULTAT COURANT	7 102. 91	7. 83	29 272. 23	31. 22	22 169. 32-	75. 73-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	15. 00	0. 02	342. 00	0. 36	327. 00-	95. 61-
77180000 TRANSFERT DE CHARGES	15. 00	0. 02			15. 00	
77200000 PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEU			342. 00	0. 36	342. 00-	100. 00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES	94. 97	0. 10	710. 00	0. 76	615. 03-	86. 62-
67120000 PENALITES ET RETARDS	72. 42	0. 08			72. 42	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	22. 55	0. 02			22. 55	
67258000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR			710. 00	0. 76	710. 00-	100. 00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	79. 97-	0. 09-	368. 00-	0. 39-	288. 03	78. 27
RESULTAT NET	7 022. 94	7. 75	28 904. 23	30. 82	21 881. 29-	75. 70-

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12 Nbj CA	31/12/2022	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	246 179. 69	977. 56	217 275. 46	834. 15	28 904. 23	13. 30
Résultat de l'exercice	7 022. 94	27. 89	28 904. 23	110. 97	21 881. 29-	75. 70-
Provisions réglementées et subventions						
FONDS PROPRES	253 202. 63	NS	246 179. 69	945. 12	7 022. 94	2. 85
Provisions pour risques et charges	21 149. 97	83. 99	16 392. 33	62. 93	4 757. 64	29. 02
Emprunts et dettes assimilées	15. 00	0. 06			15. 00	
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	274 367. 60	NS	262 572. 02	NS	11 795. 58	4. 49
Actif net immobilisé	3 623. 40	14. 39	1 288. 80	4. 95	2 334. 60	181. 15
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	270 744. 20	NS	261 283. 22	NS	9 460. 98	3. 62
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	32 090. 77	127. 43	19 661. 00	75. 48	12 429. 77	63. 22
Autres créances	29 268. 62	116. 22	17 133. 52	65. 78	12 135. 10	70. 83
Comptes de régularisation	6 480. 59	25. 73	4 399. 78	16. 89	2 080. 81	47. 29
ACTIF CIRCULANT	67 839. 98	269. 39	41 194. 30	158. 15	26 645. 68	64. 68
Fournisseurs et comptes rattachés	14 761. 47	58. 62	13 844. 59	53. 15	916. 88	6. 62
Autres dettes	58 894. 13	233. 86	67 109. 52	257. 64	8 215. 39-	12. 24-
Comptes de régularisation	24 824. 75	98. 58	22 744. 72	87. 32	2 080. 03	9. 15
DETTES D'EXPLOITATION	98 480. 35	391. 06	103 698. 83	398. 11	5 218. 48-	5. 03-
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	30 640. 37-	121. 67-	62 504. 53-	239. 96-	31 864. 16	50. 98
Disponibilités	301 384. 57	NS	323 787. 75	NS	22 403. 18-	6. 92-
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	301 384. 57	NS	323 787. 75	NS	22 403. 18-	6. 92-

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/202312	Exercice N-1 31/12/202212
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable		
Dotations aux amortissements et provisions		
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES		
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/202312		Variations (N-1) - (N-2) 31/12/202212	
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Comptes de régularisation				
VARIATION				
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres dettes				
Comptes de régularisation				
VARIATION				
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice				
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités				
Concours bancaires courants				
VARIATION				
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT				
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)				

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
RESULTAT NET COMPTABLE		
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	}	}
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement		
-		
= Autofinancement disponible		
+ Variation du B.F.R.		
= Trésorerie d'exploitation		
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	}	}
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	}	}
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
= Variation de trésorerie		
+ Trésorerie initiale	323 787. 75	246 633. 18
TRESORERIE FINALE	323 787. 75	246 633. 18

RATIOS

	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice				
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues				
Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	32 090. 77	127. 43	19 661. 00	75. 48
Chiffre d'affaires TTC	90 658. 77		93 771. 10	
Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	14 761. 47	69. 82	13 844. 59	68. 85
Achats et charges externes TTC	76 110. 91		72 393. 74	
Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	362 743. 96	3. 68	360 582. 27	3. 48
Dettes à moins d'un an	98 495. 35		103 698. 83	
Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	253 202. 63	2. 12	246 179. 69	2. 05
Dettes	119 645. 32		120 091. 16	
Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.				