

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

3 Rue Vincent Auriol

80000 AMIENS

Exercice clos le : 31 décembre 2023



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

SOMMAIRE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

BILAN	3
Association bilan Actif	4
Association bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
ANNEXE	8
DETAIL DES COMPTES	27
Association bilan Actif	28
Bilan Passif détaillé	31
Détail des comptes de liaison	33
Compte de Résultat détaillé	34

B I L A N

ASSOCIATION BILAN ACTIF

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	879 453	430 780	448 673	505 092
Autres	343 349	275 504	67 845	114 107
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	1 627 945	1 365 005	262 940	334 976
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	50 979		50 979	47 614
TOTAL (I)	2 901 726	2 071 289	830 437	1 001 789
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	3 288		3 288	18 145
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	2 682 933	10 000	2 672 933	2 814 465
Valeurs mobilières de placement	232 293		232 293	222 432
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 804 558		1 804 558	1 634 156
Charges constatées d'avance	134 250		134 250	111 390
TOTAL (II)	4 857 322	10 000	4 847 322	4 800 588
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	7 759 048	2 081 289	5 677 759	5 802 377

ASSOCIATION BILAN PASSIF

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	2 280 712	2 317 910
Excédent ou déficit de l'exercice	150 007	-37 198
<i>Situation nette (sous total)</i>	2 430 719	2 280 712
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	779 381	953 603
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 210 101	3 234 315
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	74 820	49 000
TOTAL (II)	74 820	49 000
PROVISIONS		
Provisions pour risques	977 326	1 051 500
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	977 326	1 051 500
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	528 656	538 314
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	885 792	914 183
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 064	1 064
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		14 000
TOTAL (IV)	1 415 512	1 467 562
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 677 759	5 802 377

COMPTE DE RÉSULTAT

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	44 989	59 444
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	6 983 352	7 093 069
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	118 486	10 474
Utilisations des fonds dédiés	49 000	65 000
Autres produits	77 522	69 129
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 273 349	7 297 115
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	3 247 307	3 465 840
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	306 162	310 188
Salaires et traitements	2 353 522	2 252 350
Charges sociales	1 099 378	1 067 559
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	272 990	212 847
Dotations aux provisions		53 043
Reports en fonds dédiés	74 820	49 000
Autres charges	102 062	109 449
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	7 456 242	7 520 278
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-182 893	-223 163
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	69 360	8 222
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	7 089	127
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	76 449	8 348
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	1 092	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 092	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	75 357	8 348

COMPTE DE RÉSULTAT

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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)	-107 536	-214 814
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	273 606	219 847
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	273 606	219 847
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		42 231
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		42 231
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	273 606	177 616
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	16 062	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	7 623 404	7 525 311
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	7 473 396	7 562 509
EXCÉDENT OU DÉFICIT	150 007	-37 198

ANNEXE

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Conformément aux dispositions du Code de Tourisme, l'objet de l'association est l'élaboration, à la demande du conseil régional des Hauts-de-France, du schéma régional de développement du tourisme et des loisirs.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

L'association concourt à la mise en œuvre de la politique du tourisme et des loisirs de la Région Hauts-de-France notamment dans le domaine des études, de la planification, de l'aménagement et l'équipement, des aides aux hébergements, des assistances techniques à la commercialisation ainsi que de la formation professionnelle et le suivi des actions engagées

Elle assure la réalisation et la coordination d'actions de promotion touristique de la Région, en France et à l'étranger. Elle développe des expertises et des prestations professionnelles sur le territoire des Hauts-de-France, en France et à l'étranger.

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 5 677 759,05 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 150 007,40 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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.

Autres informations:

Compte Epargne Temps (CET)

- Modalités de gestion : la gestion du CET fait l'objet d'une externalisation au groupe « Malakoff Médéric », conformément à la désignation faite par la Commission Mixte Paritaire de la Branche des Organismes de Tourisme (accord du 28/10/2009 et avenant du 09/02/2010).
- Modalités de comptabilisation : la valorisation du compte épargne temps pour les montants versés est inscrite au bilan (actif et passif).

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.

Les éléments incorporels non amortis sont constitués :

- De marques déposées,
- De développements informatiques spécifiques en lien avec l'activité de l'entité.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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),

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

- Concessions brevets licences	1 à 3 ans
- Marques, plateformes, process	Non amorties
- Eco systeme digital	2 à 3 ans
- Installations générales divers	3 à 10 ans
- Matériel de bureau - informat.	3 à 10 ans
- Matériel de Transport	3 ans
- Mobiliers	1 à 10 ans

Il convient de noter que les immobilisations sont financées par des subventions d'investissements (poste au passif).

Les amortissements : 272 990 euros, sont compensés par la reprise de subvention en produits exceptionnels à même hauteur.

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.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Les contributions volontaires dont bénéficie l'association ne sont pas significatives et ne sont donc pas comptabilisées

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	1 666 572		96 939	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		928 012		7 936	
		Matériel de transport		85 525			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		594 408		44 042	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				1 607 945		51 978	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			47 614		6 424	
TOTAL				47 614		6 424	
TOTAL GENERAL				3 322 131		155 341	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévellop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		540 710	1 222 801	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				935 948	
		Matériel de transport				85 525	
		Mat. bureau, inform., mobilier			31 977	606 473	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				31 977	1 627 946		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				3 061	50 977	
TOTAL				3 061	50 977		
TOTAL GENERAL				575 748	2 901 724		

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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	1 047 374	149 125	490 215	706 284
TOTAL	1 047 374	149 125	490 215	706 284
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	724 327	64 617		788 944
Matériel de transport	14 195	21 261		35 456
Mat. bureau et informatiq., mob.	534 447	37 988	31 830	540 605
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 272 969	123 866	31 830	1 365 005
TOTAL GENERAL	2 320 343	272 991	522 045	2 071 289

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							
TOTAL							
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.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
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					

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs				
corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	10 000			10 000
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	10 000			10 000

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	1 051 500	0	74 174	977 326
TOTAL	1 051 500	0	74 174	977 326

Les provisions pour risques et charges sont constituées de la provision Indemnités de fin de carrière.

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	50 979		50 979
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 288	3 288	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	8 249	8 249	
	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	2 642 361	2 642 361	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	32 324	32 324	
	Charges constatées d'avance	134 250	134 250	
	TOTAUX	2 871 450	2 820 471	50 979
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	134 250
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	134 250

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	2 655 780
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	2 655 780

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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
Report à nouveau	2 317 910			37 198	2 280 712
Excédent ou déficit de l'exercice	-37 198		187 205		150 007
Subventions d'investissement	953 603		150 000	324 222	779 381
TOTAUX	3 234 315		337 205	361 420	3 210 100

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subvention exploitation (Plate frme Google)	49 000	74 820	49 000			74 820	
TOTAL	49 000	74 820	49 000			74 820	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	74 820	49 000
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	74 820	49 000

TABEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Nature	Financier	Montant comptabilisé
Subvention d'investissement	REGION HDF	150 000 €
Subvention d'exploitation	REGION HDF	6 983 352 €

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	528 656		528 656	
Personnel & comptes rattachés	457 436		457 436	
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	332 170		332 170	
Etat & Impôts sur les bénéfices	16 062		16 062	
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	80 124		80 124	
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 064		1 064	
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 415 512		1 415 512	

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

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

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

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

113 637

594 032

95

TOTAL DES CHARGES À PAYER

707 764

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 977 326,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,57 %

Départ volontaire à 64 ans

La provision est calculée charges comprises et se base sur la Convention collective de branche des organismes de tourisme.

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

LES EFFECTIFS

Le montant global des rémunérations brutes versées aux trois plus hauts cadres dirigeants salariés sur l'exercice s'élève à 452 037 €

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	41	44
Ingénieurs et cadres	21	20
Agents de maîtrise	20	24
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
pdt cession elements actif		1 100
QP subvention d'invest virée au résultat		272 496
TOTAL		273 596

ANNEXE

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Reprise balance Transfert de charges d'exploit	13 204		
Reprise balance Rachat CET	31 045		
Reprise balance Régularisations chèque déjeuner	64		
TOTAL	44 312		

DETAIL DES COMPTES

ASSOCIATION BILAN ACTIF

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	879 453	430 780	448 673	505 092
Concessions Brevets	4 830		4 830	4 830
Magazine On Line Gb	44 597		44 597	44 597
Process Business Model Regener	33 619		33 619	33 619
Process De Customisation	23 940		23 940	23 940
Plateforme D'intermédiation	316 132		316 132	316 132
Application Mobile Gb	24 612		24 612	24 612
Plateforme Ambassadeurs Gb				50 643
Concessions Brevets Licences	57 445		57 445	57 445
Concessions Brevets Licences	22 871		22 871	22 871
Logiciels Informatiques	50 239		50 239	50 239
Logiciels				3 674
Logiciels Tic	264 793		264 793	751 185
Création Site Internet	36 376		36 376	36 376
Amt Concessions Brevets		4 830	-4 830	-4 799
Amt Logiciels An2018		51 753	-51 753	-46 008
Amt Logiciels An2018		22 789	-22 789	-22 789
Amortissements Logiciels Infor		50 239	-50 239	-50 239
Amortissements Logiciels				-3 674
Amort. Logiciels Tic		264 793	-264 793	-751 185
Amt Site Internet An2018		36 376	-36 376	-36 376
Autres	343 349	275 504	67 845	114 107
Ecosystème Digital	325 349		325 349	246 410
Refonte Plateforme Week End Fr	18 000		18 000	
Ecosystème Digital		275 504	-275 504	-132 303
Immobilisations corporelles				
Autres	1 627 945	1 365 005	262 940	334 976
Aai. Divers	482 743		482 743	474 807
Installationscrtp An2018	453 204		453 204	453 204
Mat. Informatique Npdc An2018	55 332		55 332	85 175
Mat. Transport	85 525		85 525	85 525
Mat. Bureau & Info	173 892		173 892	131 985
Matériel De Bureau	3 882		3 882	3 882
Mat. De Bureau Crtp An2018	152 583		152 583	152 583
Mat. Salons Npdc An2018	1 080		1 080	1 080
Mobilier	75 050		75 050	75 050
Mobilier	40 121		40 121	40 121
Mobilier	2 230		2 230	2 230
Mobilier Crtp An2018	102 303		102 303	102 303
Amt. Aai Divers		335 591	-335 591	-271 122
Amt Installations Diverses		148	-148	
Amt Installations Diverses		453 205	-453 205	-453 205
Amt. Mat. Transport		35 457	-35 457	-14 195
Amt. Mat. Bureau & Info		114 181	-114 181	-91 841
Amt Matériel De Bureau		3 882	-3 882	-3 882
Amt Matériel De Bureau		151 923	-151 923	-151 923
Amt Matériel Informatique		55 332	-55 332	-85 175
Amt Matériel De Salons		1 080	-1 080	-1 080
Amt Mobilier		69 554	-69 554	-55 893
Amt Mobilier Npdc		40 121	-40 121	-40 121
Amt Mobilier Brc		2 230	-2 230	-2 230
Amt Mobilier Crtp		102 302	-102 302	-102 302
Immobilisations financières				
Autres	50 979		50 979	47 614
Cautionnements Versés	50 979		50 979	47 614
TOTAL (I)	2 901 726	2 071 289	830 437	1 001 789
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				

ASSOCIATION BILAN ACTIF

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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	
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	3 288		3 288	18 145
Comptes Débiteurs	3 288		3 288	18 145
Avances et acomptes versés sur commandes	22 458		22 458	58 014
Fournisseurs Avances Et Acompt	22 458		22 458	58 014
Autres	2 660 475	10 000	2 650 475	2 756 452
Frs. Avoir A Obtenir	9 865		9 865	7 246
Avance J.P. Gold	760		760	760
Avance I. Thellier				457
Avance C. Foucault	297		297	297
Avance D. Drujon	304		304	304
Avance C.Hennocque	152		152	152
Avance P. Lepine	150		150	150
Avance G.Papin	400		400	400
Avance J.L Verbrugghe	300		300	300
Avance R. Bues	150		150	150
Avance R. Wang	300		300	300
Avance L. Rousseau	150		150	150
Avance V. Bruno	305		305	305
Avance V. Le Garrec	150		150	150
Avance R. Feuillette	300		300	300
Avance M. Mouqueron	305		305	305
Avance E. Cossin	150		150	150
Avance V. Delaitre	150		150	150
Avance M.Lenglart	150		150	150
Avance M. Truffaut	150		150	150
Avance A. Vandeville				150
Avance C. Vermeulen	150		150	150
Avance C. De Witt	150		150	150
Avance M. Maes	1 300		1 300	
Personnel Produits À Recevoir	3 554		3 554	1 817
Personnel Prévoyance À Recevoi	-1 529		-1 529	-465
Etat Sub À Recevoir	10 000		10 000	10 000
Subventions À Recevoir Région	92		92	92
Subventions À Recevoir Région				2 742 230
Subventions À Recevoir Région	2 632 268		2 632 268	
Deprec. Autres Cptes Debiteurs		10 000	-10 000	-10 000
Valeurs mobilières de placement	232 293		232 293	222 432
Valeurs Mobilières De Placemen	232 293		232 293	229 521
Prov Pour Dép Autres Valeurs M				-7 089
Disponibilités	1 804 558		1 804 558	1 634 156
Credit Agricole				49 595
Livret A Associations Amiens	85 847		85 847	83 411
Compte Sur Livret Asso. Amiens	864 254		864 254	1 234 335
Société Générale Amiens	45 408		45 408	
Compte À Terme Amiens 500 000	503 432		503 432	
Compte Sur Livret Asso. Lille	119 812		119 812	116 239
Credit Agricole				146 362
Crédit Agricole Cet Lille	50		50	1 461
Société Générale Lille	185 732		185 732	
Caisse En Euros Lille	24		24	402
Caisse En Euros Amiens				53
Caisse En Euros				13
Caisse Us Dollars				25
Caisse Devises Indiennes				
Caisse En Dollars Canadiens				349
Caisse Devises Chine Cny				45
Caisse En Francs Suisse Lille				58
Caisse En Krone Danois Lille				28
Caisse En Gbp Amiens				980
Caisse En Tw Dollars Amiens				20
Caisse En Dollar Canadiens Ami				414
Caisse En Dirham Marocain Amie				365

ASSOCIATION BILAN ACTIF

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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	134 250		134 250	111 390
<i>Charges Const. D'avance</i>	<i>134 250</i>		<i>134 250</i>	<i>111 390</i>
TOTAL (II)	4 857 322	10 000	4 847 322	4 800 588
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	7 759 048	2 081 289	5 677 759	5 802 377

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	2 280 712	2 317 910
<i>Report A Nouveau Créiteur</i>	2 280 712	2 317 910
Excédent ou déficit de l'exercice	150 007	-37 198
	<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>2 430 719</i>
Subventions d'investissement	779 381	953 603
<i>Subv Équipement Npdc</i>	435 566	990 988
<i>Subv Équipement 2012 Et Ant</i>	239 515	239 515
<i>Subv Équipement 2014</i>	480	480
<i>Subv Équipement 2016</i>	20 465	20 465
<i>Subv Équipement 2017</i>	13 817	13 817
<i>Subv Équipement 2018</i>	317 620	373 385
<i>Subv Équipement 2019</i>	297 868	300 000
<i>Subv Équipement 2020</i>	149 044	149 044
<i>Subv Équipement 2021</i>	150 000	150 000
<i>Subv Équipement 2022</i>	150 000	150 000
<i>Subv Équipement 2023</i>	148 917	
<i>Subv 2013 Prod. Immobilisée</i>	56 930	56 930
<i>Subv 2014 Prod. Immobilisée</i>	350 090	350 090
<i>Subv 2015 Prod. Immobilisée</i>	26 035	26 035
<i>Subv 2016 Prod. Immobilisée</i>	9 845	9 845
<i>Reprise Subv Invest Npdc</i>	-429 874	-979 551
<i>Reprise Subv Invest 2012 Et An</i>	-239 515	-236 965
<i>Reprise Subv Invest 2014</i>	-480	-480
<i>Reprise Subv Invest 2016</i>	-20 465	-20 465
<i>Reprise Subv Invest 2017</i>	-13 817	-13 817
<i>Reprise Subv Invest 2018</i>	-238 659	-207 865
<i>Reprise Subv Invest 2019</i>	-255 223	-225 826
<i>Regions</i>	-132 078	-111 315
<i>Reprise Sub Invest 2021</i>	-119 160	-69 259
<i>Reprise Subv Invest 2022</i>	-102 942	-11 446
<i>Reprise Subv Invest 2023</i>	-34 597	
TOTAL (I)	3 210 101	3 234 315
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	74 820	49 000
<i>Fonds Dédiés</i>	74 820	49 000
TOTAL (II)	74 820	49 000
PROVISIONS		
Provisions pour risques	977 326	1 051 500
<i>Prov Pour Ifc</i>	977 326	1 051 500
TOTAL (III)	977 326	1 051 500
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	528 656	538 314
<i>Fournisseurs</i>	412 089	465 795
<i>Fournisseurs Payés Cb</i>	2 930	-2 910
<i>Frs Fact. Non Parvenues</i>	113 637	75 429
Dettes fiscales et sociales	885 792	914 183
<i>Remunerations Dues</i>	1 037	905
<i>Comites Entreprise Etabl.</i>		829
<i>Pers. Prov Conges Payes</i>	225 067	225 309
<i>Personnel Autres Charges À Pay</i>	964	924
<i>Compte Épargne Temps</i>	230 367	219 803
<i>Sécu. Soc. Pôle Emploi Lille</i>	69 742	67 817
<i>Séc. Soc Pôle Emploi Amiens</i>	65 516	66 420
<i>Urssaf Du Limousin</i>	239	129
<i>1% Logement</i>	52	52
<i>Agirc Et Arrco : Retraite C/Nc</i>	42 330	50 823
<i>Prévoyance (c Et Nc)</i>	16 643	17 496
<i>Mutuelle Lille</i>	199	23 397

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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
<i>Pension Civile Amiens</i>	4 704	4 704
<i>Assedic</i>	10 899	10 717
<i>Gan Mutuelle</i>	686	1 175
<i>Médecine Du Travail</i>	2 721	2 561
<i>Caisse De Conges Payes</i>	5 112	5 303
<i>Prov. Chg. Soc. Sur Cp Dus</i>	101 224	101 754
<i>Org. Soc. Charges À Payer</i>	12 103	25 444
<i>Subv. À Recevoir Région 2018</i>	528	528
<i>Subventions À Recevoir Région</i>	100	100
<i>Etat Impot/Benefices</i>	58	
<i>Taxe Sur Salaires</i>	16 062	
<i>Prélèvement À La Source</i>	32 750	37 260
<i>Retenue À La Sorce Ressortissa</i>	21 460	24 851
<i>Provsion Ch Fisc Sur Cp Dus</i>	921	446
<i>Autres dettes</i>	24 307	25 438
<i>Autres Comptes Créditeurs</i>	1 064	1 064
<i>Feder A Recevoir</i>	970	970
<i>Produits constatés d'avance</i>	95	95
<i>Pdts Const. D'avance</i>		14 000
		14 000
TOTAL (IV)	1 415 512	1 467 562
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	5 677 759	5 802 377

DÉTAIL DES COMPTES DE LIAISON

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

Exercice du	01/01/23 au 31/12/23 Valeur nette	01/01/22 au 31/12/22 Valeur nette	Variation N / N-1	
			en valeur	en %

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	44 989	59 444
<i>Aut Prod D'act Annex Cess Appr</i>	44 989	59 444
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	6 983 352	7 093 069
<i>Subv. C.R. De Picardie</i>	6 983 352	7 092 230
<i>Subv Région Prod Immobilisée</i>		838
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	118 486	10 474
<i>Reprises Sur Provisions D'expl</i>	74 174	
<i>Transfert De Charges</i>	13 204	8 231
<i>Rachat Cet</i>	31 045	2 085
<i>Régularisations Chèque Déjeune</i>	64	158
Utilisations des fonds dédiés	49 000	65 000
<i>Reprises Sur Prov. Fonds Dédié</i>	49 000	65 000
Autres produits	77 522	69 129
<i>Redevance Participation</i>	59 929	53 172
<i>Produits Div Gestion</i>	17 593	15 957
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 273 349	7 297 115
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	3 247 307	3 465 840
<i>Electricité</i>	18 257	5 626
<i>Carburant</i>	16 733	15 685
<i>Ach. Entretien Petit Equipemt</i>	3 096	303
<i>Ach. Fourn. Adm</i>	16 576	8 973
<i>Photocopies</i>	4 826	5 307
<i>Dvlpmnt Site Web Plateforme</i>	18 282	61 450
<i>Hébergement Web</i>	55 085	49 604
<i>Mesure Audience</i>	6 869	7 088
<i>Loyer Bureaux</i>	339 111	315 841
<i>Loyer Entrepôts</i>	10 460	9 809
<i>Loyer Parking</i>	2 108	2 251
<i>Loc. Photocopieurs, Imprimante</i>	12 873	12 173
<i>Location Outils Liés Activité</i>	115 322	98 908
<i>Loc. Outils Bureautiques</i>	72 690	73 538
<i>Location Photocopieur</i>	8 752	5 777
<i>Location Véhicules (Ild,Loa)</i>	19 936	19 941
<i>Location Standard Telephonique</i>	1 815	1 755
<i>Locations Diverses</i>	6 065	
<i>Charges Locatives Bureaux</i>	83 048	59 476
<i>Charges Locatives Entrepôts</i>	3 869	1 939
<i>Entret. Des Locaux</i>	35 144	33 180
<i>Entret. Répar. Immob</i>	2 431	8 669
<i>Ent. Des Véhicules Achetés</i>	1 836	852
<i>Ent. Des Véhicules Loués</i>	1 024	505
<i>Maintenance Matériel Informati</i>	22 013	31 120

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
Maintenance Petit Equimt	5 467	2 019
Maintenance Outils Bureautique	1 625	1 415
Maint. Outils Liés À L'activit	84 098	78 012
Assurance Multirisques	5 526	5 309
Assurance Auto	8 223	9 901
Ass. Resp. Civile Et	5 146	4 803
Etudes Et Recherches	176 151	210 710
Abonnements Journaux Et Revues	9 277	9 983
Fonds Documentaires (ponctuel)	1 286	1 581
Frais Colloques Semin Confer	794	730
Hono. Comptables Et Juridiques	82 210	94 833
Hono. Sociales : Coaching, Rec	33 253	24 490
Hono. Liés À L'activité (amo)	171 082	254 193
Frais Techniques	1 450	8 917
Services Ext. Divers	260 936	319 138
Formations	20 294	57 670
Insertions	413 991	400 125
Frais Fabricat. Affiches	59 978	90 188
Réalisation Film Spot	3 664	2 599
Relations Publiques Presse	36 898	67 127
Relations Publiques Profession	328 446	335 359
Fabrication Supports De Comm	13 902	8 035
Editions	245 552	279 947
Travaux Photos Et Vidéos	65 244	97 991
Transport Sur Achats	2 641	7 483
Voyages Et Déplacements	66 258	53 353
Peage Autoroute	27 984	29 951
Hotels	33 298	29 230
Restaurants	10 552	27 741
Frais Postaux	22 730	19 887
Telephone Mobile	25 973	25 772
Abonnement Internet	20 054	19 359
Frais Bancaires	5 228	5 480
Cotisations	63 687	47 045
Autres Charges Externes		3 000
Participation / Partenariats	56 188	2 695
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	306 162	310 188
Taxes Sur Les Salaires	243 444	241 792
Formation Continue Contributio	33 641	39 425
Particip Effort Construction		51
Impots Indirects	157	
Taxes Diverses	28 920	28 920
Salaires et traitements	2 353 522	2 252 350
Salaires Et Appointements	2 256 420	2 239 372
Variations Provision Cp	-242	1 997
Allocation Formation Dif	8 822	7 580
Indemnités Transport	538	3 402
Indemnité Rupture Conventionne	87 984	
Charges sociales	1 099 378	1 067 559
Urssaf	336 340	290 946
Cotisation Urssaf	366 332	378 956
Ch Sur Conges Payes	-1 661	-14
Mutuelles	58 034	55 621
Caisses Retraites	189 843	184 259
Prévoyance	56 573	53 772
Participation Effort Construct	1 333	
Autres Charges Sociales	1 649	2 153
Chq Déjeuner	33 941	37 320
Vers.Comites Entrep Et Etablts	10 734	16 112
Médecine Du Travail	4 626	6 191
Pharmacie	26	
Contribution Cet	41 609	42 243
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	272 990	212 847
Da Immob Incorp	149 125	87 485

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<i>Dot Amort S/Immo Corporelles</i>	123 866	125 363
Dotations aux provisions		53 043
<i>Dot Prov Risques & Charges Fin</i>		53 043
Reports en fonds dédiés	74 820	49 000
<i>Fonds Dediés Report</i>	74 820	49 000
Autres charges	102 062	109 449
<i>Noms De Domaine</i>	8 918	4 286
<i>Dt De Reproduction</i>	93 051	105 007
<i>Diff De Règlement</i>	94	156
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	7 456 242	7 520 278
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-182 893	-223 163
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	69 360	8 222
<i>Produits Financiers</i>	69 360	8 222
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	7 089	127
<i>Rep Sur Provisions Financieres</i>	7 089	127
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	76 449	8 348
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 092	
Différences négatives de change	1 092	
<i>Pertes De Change</i>	1 092	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 092	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	75 357	8 348
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-107 536	-214 814
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	273 606	219 847
<i>Prod. Cession Éléments Actif</i>	1 110	7 000
<i>Quote Part Sub Invest 2020</i>	266 751	206 635
<i>Qp Sub Invest Anc Npdc2020</i>	5 744	6 213
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	273 606	219 847
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		42 231
<i>Dot.Amort Except./Immos</i>		42 231
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		42 231

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

HAUTS-DE-FRANCE TOURISME

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 EXCEPTIONNEL (V - VI)	273 606	177 616
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	16 062	
<i>Impôts Sur Les Bénéfices</i>	<i>16 062</i>	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	7 623 404	7 525 311
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	7 473 396	7 562 509
EXCÉDENT OU DÉFICIT	150 007	-37 198