

Comité d'Expansion Economique du Val d'Oise (CEEVO)

Association à but non lucratif régie par la loi du 1^{er} juillet 1901
N° SIRET : 315 280 966 00039

2, avenue de Parc
95 032 CERGY PONTOISE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Comité d'Expansion Economique du Val d'Oise

2, avenue du Parc
95 032 CERGY PONTOISE

Mesdames, Messieurs,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Comité d'Expansion Economique du Val d'Oise (CEEVO) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Provisions pour risques » de l'annexe des comptes annuels concernant les méthodes de calcul retenues pour l'estimation des provisions à la date de clôture de l'exercice.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATION SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle

Fait à Pierrelaye, le 24 juin 2024

AFIGEC Pierrelaye

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles



Jean-Luc FLUCK

Commissaire aux comptes



Jean-Paul FRESQUET

Responsable technique

BILAN ACTIF arrêté au 31/12/2023

Présenté en : EUR

	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort./Provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions et droits sim., brevets, lic..	29 535,22	29 535,22		
Immobilisations incorporelles en cours	5 136,00	3 348,65	1 787,35	2 971,35
Avances et acomptes				
Immobilisation corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel & outi.	2 044,63	2 044,63		
Autres immobilisations corporelles	226 630,89	214 981,26	11 649,63	6 199,69
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. dest. à cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	16,67		16,67	16,67
Autres titres immobilisés				
Prêts	195,82		195,82	1 367,35
Autres	1 260,00		1 260,00	
TOTAL I	264 819,23	249 909,76	14 909,47	10 555,06
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, Usagers et optes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	43 135,48		43 135,48	33 584,66
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	882 515,98		882 515,98	867 276,50
Charges constatées d'avance	35 967,49		35 967,49	36 850,77
TOTAL III	961 618,95		961 618,95	937 711,93
TOTAL II				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL BILAN ACTIF	1 226 438,18	249 909,76	976 528,42	948 266,99

AFIGEC Pierrelaye SAS

30 rue Georges Boucher

95480 PIERRELAYE

Tel : 01 30 37 17 55

RCS Nanterre 395 251 994

BILAN PASSIF arrêté au 31/12/2023

Présenté en : EUR

	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propre avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	-124 012,51	-129 555,36
Excédent ou déficit de l'exercice	-10 382,96	5 542,85
---Situation nette (sous total)---	-134 395,47	-124 012,51
Fonds propres consommables		
Subv. d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	-134 395,47	-124 012,51
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
TOTAL II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	684 272,00	605 040,00
Provisions pour charges	10 335,00	11 188,00
TOTAL III	694 607,00	616 228,00
DETTES		
Emprunts obligat. et assimil. (titres as.)		
Emprunts & dettes auprès des éta de crédit	89,72	1 746,88
Emprunts et dettes financières divers		
Avances & acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 340,58	8 406,29
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	405 886,59	445 898,33
Dettes sur immobilisations & cptes rattach.		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	416 316,89	456 051,50
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL BILAN PASSIF	976 528,42	948 266,99

AFIGEC Pierrelaye SAS

30 rue Georges Boucher

95480 PIERRELAYE

Tel : 01 30 37 17 55

RCS Nanterre 395 251 994

COMPTE DE RESULTAT arrêté au 31/12/2023

	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations sans contrepartie			
Cotisations avec contrepartie			
Ventes de biens et services			
Ventes de biens			
dont ventes de dons en nature			
Produits de tiers financeurs			
dont parrainage			
Concours publics et subvent.d'exploitation	1 515 019,78	1 532 996,37	-17 976,59
Vers. fondateurs ou conso. dot. consompti.			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels			
Mécénats			
Legs, donat. et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises amort. & prov., transfert charges	1 241,00	52 011,68	-50 770,68
Utilisation des fonds dédiés			
Autres produits			
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 516 260,78	1 585 008,05	-68 747,27
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes	479 915,87	439 134,67	40 781,20
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés	73 656,06	68 274,03	5 382,03
Salaires et traitements	697 195,33	725 859,84	-28 664,51
Charges sociales	347 959,03	356 639,00	-8 679,97
Dot. aux amortiss. et aux dépréciations	7 573,82	5 219,06	2 354,76
Dotations aux provisions			
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	10 423,21	9 538,15	885,06
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 616 723,32	1 604 664,75	12 058,57
---Résultat d'Exploitation---	-100 462,54	-19 656,70	-80 805,84
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
D'autres val. mobil. & créa. actif immobi.	4,11	9,95	-5,84
Autres intérêts et produits assimilés	6 585,39	4 886,34	1 699,05
Reprises prov., dépré. et transf. charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de V.M.P.	2 356,11	1 097,63	1 258,48
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	8 945,61	5 993,92	2 951,69
CHARGES FINANCIERES			
Dot. aux amort. dépréciations et prov.			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change	12,69	40,37	-27,68

AFIGEC Pierrelaye SAS
30 rue Georges Boucher
95480 PIERRELAYE
Tel : 01 30 37 17 55
RCS Nanterre 395 251 994

COMPTE DE RESULTAT arrêté au 31/12/2023

	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
Charges nettes sur cession de V.M.P.			
TOTAL CHARGES FINANCIERES	12,69	40,37	-27,68
RESULTAT FINANCIER	8 932,92	5 953,55	2 979,37
<i>---Résultat Courant avant Impôt---</i>	-91 529,62	-13 703,15	-77 826,47
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital	6,00		6,00
Reprises provisions et transferts charges	100 000,00	304 689,00	-204 689,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	100 006,00	304 689,00	-204 683,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital	480,34		480,34
Dotations aux amort. dépréciat. provisions	18 379,00	285 443,00	-267 064,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	18 859,34	285 443,00	-266 583,66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	81 146,66	19 246,00	61 900,66
- Participation des salariés aux résultats			
- Impôts sur les bénéfices			
- Engagements à réaliser sur ress. affect.			
TOTAL PRODUITS	1 625 212,39	1 895 690,97	-270 478,58
TOTAL CHARGES	1 635 595,35	1 890 148,12	-254 552,77
EXCEDENT OU DEFICIT	-10 382,96	5 542,85	-15 925,81
CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBU. VOLONT. EN NAT.			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL			

AFIGEC Pierrelaye SAS

30 rue Georges Boucher

95480 PIERRELAYE

Tel : 01 30 37 17 55

RCS Nanterre 395 251 994

C.E.E.V.O

Exercice clos le : 31 décembre 2023

● Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le CEEVO, l'Agence de développement et d'attractivité des territoires du Val d'Oise, a pour objet de concourir au développement économique et social et l'attractivité du territoire du Val d'Oise.

Dans ce cadre, le C.E.E.V.O mène des actions de promotion, d'animation territoriale et d'ingénierie de projets en Val d'Oise notamment à l'échelle des bassins d'emplois et des établissements publics de coopération Internationale (EPCI) et apporte un appui à l'implantation et au développement des entreprises, à la création d'emplois, à la valorisation des territoires et la mise en œuvre de projets structurants. Elle constitue aux actions extérieures et de coopérations internationales notamment en favorisant les échanges économiques et institutionnels de collectivités territoriales ou de leurs groupements.

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

Le bilan de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 976 528,42 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un déficit de 10 382,96 euros.

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

Les états financiers ont été établis conformément aux dispositions du règlement n°2014-03 et le règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 (modifié par le n°2020-08), applicable à compter du 1^{er} janvier 2020.

Les méthodes de base retenues pour l'arrêté de compte sont :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité,
- Prudence
- Permanence des méthodes

Informations relatives au bilan Actif

Immobilisations :

Le CEEVO n'a pas d'immobilisation inaliénable.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour celles acquises.

C.E.E.V.O

Exercice clos le : 31 décembre 2023

Règles et méthodes comptables (suite)

Elles se composent pour l'essentiel d'un site internet, de matériels de bureau et de logiciels ainsi que d'un véhicule mis à la disposition de Monsieur BENON dans le cadre de ses fonctions.

Les immobilisations incorporelles et corporelles dont l'utilisation est déterminable sont amorties sur la durée attendue d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Créances :

Les créances s'élèvent à 43 135,48 euros et sont composés essentiellement du solde de Participation financière des Partenaires restant due pour l'organisation de salon intervenu fin de l'année 2023.

Disponibilités :

Elles se composent des comptes à vue détenus à la BNP, d'un livret A, d'un compte CNP Assurances, d'une caisse en euro et de caisses en devises étrangères pour un total de 882 515,98 euros

Informations relatives au bilan Passif

Fonds Propres

Les fonds propres sont constitués essentiellement des résultats affectés en « Report à nouveau ».

Provisions pour risques :

- Indemnité de fin de carrière

La provision pour indemnité de fin de carrière est calculée de la manière suivante :

Un demi-mois de salaire par année de présence à compter de la 6^{ème} année de présence et plafonné à 12 années.

- Provision pour litige

La provision a été ajustée sur l'exercice 2023 sur la base des derniers éléments obtenus. Ce litige n'a pas fait l'objet d'un jugement à la date de la clôture.

C.E.E.V.O

Exercice clos le : 31 décembre 2023

Règles et méthodes comptables (suite)

Informations relatives au compte de résultat

Ressources de l'association :

2023		
Subvention du Conseil Régional		747 041,00
Subvention du Conseil Départemental		500 000,00
Conseil Départemental Prestations fournies	AFIGEC Pierrelaye S.A.	74 120,10
Subventions Intercommunalités	30 rue Georges Boucher	26 321,00
Cotisations sans contre partie	95480 PIERRELAYE	180,00
Produits Actions économiques	Tel : 01 30 37 17 55	167 357,68
	RCS Nanterre 395 251 0	1 515 019,78

Autres informations :

Honoraires du commissaire aux comptes :

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 572 euros au titre du contrôle légal des comptes.

C.E.E.V.O

Exercice clos le : 31 Décembre 2023

IMMOBILISATIONS

Cadre A

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 671	-	-
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations génér., agenc. et aménag. des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 045		
Installations génér., agenc. et aménag. divers	98 006		
Matériel de transport	26 257		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	91 362		12 320
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances			
Total III	217 670	-	12 320
Immobilisations Financières			
Autres participations	17		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV	17	-	-
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV)	252 358	-	12 320

AFIGEC Pierrelaye SAS
30 rue Georges Boucher
95480 PIERRELAYE
Tel : 01 30 37 17 55
RCS Nanterre 395 251 994

Cadre B

	Diminutions	Valeur brute fin d'exercice
	Par virement	Par cessions
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement et de développement	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles	-	-
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Installations génér., agenc. et aménag. des constructions		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 045
Installations génér., agenc. et aménag. divers		98 006
Matériel de transport		26 257
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 315
Emballages récupérables et divers		102 368
Immobilisations corporelles en cours		
Avances		
Total III	-	1 315
Immobilisations Financières		
Autres participations		17
Autres titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières		
Total IV	-	17
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV)	-	1 315

C.E.E.V.O

Exercice clos le : 31 Décembre 2023

AMORTISSEMENTS

SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

	Valeur en début d'exercice	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 700	1 184	-	32 884
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations gén., agenc. et aménag. des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 045			2 045
Installations gén., agenc. et aménag. divers	97 257	83		97 340
Matériel de transport	26 257			26 257
Matériel de bureau et informatique, mobilier	85 913	6 307	835	91 385
Emballages récupérables et divers				
Total III	211 471	6 390	835	217 026
TOTAL GENERAL (I + II + III)	243 171	7 574	835	249 910

AFIGEC Pierrelaye SAS
 30 rue Georges Boucher
 95480 PIERRELAYE
 Tel : 01 30 37 17 55
 RCS Nanterre 395 251 994

TAUX D'AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS

	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement et de développement		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	L	3 ans
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Installations gén., agenc. et aménag. des constructions	L	5 et 10 ans
Installations techniques, matériel et outillage industriels		
Installations gén., agenc. et aménag. divers		
Matériel de transport	L	4 ans
Matériel de bureau et informatique, mobilier	L	2, 3, 5 ans
Emballages récupérables et divers		

C.E.E.V.O

Exercice clos le : 31 Décembre 2023

TABLEAU DE MOUVEMENT DES FONDS SYNDICAUX

	Montant en début d'exercice	Apports	Augment.	Diminutions	Virement poste à poste	Montant en fin d'exercice
FONDS PROPRES						
Fonds sans droit de reprise	-					-
Apports sans droit de reprise	-					-
Apports avec droit de reprise	-	-				-
Legs, donations d'actifs immobiliers.	-					-
Subv. d'investissement sur bien renouv.	-					-
Fonds syndicaux	-					-
Ecarts de rééval. sans droit de reprise	-					-
Réserves statutaires ou contractuelles	-					-
Réserves réglementées	-					-
Autres réserves	-	-				-
Report à nouveau	- 129 555	-	5 543	-		- 124 013
Résultat de l'exercice	5 543		- 10 383	5 543		- 10 383
AUTRES FONDS						
Fonds propres avec droit de reprise	-	-				-
Legs actifs immo. assortis d'obligat	-					-
Subv. d'investissement sur bien renouv.	-					-
Fonds syndicaux avec droit de reprise	-	-				-
Ecarts de rééval. avec droit de reprise	-					-
Subv. d'investissement biens non renouv.	-					-
Amort. subv. d'investi. biens non renouv.	-					-
Subv. d'investissement biens non renouv.	-	-	-	-	-	-
Provisions réglementées	-					-
Droits des propriétaires (commodat)	-					-
TOTAL GENERAL (I + II + III)	- 124 013	-	- 4 840	5 543	-	- 134 395

C.E.E.V.O

Exercice clos le : 31 Décembre 2023

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations: Dotations de l'exercice	Diminutions: Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
Total I	-	-	-	-
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux adhérents				
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de changes				
Provisions pour pensions et obligations similaires.				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilis.				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour événements pluriannuels				
Autres provisions pour risques et charges	616 228	179 232	100 853	694 607
Total II	616 228	179 232	100 853	694 607
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres de participations				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes adhérents				
Autres dépréciations				
Total III	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III)	616 228	179 232	100 853	694 607

Dont dotations et reprises :	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	179 232	100 853
------------------------------	--	---------	---------

FONDS DEDIES

	Montant au début de l'exercice	Augmentations: Dotations de l'exercice	Diminutions: Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
TOTAL	-	-	-	-

C.E.E.V.O

Exercice clos le : 31 Décembre 2023

ETAT DES CREANCES ET DETTES**Cadre A****ETAT DES CREANCES**

	Montant brut	A un ans au plus	A plus d'un an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Adhérents douteux ou litigieux			
Autres créances et comptes rattachés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers (Etat et collectivités publiques)			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	79 103	79 103	-

AFIGEC Pierrelaye S.A.
 30 rue Georges Boucher
 95480 PIERRELAYE
 Tel : 01 30 37 17 55
 RCS Nanterre 395 251 07

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Cadre B**ETAT DES DETTES**

	Montant brut	A un ans au plus	De un à cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts auprès d'établissements de crédit (1) :				
- à un an maximum à l'origine	90	90		
- à plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 341	10 341		
Personnel et comptes rattachés	225 953	225 953		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	167 165	167 165		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés	12 768	12 768		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	416 317	416 317	-	-

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

C.E.E.V.O

Exercice clos le : 31 Décembre 2023

PRODUITS A RECEVOIR

	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances adhérents et comptes rattachés	42 439	33 207
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	42 439	33 207

CHARGES A PAYER

	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts auprès d'établissements de crédit	90	1 747
Emprunts et dettes financières diverses		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 341	8 406
Dettes fiscales et sociales	316 684	352 246
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	327 114	362 399

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation	-	-
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	-	-

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	31/12/2023	31/12/2022
Charges d'exploitation	35 967	36 851
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	35 967	36 851

C.E.E.V.O*Exercice clos le : 31 Décembre 2023***TRANSFERTS DE CHARGES**

	MONTANT
Avantage Véhicule	1 241
AFIGEC Pierrelaye SAS 30 rue Georges Boucher 95480 PIERRELAYE Tel : 01 30 37 17 55 RCS Nanterre 395 251 994	
TOTAL	1 241

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Employés, techniciens et agents de maîtrise	11	
TOTAL	14	-