

COCOTEAM 13

139 ALL DOCTEUR RIERA

13010 MARSEILLE

## **BILAN AU 31 DECEMBRE 2023**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

***PRO EXPERTS***

*98 Avenue du Prado*

*13008 MARSEILLE*

*04.91.32.20.20*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	614	614		188	188	100.00
	Installations techniques Matériel et outillage	10 330	10 330		3 069	3 069	100.00
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières <sup>(1)</sup></b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	<b>Total I</b>	10 944	10 944		3 258	3 258	100.00
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>	17 421		17 421	6 142	11 280	
	<b>Créances <sup>(2)</sup></b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	22 700		22 700	43 659	20 959	48.01
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	83 494		83 494	2 806	80 688	NS
	Charges constatées d'avance <sup>(2)</sup>						
	<b>Total II</b>	123 615		123 615	52 607	71 009	134.98
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts <b>(III)</b>						
	Primes de remboursement des emprunts <b>(IV)</b>						
	Ecart de conversion actif <b>(V)</b>						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	134 559	10 944	123 615	55 864	67 751	121.28

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	2 735		2 316		5 052	218.08
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	6 387		5 052		1 335	26.44
	Situation nette (sous total)	9 122		2 735		6 387	233.51
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement	22 314		17 314		5 000	28.88
	Provisions réglementées						
	Total I	31 436		20 049		11 387	56.80
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
DETTE (I)	Total II						
	Provisions pour risques						
DETTE (I)	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTE (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6		5		0	3.16
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 320		5 597		3 723	66.51
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	7 499		2 950		4 549	154.23
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	75 355		27 264		48 092	176.40
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
DETTE (I)	Total IV	92 180		35 816		56 364	157.37
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		123 615		55 864		67 751	121.28

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

35 816

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	135	319	75	378	59 941	79.52
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels		808		5 156	4 348	84.33
Mécénats		2 965		10 628	7 663	72.10
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				4 886	4 886	100.00
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		59			59	
Total I	139	150	96	047	43 103	44.88
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		107 713		76 561	31 151	40.69
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements		24 134		14 506	9 628	66.37
Charges sociales		2 280		1 293	987	76.31
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		3 258		5 072	1 814	35.77
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		4			4	
Total II	137	388	97	433	39 956	41.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	1	762	1	385	3 147	227.18

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes 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						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	1 762		1 385		3 147	227.18
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			1 500		1 500	100.00
Sur opérations en capital	5 000		5 072		72	1.42
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	5 000		6 572		1 572	23.92
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	375		135		240	177.78
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	375		135		240	177.78
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	4 625		6 437		1 812	28.15
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	144 150		102 619		41 531	40.47
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	137 763		97 568		40 196	41.20
5. EXCEDENT OU DEFICIT	6 387		5 052		1 335	26.44

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
CONSTRUCTIONS			188		188	100.00
21350000 Installations générales, agenc	614		614			
28135000 Amort Aménag Construction	614		426		188	44.27
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE			3 069		3 069	100.00
21500000 Matériel	3 030		3 030			
21820000 Matériel de Transport	7 300		7 300			
28150000 Amort Matériel	3 030		1 920		1 110	57.84
28182000 Amort Matériel Transport	7 300		5 341		1 959	36.68
TOTAL ACTIF IMMOBILISE			3 258		3 258	100.00
STOCKS ET EN COURS	17 421		6 142		11 280	183.66
31100000 Stock Denrées alimentaires	17 421		6 142		11 280	183.66
AUTRES	22 700		43 659		20 959	48.01
43870000 Org sociaux Produits à recevoi			2 359		2 359	100.00
44110000 Subv Invest à recevoir	19 200		9 200		10 000	108.70
44170000 Subventions à recevoir	3 500		32 100		28 600	89.10
DISPONIBILITES	83 494		2 806		80 688	NS
51210000 Crédit Mutuel Canebiere	83 494		2 806		80 688	NS
TOTAL ACTIF CIRCULANT	123 615		52 607		71 009	134.98
TOTAL GENERAL	123 615		55 864		67 751	121.28

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	2 735	2 316	5 052	218.08
11000000 Report à nouveau	2 735		2 735	
11900000 Report à nouveau débiteur		2 316	2 316	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 387	5 052	1 335	26.44
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	9 122	2 735	6 387	233.51
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	22 314	17 314	5 000	28.88
13100000 Subv Invest DREETS 2021	15 000	15 000		
13110000 Subv Invest Conseil Départ 13	6 600	6 600		
13120000 CD13 Subv Equipement 2022	2 600	2 600		
13130000 Subv Invest Ville	10 000		10 000	
13910000 Reprise Subv Invest DREETS	11 886	6 886	5 000	72.61
TOTAL FONDS PROPRES	31 436	20 049	11 387	56.80
TOTAL FONDS DEDES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	6	5	0	3.16
51860000 Banque - Charges à payer	6	5	0	3.16
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 320	5 597	3 723	66.51
40100000 Fournisseurs	9 320	2 657	6 663	250.76
40810000 Fourniss : Facture à recevoir		2 940	2 940	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	7 499	2 950	4 549	154.23
42100000 Rémunérations dues	3 752	987	2 765	280.04
42820000 Personnel : Prov Congés payés	2 009	868	1 141	131.39
43100000 Urssaf	1 020	614	406	66.10
43770000 MACIF 500132673		113	113	100.00
43820000 Org. soc : Charges sur Prov CP	718	310	408	131.41
43860000 Org Soc : Charges à payer		57	57	100.00
AUTRES DETTES	75 355	27 264	48 092	176.40
46710000 Avance Prêt Yassine OUIS	75 355	27 264	48 092	176.40
TOTAL DETTES	92 180	35 816	56 364	157.37
TOTAL GENERAL	123 615	55 864	67 751	121.28

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
			31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			135	319	75	378	59	941	79.52
74101001	Subv	CD13 Aide Alimentaire			27	000	27	000	100.00
74101004	Ville Marseille	Subv Aide Alim			12	600	12	600	100.00
74102051	ETAT	Subv Quartier ETE			7	100	7	100	100.00
74103003	MAMP	Subv Acteur Solidarité			4	000	4	000	100.00
74103050	Subv	Ville de Marseille Politi	8	500			8	500	
74103051	Etat	Subv Polit Ville Jeunes	28	000	9	000	19	000	211.11
74110000	Subv	CD 13 Fonctionnement	4	000	4	000			
74120000	Subv	Ville Marseille Fonctienn	14	000			14	000	
74122000	Subv	Ville Marseille Insertion	26	000			26	000	
74131000	DDCS	Maraudes Distrib Colis	11	139			11	139	
74131110	CD13	Maraudes Distrib Colis	30	000			30	000	
74131300	Subvention	FDVA			2	000	2	000	100.00
74510000	Aides à l'emploi		13	680	9	678	4	002	41.35
DONS MANUELS			808		5	156	4	348	84.33
75411000	Dons manuels reçus		808		5	156	4	348	84.33
MECENATS			2	965	10	628	7	663	72.10
75420000	Mécénat		2	965	10	628	7	663	72.10
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS					4	886	4	886	100.00
79100000	Transfert de charges				4	886	4	886	100.00
AUTRES PRODUITS			59				59		
75800000	Produits divers de gestion		59				59		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			139	150	96	047	43	103	44.88
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			107	713	76	561	31	151	40.69
60211001	Achats colis alimentaires		66	573	29	167	37	406	128.25
60211002	Achat Maraudes				4	612	4	612	100.00
60211003	Achat Banque alimentaire		19	419	19	452	33		0.17
60310000	Variation Stocks Denrées Alim		11	280	6	142	5	138	83.66
60411000	Achat Prestations Plein Air			959	1	154	195		16.90
60610000	EDF EAU			744	1	087	343		31.57
60630000	Produits et Fourn d'entretien		5	175		51	5	124	NS
60640000	Fournitures de bureau			212		134	78		58.05
61320000	Loyers des Locaux		3	360	3	360			
61350000	Location Matériel			407			407		
61351000	Location CD Véhicule		1	110	2	184	1	074	49.18
61352001	Abonnement N2F			118		112	6		5.13
61530000	Entretien Véhicule			897	5	516	4	619	83.73
61610000	Assurance Multirisque			345		145	200		138.14
61620000	Assurance Véhicule		4	428	4	049	379		9.36
62260000	Honoraires		1	598	1	600	2		0.10
62511000	Frais d'Hebergement Plein Air				4	520	4	520	100.00
62512000	FRAIS SEJOURS JEUNES		8	565			8	565	
62520000	Frais de Carburants		4	090	3	452	638		18.48
62521000	Carburants Action Plein Air				602		602		100.00
62530000	Frais de péages et parkings		485		74		410		553.21
62531000	Frais Péages Action Plein Air				148		148		100.00
62570000	Frais de Repas ou Réceptions		322		286		37		12.81
62571000	Frais de repas Action Plein Ai				758		758		100.00
62600000	Frais Postaux		111		63		48		75.30



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62780000 Frais bancaires		74		157	83	52.82
62810000 Cotisations Professionnelles				20	20	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS		24 134		14 506	9 628	66.37
64110000 Salaires Bruts		22 993		14 668	8 325	56.76
64120000 Congés Payés		1 141		162	1 303	805.14
CHARGES SOCIALES		2 280		1 293	987	76.31
64510000 Charges sur salaires		1 206		664	542	81.66
64540000 Mutuelle Santé		665		679	14	2.01
64550000 Charges Provisionnées		408		50	458	911.73
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		3 258		5 072	1 814	35.77
68112000 Dotation amort des immob corp		3 258		5 072	1 814	35.77
AUTRES CHARGES		4			4	
65800000 Autres frais de gestion		4			4	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		137 388		97 433	39 956	41.01
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 762		1 385	3 147	227.18
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 762		1 385	3 147	227.18
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION				1 500	1 500	100.00
77100000 Produits exceptionnels				1 500	1 500	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		5 000		5 072	72	1.42
77700000 Reprise Subv Investissement		5 000		5 072	72	1.42
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		5 000		6 572	1 572	23.92
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		375		135	240	177.78
67120000 Penalites et amendes		375		135	240	177.78
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		375		135	240	177.78
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 625		6 437	1 812	28.15
TOTAL DES PRODUITS		144 150		102 619	41 531	40.47
TOTAL DES CHARGES		137 763		97 568	40 196	41.20
EXCEDENT OU DEFICIT		6 387		5 052	1 335	26.44
<div><div>COCOTEAM 13</div><div>Siret : 893 719 775 0001</div><div>Adresse : 3 rue de la Fontaine</div><div>13001 Marseille</div><div>Téléphone : 06 65 60 56 15</div></div>						