



AUDIT EXPERT
COMMISSARIAT AUX COMPTES

**AUDIT EXPERT
CABINET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

132 Rue Monthyon
97400 Saint Denis
Siret : 450 281 894 000 29

URML OI
ZAC 2000
6 Avenue Theodore Drouet
N°14
97420 Le Port

**Rapport du commissaire aux comptes
Sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2022**

A l'Assemblée Générale de l'association :

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 URML OI relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, 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 01/01/2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 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 arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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.

Nous avons mis en place nos diligences afin de vérifier l'enregistrement des jetons de présence, des honoraires, des frais de déplacement des médecins élus et des honoraires des médecins non élus. Nous avons vérifié par sondage les mandats donnés, les comptes rendus y afférents et le calcul des ces rétributions. La procédure de suivi des compte rendus des médecins a été améliorée en 2022.

Nous avons effectué davantage de diligences sur le cycle achats en vérifiant les justificatifs des dépenses effectuées et les paiements réalisés.

Nous avons veillé au respect de la séparation des exercices.

Nous avons vérifié les recettes de l'association en 2022 ainsi que les subventions reçues. Nous avons vérifié les conventions signées et leur enregistrement comptable.

Nous avons également vérifié les disponibilités de l'association, les états de rapprochement bancaires et la séparation des exercices.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale

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 le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-37-3 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

Responsabilités 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 la société 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 la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.823-10-1 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 la société 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.

A Saint-Denis, le 04/05/2023

Signé électroniquement le 04/05/2023 par
Isabelle Carmi

Isabelle CARMi
Commissaire aux comptes

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

| DUREE DE L'EXERCICE | | | EXERCICE N, CLOS LE | | | EXERCICE N-1 |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT | | | 31.12.22 | | | 31.12.21 |
| | | | BRUT | Amort., Provis. | NET | NET |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | |
| | Frais de recherche et développement | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | |
| | Concessions, brevets et autres droits similaires | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| | Avances & acomptes sur immob. incorporelles | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | |
| | Terrains | | | | | |
| | Constructions | | | | | |
| | Install. techniques, matériel & outill. Industriels | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | 59 580.69 | 48 809.75 | 10 770.94 | 7 562.15 |
| | Immobilisations en cours | | 29 903.02 | | 29 903.02 | |
| | Avances & acomptes sur immob. corporelles | | | | | |
| | BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | |
| | Participations évaluées par mise en équival. | | | | | |
| | Autres participations | | 3 500.00 | | 3 500.00 | 3 500.00 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | |
| | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | 20 000.00 |
| | Prêts | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | 1 962.63 | | 1 962.63 | 1 962.63 |
| TOTAL | | (I) | 94 946.34 | 48 809.75 | 46 136.59 | 33 024.78 |
| 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 & acomptes versés sur commandes | | 797.86 | | 797.86 | |
| | CREANCES | | | | | |
| | Usagers & comptes rattachés | | 7 138.55 | | 7 138.55 | 17 137.73 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| | Autres créances | | 472 820.10 | | 472 820.10 | 80 048.54 |
| | DIVERS | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | 369 818.37 | | 369 818.37 | 118 522.04 |
| | Instruments de trésorerie | | | | | |
| | Disponibilités | | 350 943.50 | | 350 943.50 | 922 059.15 |
| COMPTES DE REGUL. | Charges constatées d'avance | | 4 326.84 | | 4 326.84 | 3 258.30 |
| | TOTAL | (II) | 1 205 845.22 | | 1 205 845.22 | 1 141 025.76 |
| | Frais d'émission des emprunts | (III) | | | | |
| | Primes de remboursement | (IV) | | | | |
| | Ecart de conversion actif | (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL | | (I à V) | 1 300 791.56 | 48 809.75 | 1 251 981.81 | 1 174 050.54 |

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

| DUREE DE L'EXERCICE | | 12 | mois | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------|----|------|--------------|--------------|
| DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT | | 12 | mois | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
| 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 (sans droit de reprise) | | | | |
| | Ecart de réévaluation (avec droit de reprise) | | | | |
| | RESERVE LEGALE | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | 76 224.51 | 76 224.51 |
| FONDS PROPRES | Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| | Autres | | | | |
| | Report à nouveau | | | 925 913.03 | 857 445.39 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT OU INSUFFISANCE) | | | 35 342.58 | 68 467.64 |
| | Total des fonds propres (situation nette) | | | 1 037 480.12 | 1 002 137.54 |
| | AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| | Fonds propres consommables | | | | |
| | Subventions d'investissement | | | 1 818.08 | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | Total des autres fonds propres | | | 1 818.08 | |
| | TOTAL DES FONDS PROPRES (I) | | | 1 039 298.20 | 1 002 137.54 |
| FONDS REPORTEES ET DEDIEES | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| | Fonds dédiés des fondations abritées | | | | |
| FONDS REPORTEES ET DEDIEES | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | | | | |
| | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes | | | | |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | | | |
| | TOTAL DES FONDS REPORTEES ET DEDIEES (II) | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | 20 000.00 |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | TOTAL DES PROVISIONS (III) | | | | 20 000.00 |
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit | | | 334.23 | 178.46 |
| | Emprunts & dettes financières divers | | | 10 614.34 | 32 142.23 |
| | Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 41 324.23 | 75 534.37 |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | | | 37 410.81 | 40 157.94 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | | | 3 000.00 | 3 900.00 |
| DETTES | Instruments de trésorerie | | | | |
| | | | | | |
| COMPTE REGUL. | Produits constatés d'avance | | | 120 000.00 | |
| | TOTAL DES DETTES (IV) | | | 212 683.61 | 151 913.00 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à V) | | | 1 251 981.81 | 1 174 050.54 |

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

| DUREE DE L'EXERCICE | | 12 mois | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT | | 12 mois | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | | | |
| | Vente de biens et services | | | |
| | Ventes de biens | | | |
| | dont ventes de dons en nature : | | | |
| | Ventes de prestations de service | | | |
| | dont parrainages : | | | |
| | Produits de tiers financeurs | | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | | 623 588.15 | 627 942.81 |
| | Versements des fondateurs ou conso. de la dot. consommable | | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Dons manuels | | | |
| | Mécénats | | | |
| | Legs, donations et assurances-vie | | | |
| | Contributions financières | | | |
| | Reprises sur amortissements & provisions, transfert de charges | | | |
| | Utilisations de fonds reportés | | | 45 585.44 |
| | Utilisations de fonds dédiés des fondations abritées | | | |
| | Utilisations de fonds dédiés | | | |
| | Autres produits | | 20 763.68 | 17 423.07 |
| | TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | 644 351.83 | 690 951.32 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | |
| | Variation de stock (marchandises) | | | 12.50 |
| | Achats matières premières et autres approvisionnements | | | |
| | Variation de stock (matières premières & approvisionnements) | | | |
| | Autres achats et charges externes (*) | | 524 593.44 | 533 440.70 |
| | Aides financières | | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | 1 109.81 | 1 081.57 |
| | Salaires et traitements | | 65 121.73 | 43 842.47 |
| | Charges sociales | | 7 447.32 | 6 056.79 |
| | Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | 4 021.29 | 2 210.00 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Dotations aux provisions | | | |
| | Reports en fonds reportés | | | |
| | Reports en fonds dédiés des fondations abritées | | | |
| | Reports en fonds dédiés | | | |
| | Autres charges | | 31 752.84 | 33 955.09 |
| | TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION (II) | | 634 046.43 | 620 599.12 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (I - II) | 10 305.40 | 70 352.20 |

(*) Y compris

- Redevances de crédit bail mobilier
- Redevances de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

| | | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob. Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 1 296.33 | 812.70 |
| | TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (III) | 1 296.33 | 812.70 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amort., aux dépréciations et prov. Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL - CHARGES FINANCIERES (IV) | | |
| RESULTAT FINANCIER (III-IV) | | 1 296.33 | 812.70 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV) | | 11 601.73 | 71 164.90 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur prov., aux dépréciations et transferts de charges | 14 347.72 379.13 20 000.00 | 11 384.68 42 645.00 |
| | TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 34 726.85 | 54 029.68 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations except. aux amortissements, dépréciations et prov. | 10 675.00 20 000.00 | 36 529.94 20 000.00 |
| | TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 10 675.00 | 56 529.94 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | | 24 051.85 | -2 500.26 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII) Impôts sur les excédents (VIII) | | 311.00 | 197.00 |
| TOTAL - PRODUITS (I+III+V) 680 375.01 | | 680 375.01 | 745 793.70 |
| TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII) 645 032.43 | | 645 032.43 | 677 326.06 |
| EXCEDENT OU INSUFFISANCE (total produits - total charges) 35 342.58 | | 35 342.58 | 68 467.64 |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | PRODUITS Dons en nature Prestations en nature Bénévolat | | |
| | TOTAL | | |
| | CHARGES Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Prestations Personnel bénévole | | |
| | TOTAL | | |

PRINCIPES, REGLES, METHODES COMPTABLES ET AUTRES

OBJET SOCIAL DE L'ASSOCIATION

L'Union Régional des Médecins Libéraux de l'Océan Indien a pour but de contribuer à l'organisation et à l'évolution de l'offre de santé au niveau régional, notamment à la préparation du projet régional de santé et à sa mise en œuvre.

Elle peut conclure des contrats avec l'agence régionale de santé et assurer des missions particulières impliquant les professionnels de santé libéraux dans les domaines de compétence de l'agence.

Elle assume les missions qui leur sont confiées par les conventions nationales prévues au titre VI du livre Ier du code de la sécurité sociale.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 principes de base suivant :

- 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983, du règlement CRC 99-01 du 16/02/1999 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations, ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'achat (prix d'achat et frais accessoires), ou à leur coût de production.

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

- logiciels sur 1 an
- installations techniques, matériel et outillage industriel de 2 à 6 ans
- matériel de bureau et informatiques de 2 à 3 ans
- mobilier de 2 à 6 ans

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée, le cas échéant, pour tenir compte des difficultés de recouvrement survenues.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

CONTRIBUTION VOLONTAIRES EN NATURE

Les médecins intervenants pour le compte de l'URML OI auprès de tiers sont indemnisés. Dès lors aucune heure de bénévolat n'est valorisée.

MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS

L'URML OI ne bénéficie d'aucune mise à disposition gratuite.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES :

Le montant total des honoraires du Commissaire aux Comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 041 €. Ces honoraires correspondent à des honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes annuels.

DETAIL DES SUBVENTIONS

SUBVENTIONS D'EXPLOITATION :

L'URML OI a bénéficié des subventions d'exploitation suivantes :

- Subvention de fonctionnement de l'ACOSS pour 513 588,15 €
- Subvention pour les émissions de TV de :
 - l'ARS pour 60 000 €
 - Muta Santé pour 25 000 €
 - Clinifutur pour 20 000 €
 - le Groupe Les Flamboyants pour 10 000 €
 - FHP Océan Indien pour - 5 000 €

Au 31/12/2022, les subventions d'exploitation restant à percevoir sont :

- 120 000 € de l'ARS pour les émissions TV de 2023 et 2024
- 25 000 € de Muta Santé pour les émissions TV de 2022
- 6 000 € de Clinifutur pour les émissions TV de 2022
- 3 000 € du Groupe Les Flamboyants pour les émissions TV de 2022
- 15 000 € de FHP Océan Indien pour les émissions TV de 2021 et 2022

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT :

L'URML OI a bénéficié des subventions d'investissement pour l'aménagement du poste de travail d'Adèle ROBERT pour 2 197,21 €. La quote-part de cette subvention virée au compte de résultat est de 379,13 €.

IMMOBILISATIONS

(Devise : EUR)

| CADRE A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute des immob. au début de l'exercice | AUGMENTATIONS | |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| | | | Réévaluation en cours d'exercice | Acquisitions créat., apports & virements |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement de recherche et de développement I | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles II | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | |
| | Constructions | | | |
| | Sur sol propre | | | |
| | - dont composants | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | |
| | - dont composants | | | |
| | Inst.. gén., agenc. & aménag. construc. | | | |
| | - dont composants | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | |
| | - dont composants | | | |
| | Autres immob. corporelles | 16 080.24 | | |
| | Install. gén., agenc., aménag. divers | | | |
| | Matériel de transport | | | |
| | Matériel de bureau & inform., mobilier | 36 270.37 | | 7 230.08 |
| | Emballages récupérables & divers | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | 29 903.02 |
| | Avances et acomptes | | | |
| | TOTAL III | 52 350.61 | | 37 133.10 |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| | Autres participations | 3 500.00 | | |
| | Autres titres immobilisés | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 21 962.63 | | |
| | TOTAL IV | 25 462.63 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | 77 813.24 | | 37 133.10 |

| CADRE B | IMMOBILISATIONS | DIMINUTIONS | | Valeur brute des immob à la fin de l'exercice | Rééval. légales Val. d'origine immob. fin d'exercice |
|-------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| | | Par virements de poste à poste | Par cessions à des tiers ou hors service | | |
| INCORPORELLES | Frais d'établiss. et de développ. I | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles II | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst.. gén., agenc. | | | | |
| | Install. tech., matériel & outill. industriels | | | | |
| | Autres immob. corporelles | | | 16 080.24 | |
| | Install. gén., agenc. | | | | |
| | Matériel de transport | | | 43 500.45 | |
| | Mat. bureau & inform. | | | | |
| | Emballages récup. | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | 29 903.02 | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | TOTAL III | | | 89 483.71 | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | | 3 500.00 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | 20 000.00 | | 1 962.63 | |
| | TOTAL IV | 20 000.00 | | 5 462.63 | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | 20 000.00 | | 94 946.34 | |

AMORTISSEMENTS

(Devise : EUR)

| CADRE A | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant des amortiss. en début d'exercice | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminutions Eléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortiss. à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Sur sol propre | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. générales, agenc. & aménag. construc. | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | |
| Autres | 16 080.24 | | | 16 080.24 |
| Immob. | | | | |
| corporelles | 28 708.22 | 4 021.29 | | 32 729.51 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau & informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables & divers | | | | |
| TOTAL II | 44 788.46 | 4 021.29 | | 48 809.75 |
| TOTAL GENERAL (I + II) | 44 788.46 | 4 021.29 | | 48 809.75 |

| CADRE B | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------------|----------------|---------------------------|--------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net des amort. en fin d'exercice |
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort. fisc. exceptionnel | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort. fisc. exceptionnel | |
| Frais d'établissement & développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL I | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions | | | | | | | |
| Sur sol propre | | | | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gén., ag., amén. constr. | | | | | | | |
| Install. tech., matériel & outill. industriels | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | |
| Immob. | | | | | | | |
| corporelles | | | | | | | |
| Inst. gén., ag., amén. divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau & inform. | | | | | | | |
| Emballages récup. & divers | | | | | | | |
| TOTAL II | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL III | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL non ventilé | DOTATIONS | | | REPRISES | | | |
| TOTAL GENERAL non ventilé | | | | | | | |

| CADRE C | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortiss. | Montant net à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | |

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(Devise : EUR)

| NATURE DES PROVISIONS | | Montant au début de l'exercice | Augment. Dotations de l'exercice | Diminution Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Prov. reconstit. gisem. miniers & pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées | | | | |
| | TOTAL I | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Provisions pour litiges Prov. pour garanties données aux usagers Provisions pour pertes sur marché à terme Provisions pour amendes & pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour risques d'emploi Prov. pour pensions & obligations similaires Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immob. Provisions pour grosses réparations Prov. chges soc. & fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques & charges | 20 000.00 | | 20 000.00 | |
| | TOTAL II | 20 000.00 | | 20 000.00 | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Prov. pour dépréciations sur immobilisations <div style="margin-left: 20px;"> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>titres mis en équiv.</div> <div>titres de participation</div> <div>financières (autres)</div> </div> Prov. pour dépréciation sur stocks & en-cours Prov. pour dépréciation sur comptes d'usagers Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| | TOTAL III | | | | |
| TOTAL GENERAL I + II + III | | 20 000.00 | | 20 000.00 | |

Dont dotations et reprises

| | | |
|----------------|--|-----------|
| D'exploitation | | |
| Financières | | |
| Exceptionn. | | 20 000.00 |

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

VARIATION DES FONDS PROPRES

(Art. 432-22 du Règlement ANC n° 2018-06/ 5.XII.2018)

(Devise : EUR)

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | AFFECTATION DU RESULTAT | | AUGMENTATION | | DIMINUTION OU CONSOMMATION | | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |
|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| | Montant + | Montant + | dont : Générosité du public | Montant + | dont : Générosité du public | Montant - | dont : Générosité du public | Montant = |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | | | | 76 224.51 |
| Réserves | 76 224.51 | | | | | | | 925 913.03 |
| Report à nouveau | 857 445.39 | 68 467.64 | | | | | | 35 342.58 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 68 467.64 | -68 467.64 | | 35 342.58 | | | | 1 037 480.12 |
| Situation nette | 1 002 137.54 | 0.00 | | 35 342.58 | | | | |
| Dotations consommables | | | | | | | | 1 818.08 |
| Subventions d'investissement | | | | 2 197.21 | | 379.13 | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | | |
| TOTAL | 1 002 137.54 | 0.00 | | 37 539.79 | | 379.13 | | 1 039 298.20 |

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES **A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

(Devise : EUR)

| CADRE A | | ETAT DES CREANCES | | Montant Brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | | Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières | | 1 962.63 | 1 962.63 | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | Usagers douteux ou litigieux Autres créances | | 7 138.55 | 7 138.55 | |
| | | Créances repr. titres prêtés, dont provisions Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 1 594.39 | 1 594.39 | |
| | | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les excédents Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & vers. assimilés Divers | 169 000.00 | 169 000.00 | |
| | | | Confédérations,fédération,union,associations affiliées (2) Débiteurs divers | | 368.16 301 857.55 | 368.16 301 857.55 |
| | | Charges constatées d'avance | | | 4 326.84 | 4 326.84 |
| TOTAUX | | | | 486 248.12 | 486 248.12 | |
| Renvois | (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques) | | | | | |

| CADRE B | ETAT DES DETTES | | Montant Brut | A un an au plus | A plus d'un an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | | |
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit (1) | | | 334.23 | 334.23 | | |
| à 1 an max. à l'origine | | | | | | |
| à plus d'1 an à l'origine | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | 41 324.23 | 41 324.23 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | 6 685.26 | 6 685.26 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | 4 479.90 | 4 479.90 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | | Impôts sur les excédents | 311.00 | 311.00 | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| | | Obligations cautionnées | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et assimilés | 25 934.65 | 25 934.65 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| Confédérations, fédération, union, associations affiliées (2) | | | 10 614.34 | 10 614.34 | | |
| Autres dettes | | | 3 000.00 | 3 000.00 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | 120 000.00 | 120 000.00 | | |
| TOTAUX | | | 212 683.61 | 212 683.61 | | |
| Renvois | (1) Emprunt souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| | (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| | (2) Montant divers emprunts & dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | | |

AMORTISSEMENTS TECHNIQUES AU 31.12.22

21810000 INSTAL.AGENCEM.AMENA.DIV.

| NO IMMO | DATE D'ACQ. | C | DESIGNATION | VALEUR BRUTE ACTIF | AMORTISS. ANTERIEURS | DUREE | SYS | COEF. | TAUX | DOTATION DE L'EXERCICE | TOTAUX AMORTISS. | M | VALEUR NETTE | VALEUR RESIDUELLE |
|--------------|----------------|---|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------|-----|-------|-------|---------------------------|---------------------|---|-----------------|----------------------|
| 28 | 02.11.94 | | AMENAGEMENT BUREAU CLOISONS | 7 827.04 | 7 827.04 | 6a | L | | 16.67 | 0.00 | 7 827.04 | | 0.00 | |
| 25 | 30.12.94 | | TABEAU BLANC SALLE RUN | 237.13 | 237.13 | 6a | L | | 16.67 | 0.00 | 237.13 | | 0.00 | |
| 24 | 27.01.95 | | FAUX PLAFOND SALLE RUN | 3 434.97 | 3 434.97 | 6a | L | | 16.67 | 0.00 | 3 434.97 | | 0.00 | |
| 32 | 20.05.02 | | EXTINCTEUR SALLE RUN | 209.00 | 209.00 | 2a | L | | 50.00 | 0.00 | 209.00 | | 0.00 | |
| 33 | 20.05.02 | | EXTINCTEUR BUREAU | 209.00 | 209.00 | 2a | L | | 50.00 | 0.00 | 209.00 | | 0.00 | |
| 40 | 19.01.11 | | CLIMATISEUR MURAL ENTREE | 1 057.02 | 1 057.02 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 1 057.02 | | 0.00 | |
| 58 | 29.02.16 | | CLIMATISATION SALLE RUN | 1 143.59 | 1 143.59 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 1 143.59 | | 0.00 | |
| 65 | 29.02.16 | | CLIMATISATION SALLE RUN | 1 143.59 | 1 143.59 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 1 143.59 | | 0.00 | |
| 43 | 11.09.17 | | POSE CLIMATISEUR BUREAU | 368.90 | 368.90 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 368.90 | | 0.00 | |
| 41 | 13.09.17 | | CLIM ASW-H12A4 12000 BTU BUREAU | 450.00 | 450.00 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 450.00 | | 0.00 | |
| SOUS-TOTAUX | | | | 16 080.24 | 16 080.24 | | | | | 0.00 | 16 080.24 | | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| VALEUR NETTE | | | | 16 080.24 | 16 080.24 | | | | | 0.00 | 16 080.24 | | 0.00 | 0.00 |

21830000 MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT

| NO IMMO | DATE D'ACQ. | C | DESIGNATION | VALEUR BRUTE ACTIF | AMORTISS. ANTERIEURS | DUREE | SYS | COEF. | TAUX | DOTATION DE L'EXERCICE | TOTAUX AMORTISS. | M | VALEUR NETTE | VALEUR RESIDUELLE |
|-------------------------------------------------------------|----------------|---|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------|-----|-------|--------|---------------------------|---------------------|---|-----------------|----------------------|
| 9 | 12.07.08 | | LECTEUR ENREGISTREUR DVD SONY SALLE RUN | 402.13 | 402.13 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 402.13 | | 0.00 | |
| 8 | 31.07.08 | | SYSTEME DE VISIO VSX6400 + VIS SALLE RUN | 6 050.50 | 6 050.50 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 6 050.50 | | 0.00 | |
| 7 | 05.08.08 | | ECRAN PLASMA PANASONIC SALLE RUN | 1 199.00 | 1 199.00 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 1 199.00 | | 0.00 | |
| 6 | 19.11.08 | | SUPPORT POUR ECRAN PLASMA SALLE RUN | 352.63 | 352.63 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 352.63 | | 0.00 | |
| 1 | 30.06.15 | | ORDINATEUR NEXTSTEP COMPTA | 870.00 | 870.00 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 870.00 | | 0.00 | |
| 48 | 25.02.16 | | ORDINATEUR ACER URML | 1 640.00 | 1 640.00 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 1 640.00 | | 0.00 | |
| 57 | 25.02.16 | | ORDINATEUR LENOVO KOWALCZYK | 1 640.00 | 1 640.00 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 1 640.00 | | 0.00 | |
| 18 | 27.02.16 | | I PAD AIR 2 FOUCRET | 924.00 | 924.00 | 1a | L | | 100.00 | 0.00 | 924.00 | | 0.00 | |
| 34 | 21.10.16 | | ORDINATEUR PORTABLE TOSHIBA TELETRAVAIL | 549.00 | 549.00 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 549.00 | | 0.00 | |
| 26 | 04.02.20 | | PHOTOCOPIEUR RICOH IMC 3000 RMB | 3 217.03 | 1 227.84 | 5a | L | | 20.00 | 543.40 | 1 871.24 | | 1 345.79 | |
| 27 | 11.02.20 | | VIDEO PROJECTEUR EPSON EB-X39 BURO+ | 1 039.99 | 654.81 | 3a | L | | 33.33 | 346.66 | 1 001.47 | | 38.52 | |
| 55 | 21.12.20 | | NAS + DISQUES DURS + ONDULEUR SERVEUR | 1 407.00 | 482.03 | 3a | L | | 33.33 | 469.00 | 951.03 | | 455.97 | |
| 66 | 21.12.20 | | ORDI MSI RAZEN UNITE CENTRAL SECRETARIAT | 600.00 | 274.08 | 3a | L | | 33.33 | 266.66 | 540.74 | | 259.26 | |
| 10 | 21.07.21 | | ORDI PORT LENOVO URML OI | 2 050.00 | 303.70 | 3a | L | | 33.33 | 683.33 | 987.03 | | 1 062.97 | |
| 11 | 01.12.21 | | ORDI MACBOOK AIR BORDIER | 1 218.80 | 33.66 | 3a | L | | 33.33 | 406.27 | 440.13 | | 778.67 | |
| SOUS-TOTAUX | | | | 23 380.08 | 16 603.58 | | | | | | | | | |
| AUGMENTATION PAR ACQUISITIONS, CREATIONS, APPORTS, VIRT P/P | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | 21.06.22 | | KIT VISIO VC520 PRO + SPEAKE OFFICE EASY | 1 611.47 | | 3a | L | | 33.33 | 283.50 | 283.50 | | 1 327.97 | |
| 14 | 13.07.22 | | ECRAN TACTILE INTERACTIF 65" RUNDISPLAY | 2 766.75 | | 3a | L | | 33.33 | 430.38 | 430.38 | | 2 336.37 | |
| SOUS-TOTAUX | | | | 4 378.22 | | | | | | 3 529.20 | 20 132.78 | | 7 695.52 | 0.00 |

AMORTISSEMENTS TECHNIQUES AU 31.12.22

21830000 MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT

| NO IMMO | DATE D'ACQ. | C | DESIGNATION | VALEUR BRUTE ACTIF | AMORTISS. ANTERIEURS | DUREE | SYS | COEF. | TAUX | DOTATION DE L'EXERCICE | TOTAUX AMORTISS. | M | VALEUR NETTE | VALEUR RESIDUELLE |
|------------|----------------|---|--------------|-----------------------|-------------------------|-------|-----|-------|------|----------------------------------|---------------------|---|-----------------|----------------------|
| | | | | | | | | | | 3 529.20 0.00 0.00 0.00 | | | | |
| | | | VALEUR NETTE | 27 738.30 | 16 603.68 | | | | | 3 529.20 | 20 132.78 | | 7 605.52 | 0.00 |

21840000 MOBILIER

| NO IMMO | DATE D'ACQ. | C | DESIGNATION | VALEUR BRUTE ACTIF | AMORTISS. ANTERIEURS | DUREE | SYS | COEF. | TAUX | DOTATION DE L'EXERCICE | TOTAUX AMORTISS. | M | VALEUR NETTE | VALEUR RESIDUELLE |
|-------------------------------------------------------------|----------------|---|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------|-----|------------|-------|---------------------------|---------------------|---|-----------------|----------------------|
| 23 | 27.10.94 | | MOBILIER DE BUREAU | | | | | | | | | | | |
| 22 | 04.11.94 | | CHAISES | URML 3 712.00 | 3 712.00 | 8a | L | | 18.67 | 0.00 | 3 712.00 | | 0.00 | |
| 21 | 06.09.96 | | ARMOIRE METALLIQUE | URML 1 191.34 | 1 191.34 | 6a | L | | 16.67 | 0.00 | 1 191.34 | | 0.00 | |
| 19 | 30.01.97 | | BUREAU MELODY | URML 387.97 | 387.97 | 2a | L | | 50.00 | 0.00 | 387.97 | | 0.00 | |
| 31 | 31.08.02 | | SALON D'ANGLE | URML 490.32 | 490.32 | 4a | L | | 25.00 | 0.00 | 490.32 | | 0.00 | |
| 30 | 07.09.02 | | TABLE BASSE TECK | ENTREE 1 399.00 | 1 399.00 | 4a | L | | 25.00 | 0.00 | 1 399.00 | | 0.00 | |
| 3 | 26.09.08 | | TABLE TV | ENTREE 225.00 | 225.00 | 4a | L | | 25.00 | 0.00 | 225.00 | | 0.00 | |
| 4 | 27.08.08 | | TABLES MODULAIRES 1/2 RONDES X | SALLE RUN 263.26 | 263.26 | 5a | L | | 20.00 | 0.00 | 263.26 | | 0.00 | |
| 5 | 27.08.08 | | TABLES MODULAIRES X10 | SALLE RUN 415.60 | 415.60 | 5a | L | | 20.00 | 0.00 | 415.60 | | 0.00 | |
| 2 | 22.10.08 | | TABLES MODULAIRES X2 | SALLE RUN 1 444.35 | 1 444.35 | 5a | L | | 20.00 | 0.00 | 1 444.35 | | 0.00 | |
| 56 | 20.04.11 | | REFRIGERATEUR BEKO | SALLE RUN 305.54 | 305.54 | 5a | L | | 20.00 | 0.00 | 305.54 | | 0.00 | |
| 62 | 28.05.12 | | COFFRE FORT | ENTREE 428.99 | 428.99 | 5a | L | | 20.00 | 0.00 | 428.99 | | 0.00 | |
| 37 | 04.09.17 | | BUREAU | BUREAU 2 202.55 | 1 396.90 | 15a | L | | 6.67 | 146.70 | 1 543.60 | | 658.95 | |
| 38 | 04.09.17 | | ARMOIRE BASSE METALLIQUE | BOURBON MOBI 222.18 | 222.18 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 222.18 | | 0.00 | |
| | | | ARMOIRE BASSE METALLIQUE | BOURBON MOBI 222.19 | 222.19 | 3a | L | | 33.33 | 0.00 | 222.19 | | 0.00 | |
| SOUS-TOTAUX | | | | 12 810.29 | 12 104.64 | | | | | | | | | |
| AUGMENTATION PAR ACQUISITIONS, CREATIONS, APPORTS, VIRT P/P | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | 23.05.22 | | POSTE DE TRAVAIL ADELE | ERGORUN 2 851.06 | | 5a | L | | 20.00 | 345.39 | 345.39 | | 2 506.47 | |
| SOUS-TOTAUX | | | | 2 851.86 | | | | | | 492.09 | 12 596.73 | | 3 165.42 | 0.00 |
| | | | | | | | | LINEAIRE | | 492.09 | | | | |
| | | | | | | | | Dont PROP. | | 0.00 | | | | |
| | | | | | | | | DEGRESS. | | 0.00 | | | | |
| | | | | | | | | EXCEPT. | | 0.00 | | | | |
| VALEUR NETTE | | | | 15 762.15 | 12 104.64 | | | | | 492.09 | 12 596.73 | | 3 165.42 | 0.00 |

23100000 IMMOBILIS.CORPOR.EN COURS

[illegible]

AMORTISSEMENTS TECHNIQUES AU 31.12.22

23100000 IMMOBILIS.CORPOR.EN COURS

| NO IMMO | DATE D'ACQ. | C | DESIGNATION | VALEUR BRUTE ACTIF | AMORTISS. ANTERIEURS | DUREE | SYS | COEF. | TAUX | DOTATION DE L'EXERCICE | TOTAUX AMORTISS. | M | VALEUR NETTE | VALEUR RESIDUELLE |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------|-----|-------|------|------------------------------|---------------------|---|---------------------------------------------------------|----------------------|
| AUGMENTATION PAR ACQUISITIONS, CREATIONS, APPORTS, VIRT P/P | | | | | | | | | | | | | | |
| 15 17 | 15.10.22 17.10.22 | | PERMIS DE CONSTRUIRE ACPTÉ 1 WX RENOV BAT SOUS-TOTAUX VALEUR NETTE | 2 756.70 27 146.32 29 903.02 29 903.02 | | | | | | | | | 2 756.70 27 146.32 29 903.02 29 903.02 | |
| | | | | | | | | | | 0.00 0.00 0.00 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| | | | | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |

26180000 GIE TOI - TESIS

| NO IMMO | DATE D'ACQ. | C | DESIGNATION | VALEUR BRUTE ACTIF | AMORTISS. ANTERIEURS | DUREE | SYS | COEF. | TAUX | DOTATION DE L'EXERCICE | TOTAUX AMORTISS. | M | VALEUR NETTE | VALEUR RESIDUELLE |
|------------|----------------|---|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-------|-----|-------|------|------------------------------|---------------------|---|------------------------------------------|----------------------|
| 68 | 28.02.20 | | TESIS GIE TOI 1 PART SOUS-TOTAUX VALEUR NETTE | 3 500.00 3 500.00 3 500.00 | | | | | | | | | 3 500.00 3 500.00 3 500.00 | |
| | | | | | 0.00 | | | | | 0.00 0.00 0.00 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| | | | | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |

27410000 PRETS GECOPLAIES

| NO IMMO | DATE D'ACQ. | C | DESIGNATION | VALEUR BRUTE ACTIF | AMORTISS. ANTERIEURS | DUREE | SYS | COEF. | TAUX | DOTATION DE L'EXERCICE | TOTAUX AMORTISS. | M | VALEUR NETTE | VALEUR RESIDUELLE |
|------------------------|----------------|---|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|-------|-----|-------|------|------------------------------|---------------------|---|-----------------------------------------|----------------------|
| 67 | 11.02.20 | | PRET DE TRESORERIE SOUS-TOTAUX | 20 000.00 20 000.00 | | | | | | | | | 20 000.00 20 000.00 | |
| | | | | | 0.00 | | | | | 0.00 0.00 0.00 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| SORTIE DANS L'EXERCICE | | | | | | | | | | | | | | |
| 67 | 06.12.22 | V | PRET DE TRESORERIE SOUS-TOTAUX DONT : VIREMENT | 20 000.00 20 000.00 20 000.00 | | | | | | | | | 20 000.00 20 000.00 20 000.00 | |
| | | | | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |

AMORTISSEMENTS TECHNIQUES AU 31.12.22

27410000 PRETS GECOPLAIES

| NO IMMO | DATE D'ACQ. | C | DESIGNATION | VALEUR BRUTE ACTIF | AMORTISS. ANTERIEURS | DUREE | SYS | COEF. | TAUX | DOTATION DE L'EXERCICE | TOTAUX AMORTISS. | M | VALEUR NETTE | VALEUR RESIDUELLE |
|------------|----------------|---|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------|-----|-------|------|---------------------------|---------------------|---|-----------------|----------------------|
| | | | CESSION HORS-SERVICE | 0.00 0.00 | | | | | | | | | | |
| | | | VALEUR NETTE | 0.00 | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |

27550000 CAUTIONNEMENTS

| NO IMMO | DATE D'ACQ. | C | DESIGNATION | VALEUR BRUTE ACTIF | AMORTISS. ANTERIEURS | DUREE | SYS | COEF. | TAUX | DOTATION DE L'EXERCICE | TOTAUX AMORTISS. | M | VALEUR NETTE | VALEUR RESIDUELLE |
|------------|----------------|---|---------------|-----------------------|-------------------------|-------|-----|-----------------------------------------------|------|------------------------------|---------------------|---|-----------------|----------------------|
| 59 | 01.01.00 | | CAUTION LOYER | 1 962.63 | | | | | | | | | 1 962.63 | |
| | | | SOUS-TOTAUX | 1 962.63 | 0.00 | | | LINEAIRE Dont PROP. DEGRESS. EXCEPT. | | 0.00 0.00 0.00 0.00 | 0.00 | | 1 962.63 | 0.00 |
| | | | VALEUR NETTE | 1 962.63 | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | | 1 962.63 | 0.00 |