

CPTS de Costières en Camargue
MSP TERRE DE BELIERS
9 RUE DES ECOLES
30230 BOUILLARGUES

BILAN



Bilan Actif

		31/12/2023			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	530		530	
	TOTAL (II)	530		530	
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	184 400		184 400	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	184 400		184 400	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		184 930		184 930	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				530	
(3) dont créances à plus d'un an					

Détail de l'Actif

	27/07/2023 31/12/2023	5 mois	mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé					
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	530	0,29		530	
Autres immobilisations financières	530	0,29		530	
Dépôts cautionnements versés	530	0,29		530	
TOTAL III - Actif Circulant NET	184 400	99,71		184 400	
Disponibilités	184 400	99,71		184 400	
BANQUE ASSO	10 934	5,91		10 934	
BANQUE CPTS	173 466	93,80		173 466	
TOTAL DU BILAN ACTIF	184 930	100,00		184 930	

Bilan Passif

		31/12/2023	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	33 169	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	33 169	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 892	
	Dettes fiscales et sociales	5 896	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	136 973	
	Total des dettes	151 761	
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	184 930	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		33 168,89	0,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		151 761	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail du Passif

	27/07/2023 31/12/2023	5 mois	mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	33 169	17,94		33 169	
Résultat de l'exercice	33 169	17,94		33 169	
TOTAL II - Autres fonds propres					
TOTAL III - Total des Provisions					
TOTAL IV - Total des dettes	151 761	82,06		151 761	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 892	4,81		8 892	
Collectif fournisseurs créditeurs	3 217	1,74		3 217	
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	5 675	3,07		5 675	
Dettes fiscales et sociales	5 896	3,19		5 896	
REMUNERATION DU PERSONNEL	2 958	1,60		2 958	
URSSAF	1 679	0,91		1 679	
PREVOYANCE AG2R	153	0,08		153	
MALAKOFF	379	0,20		379	
PARITARISME	2			2	
PRELEVEMENT A LA SOURCE	343	0,19		343	
ETAT - CHARGES A PAYER	378	0,20		378	
FORMATION PRO CONTINUE	4			4	
Produits constatés d'avance	136 973	74,07		136 973	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	136 973	74,07		136 973	
TOTAL DU BILAN PASSIF	184 930	100,00		184 930	

COMPTE DE RÉSULTAT



Compte de Résultat²

		31/12/2023		
		France	Exportation	5 mois
				0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires			
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			112 402
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 260
	Autres produits			
	Total des produits d'exploitation (1)			113 662
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes			69 204
	Impôts, taxes et versements assimilés			446
	Salaires et traitements			8 832
	Charges sociales du personnel			3 043
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			
	Total des charges d'exploitation (2)			81 525
RESULTAT D'EXPLOITATION				32 137

Compte de Résultat

		31/12/2023	
RESULTAT D'EXPLOITATION		32 137	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		32 137	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 811	
	Total des produits exceptionnels	1 811	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	779	
	Total des charges exceptionnelles	779	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 032	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		115 474 82 305	
RESULTAT DE L'EXERCICE		33 169	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail du Compte de Résultat

	27/07/2023 31/12/2023	5 mois	mois	Variations %
Total des produits d'exploitation	113 662			113 662
Ventes de marchandises				
Production vendue Biens				
Production vendue Services + Travaux				
Montant net du chiffre d'affaires				
Subventions d'exploitation	112 402			112 402
Subventions d'exploitation - DRFIP	52 402			52 402
Subventions d'exploitation - URPS	10 000			10 000
Subventions d'exploitation - DRFIP	50 000			50 000
Autres produits d'exploitation	1 260			1 260
COTISATIONS ADHERENTS	1 260			1 260
Produits divers gest.courante				
Total des charges d'exploitation	81 525			81 525
Autres achats et charges externes	69 204			69 204
COORDINATION	36 343			36 343
PETIT MATERIEL	3 509			3 509
FOURNITURES BUREAU	451			451
LOCATION IMMOBILIERE	651			651
MAINTENANCE	2 124			2 124
HONORAIRES	2 274			2 274
Rémun. interm. et honoraires	336			336
PUBLICITE	240			240
DEFRAIEMENTS	14 575			14 575
Déplacements, missions, récep.	7 829			7 829
SERVICES BANCAIRES	372			372
COTISATIONS	500			500
Impôts, taxes et versements assimilés	446			446
TAXES SUR LES SALAIRES	378			378
FORMATION CONTINUE	68			68
Salaires et traitements	8 832			8 832
REMUNERATION DU PERSONNEL	8 832			8 832
Charges sociales du personnel	3 043			3 043
URSSAF	1 909			1 909
COTISATIONS MUTUELLES	105			105
COTISATIONS CAISSES RETRAITE	516			516
COTISATIONS ASSEDICS	371			371
PARITARISME	2			2
MEDECINE DE TRAVAIL	140			140
Autres charges de gestion courante				
CHARGES GESTION COURANTE				
Résultat d'exploitation	32 137			32 137
Total des produits financiers				

Détail du Compte de Résultat

	27/07/2023 31/12/2023	5 mois	mois	Variations %
Total des charges financières				
Résultat financier				
Résultat courant avant impôts		32 137		32 137
Total des produits exceptionnels		1 811		1 811
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 811		1 811
Prod.except./oper.gestion		1 811		1 811
Total des charges exceptionnelles		779		779
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		779		779
Charges except./ope.gestion		779		779
Résultat exceptionnel		1 032		1 032
Résultat de l'exercice		33 169		33 169

GESTION



Soldes Intermédiaires de Gestion

	27/07/2023 31/12/2023	5 mois	mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES					
Ventes de marchandises					
- Achats de marchandises					
- Variation stocks de marchandises					
MARGE COMMERCIALE (a)					
Production vendue					
+ Variation production stockée					
+ Production immobilisée					
PRODUCTION DE L'EXERCICE					
- Achats stockés approvisionnement					
- Variation des stocks et approvisionnement					
- Achats de sous-traitance directe	36 343			36 343	
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(36 343)			(36 343)	
MARGES (Commerciale + Production)	(36 343)			(36 343)	
- Achats non stockés (c)	3 961			3 961	
- Autres charges externes (c)	28 901			28 901	
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	69 204			69 204	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(69 204)			(69 204)	
+ Subventions d'exploitation	112 402			112 402	
- Impôts, taxes sur rémunérations	446			446	
- Autres impôts et taxes					
- Salaires et traitements	8 832			8 832	
- Charges sociales	3 043			3 043	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	30 877			30 877	
+ Reprises sur amortissements et provisions					
+ Autres produits d'exploitation	1 260			1 260	
+ Transfert de charges d'exploitation					
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions					
- Autres charges de gestion courante					
RÉSULTAT EXPLOITATION	32 137			32 137	
Bénéfice-perte sur opérations en commun					
+ Produits financiers					
- Charges financières					
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	32 137			32 137	
Produits exceptionnels	1 811			1 811	
- Charges exceptionnelles	779			779	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 032			1 032	
- Participation des salariés					
- Impôts sur les bénéfices					
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	33 169			33 169	

Du résultat à la trésorerie

Etat en valeurs nettes	31/12/2023	
	Impact sur la trésorerie	
	Recette	Dépense
Votre résultat comptable est de	33 169	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)		
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation	33 169	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières		
Apports et comptes courants		
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes		
Mais votre entreprise à des :		
Éléments à financer		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		530
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		530
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent		
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à	32 639	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks		
Acomptes versés		
Variation des créances clients		
Variation des autres créances		
Acomptes reçus		
Variation des dettes fournisseurs	8 892	
Variation des autres dettes	142 869	
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation	151 761	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de	184 400	