

Association CIDFF

42 avenue des Iles d'Or

83400 HYERES

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à HYERES

Le 22/04/2024

Marie

Collaborateur

Christophe

Expert-comptable

PROGEXCO HYERES

23 avenue du XVe Corps

83400 HYERES

0494612634

Association CIDFF

42 avenue des Iles d'Or

83400 HYERES

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

- *Attestation des comptes*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

PROGEXCO HYERES

23 avenue du XVe Corps

83400 HYERES

0494612634

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association CIDFF
42 avenue des Iles d'Or
83400 HYERES

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 556 443 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	38 601 Euros
- Résultat net comptable,	57 598 Euros

Fait à HYERES
Le 22/04/2024

Marie
Collaborateur

Christophe
Expert-comptable

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	10 518	10 518				
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 280	2 280				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	11 335	11 335		2	2	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	161 648	160 547	1 101	1 318	217	16.47
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	163 415	104 862	58 553	31 570	26 982	85.47
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 301		4 301	1 541	2 760	179.08
	Total I	353 497	289 542	63 955	34 432	29 523	85.74
	Comptes de liaison Total II						
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 et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	1 292 974		1 292 974	242 478	1 050 497	433.23
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	199 514		199 514	211 355	11 842	5.60
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	1 492 488		1 492 488	453 833	1 038 655	228.86
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 845 985	289 542	1 556 443	488 265	1 068 178	218.77

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	213 661		213 661			
	Report à nouveau	20 977		6 687		27 664	413.68
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	57 598		27 664		85 262	308.20
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	15 771		18 374		2 603	14.17
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	266 053		211 058		54 995	26.06
	Comptes de liaison						
DETTES (1)	Total II						
	Provisions pour risques	105 412		63 507		41 905	65.99
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Comptes de Régularisation	Total III	105 412		63 507		41 905	65.99
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	17 656		26 100		8 443	32.35
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales	176 777		117 476		59 302	50.48
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	39 670		12 458		27 213	218.44
	Instruments de trésorerie						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance	950 873		57 666		893 207	NS
	Total IV	1 184 977		213 699		971 278	454.51
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 556 443		488 265		1 068 178	218.77

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

234 104151 433

(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)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	38 601	33 690	4 912	14.58
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 482 374	1 045 608	436 766	41.77
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	14 966	17 211	2 245	13.04
Collectes				
Cotisations	2 991	3 134	143	4.57
Autres produits		27	27	100.00
Total I	1 538 932	1 099 670	439 262	39.94
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	294 706	231 418	63 288	27.35
Impôts, taxes et versements assimilés	45 959	36 763	9 196	25.01
Salaires et traitements	815 157	619 592	195 565	31.56
Charges sociales	272 904	208 291	64 613	31.02
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 141	9 817	3 324	33.86
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	41 905	28 546	13 359	46.80
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	105	73	32	43.34
Total II	1 483 878	1 134 501	349 377	30.80
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	55 054	34 831	89 885	258.06
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(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	31/12/2022	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations		144	144	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		144	144	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	187	182	4	2.33
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	187	182	4	2.33
2. Résultat financier (V-VI)	187	39	148	381.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	54 868	34 870	89 737	257.35
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		913	913	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 681	7 549	1 868	24.75
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	5 681	8 462	2 782	32.87
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 951	1 257	1 694	134.74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	2 951	1 257	1 694	134.74
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 730	7 205	4 475	62.11
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 544 613	1 108 276	436 337	39.37
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 487 015	1 135 940	351 075	30.91
Solde intermédiaire	57 598	27 664	85 262	308.20
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	57 598	27 664	85 262	308.20

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT						
20120000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	10	518	10	518		
28012000 DPTATION AMORT 03	10	518	10	518		
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 LOGICIELS	2	280	2	280		
28050000 AMORTISSEMENT CONSESSIONS	2	280	2	280		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			2		2	100.00
20810000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11	335	11	335		
28081000 AMORTISSEMENTS AAI DIVERS	11	335	11	333	2	0.02
CONSTRUCTIONS	1	101	1	318	217	16.47
21310000 BATIMENTS	161	648	161	648		
28131000 AMORTISSEMENT BATIMENTS	160	547	160	330	217	0.14
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	58	553	31	570	26 982	85.47
21810000 AAI DIVERS	64	748	48	794	15 954	32.70
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	80	285	64	036	16 249	25.37
21840000 MOBILIER	18	382	10	680	7 702	72.11
28181000 AMORTISSEMENT IMMOB DIVERSES	40	877	38	248	2 629	6.87
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	54	574	46	443	8 131	17.51
28184000 AMORTISSEMENT IMMOBILISA° MOBI	9	410	7	248	2 162	29.83
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	301	1	541	2 760	179.08
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	4	301	1	541	2 760	179.08
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	63	955	34	432	29 523	85.74
AUTRES CREANCES	1	292 974	242	478	1 050 497	433.23
42101000 SALAIRE PEYRON SOPHIE	166		166			
42101232 REMUNERATION PAULINE DEBLOCK	612				612	
42102200 REMUNERATION FALCO	19		19			
42102400 SALAIRE GORINI	71		71			
42102900 SALAIRE GUERIN SANDRINE	425		425			
42104800 SALAIRE LETAILLEUR	32		50		18	35.56
42104900 SALAIRE ASCIONE STEPHANIE	834		834			
42107800 SALAIRE MONFORT LAURA	38		38			
42108200 SALAIRE FURIGA GHISLAINE	48		48			
42108500 SALAIRE BEATRICE CABAU	25		25			
42108800 REMUNERATION PIETROLONGO	1 944				1 944	
44100000 ETAT	10 140				10 140	
44111700 OPERATION'ELLES	9 100				9 100	
44114000 TPM	47 050				47 050	
44115000 SUBV COM DES COMM COEUR DU VAR	4 000				4 000	
44119000 SUBV DDETS 83	3 000				3 000	
44140000 SUBVENTION PACA	7 500				7 500	
44150000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL VAR	1 176 354				1 176 354	
44171000 SUBV MAIRIE DE GRIMAUD	2 200				2 200	
44171120 SUBV LA CROIX VALMER	1 008				1 008	
44180000 SUBV CAF DU VAR	10 650				10 650	
46770000 TICKETS RESTAURANTS	2 262		2 073		189	9.12
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	15 497		238 730		223 233	93.51

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
DISPONIBILITES	199 514	211 355	11 842	5.60
51220000 CREDIT MUTUEL CC	9 622	86 707	77 084	88.90
51230000 CREDIT MUTUEL DEPOT/LIVRET	10 582	10 582		
51240000 CAISSE D'EPARGNE	179 129	113 886	65 243	57.29
53000000 CAISSE	48	48		
53100000 CAISSE FOND SOLIDARITE ROTARY	132	132		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 492 488	453 833	1 038 655	228.86
TOTAL GENERAL	1 556 443	488 265	1 068 178	218.77

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
	Euros					%
AUTRES RESERVES	213	661	213	661		
10683000 RESERVE DE TRESORERIE	213	661	213	661		
REPORT A NOUVEAU	20	977	6	687	27	664
11000000 REPORT A NOUVEAU	20	977	6	687	27	664
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	57	598	27	664	85	262
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	15	771	18	374	2	603
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	39	127	36	048	3	078
13900000 REINTEGRATION SUBV. D'EQUIMT	23	355	17	675	5	681
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	266	053	211	058	54	995
PROVISIONS POUR RISQUES	105	412	63	507	41	905
15180000 PROVISION R&C	89	732	47	827	41	905
15181000 PROVISION PRUDHOMMES	15	680	15	680		
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	105	412	63	507	41	905
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	17	656	26	100	8	443
16410000 EMPRUNT LOCAUX	6	552	9	555	3	003
16420000 PGE CCE	11	102	16	542	5	440
16884000	2		3		1	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	176	777	117	476	59	302
42106000 SALAIRE MARTIN CECILIA	92		92			
42111000 IJJSS	447		447			
42118800 REMUNERATION DE TRAZENISE	643				643	
42820000 PROVISION POUR CONGES A PAYER	48	318	38	389	9	929
42860000 PERSONNEL AUTRE CHARGES A PAYE	33	600			33	600
43100000 URSSAF	22	711	19	518	3	193
43720000 MALAKOFF MEDERIC	3	109	2	095	1	013
43730000 IRCANTEC	1	972	2	190	218	
43760000 AG2R PREVOYANCE	442		382		59	
43780000 MUTUELLE	468		1	199	732	
43820000 CHARGES SOCIAL / CP	20	516	15	867	4	649
43860000 ORGANISME SOCIAUX A PAYER	10	080	4	600	5	480
44300000 PAS	1	066	669		397	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	33	314	32	027	1	287
AUTRES DETTES	39	670	12	458	27	213
46750000 FOND SOLIDARITE ROTHARY	2	632	2	632		
46860000 CHARGES A PAYER	30	089	9	826	20	263
47100000 COMPTE D'ATTENTE	3	949			3	949
47200000 COMPTE D'ATTENTE	3	000			3	000
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	950	873	57	666	893	207
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	950	873	57	666	893	207
TOTAL DETTES	1	184	213	699	971	278
TOTAL GENERAL	1	556	488	265	1	068
					178	218.77

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	38 601		33 690		4 912	14.58
70611000 PRESTATIONS DIVERSES	12 043		18 855		6 812	36.13
70611100 PRESTATIONS MAISON D'AILES	9 167				9 167	
70611200 PRESTATION EGEE	1 000		1 000			
70696900 PRESTATION PEINE DE STAGE	16 392		13 834		2 557	18.49
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 482 374		1 045 608		436 766	41.77
74100000 SUBVENTION ETAT	276 050		229 578		46 472	20.24
74110000 SUBVENTIONS REGIONS	15 000		22 875		7 875	34.43
74120000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTS	436 860		553 995		117 135	21.14
74130000 SUBVENTIONS D AGGLOMERATIONS	53 954		36 200		17 754	49.04
74141100 SUBVENTIONS COMMUNES	78 444		59 749		18 695	31.29
74151100 SUBVENTIONS FSE	491 741				491 741	
74155000 AIDE ETAT ASP CUI	5 230		7 398		2 168	29.31
74155600 AFPR	4 000		1 108		2 892	261.17
74161100 SUBVENTIONS AUTRES INSTITUTION	26 544		24 750		1 794	7.25
74171100 AUTRES ORGANISMES PRIVE	94 550		109 955		15 405	14.01
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	14 966		17 211		2 245	13.04
79100000 AVANTAGES EN NATURE	1 212				1 212	
79110000 REMBOURSEMENT SINISTRE	806				806	
79111100 PREVOYANCE MME GUERIN			4 699		4 699	100.00
79130000 REMB FORMATION	12 948		12 511		437	3.49
COTISATIONS	2 991		3 134		143	4.57
75610000 ADHESION MEMBRE ACTIF	330		125		205	164.00
75630000 DON-SOUTIEN	2 661		3 009		348	11.58
AUTRES PRODUITS			27		27	100.00
75800000 PRODUIT DIVERS GEST COURANTES			27		27	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 538 932		1 099 670		439 262	39.94
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	294 706		231 418		63 288	27.35
60410000 ACHAT D'ETUDE ET DE PRESTATION	1 989				1 989	
60613000 EDF	6 372		2 012		4 360	216.69
60614000 FOURNITURE D'EAU	605		293		312	106.50
60615000 GDF	1 474		1 750		276	15.76
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN ET EQUIPT	7 332		1 290		6 042	468.18
60635000 ACHATS FOURNITURES PARENT SOLO	158				158	
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	6 667		6 686		19	0.28
60642000 MATERIEL DE BUREAU	916		509		407	79.85
61300000 LOCATIONS	27 497		9 752		17 746	181.97
61310000 ABONNEMENT LOGICIEL VISUAL	8 068		5 735		2 333	40.67
61311000 LOCATION LOGICIEL VIESION			535		535	100.00
61312000 LOCATION METIER 360	720				720	
61320000 ABONNEMENT LOCATION OCTIME	2 292		2 184		108	4.95
61321100 RICOH	272				272	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	5 772		4 042		1 730	42.80
61400000 CHARGES CO PROPRIETE	3 163		1 431		1 733	121.11
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	3 727		10 199		6 472	63.46
61560000 MAINTENANCE	20 301		8 876		11 424	128.70
61562000 MAINTENANCE INFORMATIQUE WI			1 222		1 222	100.00
61570000 MAINTENANCE TEL STANDARD			29		29	100.00
61600000 ASSURANCES MAIF	6 222		4 890		1 331	27.23

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2023		31/12/2022		Euros	%
	61610000	ASSURANCE PRET PGE		71		71		
	61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1	498	1	142	356	31.17
	61820000	ABON EDITION DALLOZ			2	935	2 935	100.00
	61850000	FRAIS REPRESENTA° PRESIDENCE		998		887	111	12.51
	62230000	FRAIS GESTION TICKETS RESTAU		733		484	250	51.67
	62260000	HONORAIRES	24	682	20	680	4 002	19.35
	62261000	AUTRES HONORAIRES	15	333	3	068	12 265	399.79
	62261300	HONORAIRE COACH AGIRC ARCCO			1	679	1 679	100.00
	62261500	MENAGE	10	303	7	459	2 843	38.12
	62262000	HONORAIRE COMM AUX CPTEs	4	760	2	450	2 310	94.29
	62300000	PUBLICATIONS	3	677	1	312	2 365	180.22
	62500000	DEPLACEMENTS	101	154	105	272	4 118	3.91
	62506000	RBT DEP PARTICIPANTS APPUI	2	925			2 925	
	62507000	REMB AIDE A LA MOBILITE PS		776			776	
	62560000	MISSIONS	7	361	2	867	4 494	156.74
	62600000	FRAIS POSTAUX	1	936	2	412	475	19.71
	62610000	TEL FIXE + INTERNET			2	078	2 078	100.00
	62611000	I PRINT	2	562	1	599	962	60.18
	62612000	TELEPHONES FLOTTE PORTABLES	4	468	7	808	3 341	42.78
	62613000	FREE PRO	4	426			4 426	
	62700000	SERVICES BANCAIRES	2	224	2	289	65	2.84
	62750000	FRAIS BANCAIRE DAILLY		85		151	67	43.98
	62810000	COTISATIONS	1	188	3	340	2 152	64.43
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			45	959	36	763	9 196	25.01
	63110000	TAXE SUR SALAIRES	43	157	32	027	11 130	34.75
	63330000	CONTRIB FORMATION PROFESSIONNE			2	459	2 459	100.00
	63512000	TAXES FONCIERES	2	213	2	277	64	2.81
	63512200	TAXES FONCIERES TOULON		269			269	
	63580000	AUTRES TAXES		320			320	
SALAIRES ET TRAITEMENTS			815	157	619	592	195 565	31.56
	64100000	REMUNERATION DU PERSONNEL	771	048	597	291	173 757	29.09
	64120000	PROVISION CONGES PAYES	9	929		64	9 866	NS
	64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIV		630	17	638	17 008	96.43
	64160000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	33	550	4	600	28 950	629.35
CHARGES SOCIALES			272	904	208	291	64 613	31.02
	64510000	URSSAF	173	364	142	171	31 194	21.94
	64520000	MUTUELLE	6	055	4	429	1 626	36.72
	64521000	MALAKOFF MEDERIC			12	615	12 615	100.00
	64530000	IRCANTEC	13	290	12	179	1 111	9.12
	64531000	MALAKOFF MEDERIC	20	083			20 083	
	64550000	CHARGES SOCIALES SUR CP	4	649		679	5 327	784.84
	64560000	CHARGES SOCIAM SUR PRIMES ET	10	080			10 080	
	64580000	AIST	3	696	2	850	846	29.68
	64581000	COTISATION AG2R	1	756	1	606	150	9.33
	64710000	TICKETS CADEAUX KADEOS	4	050			4 050	
	64810000	PART PAT TICKETS ESTAURANT	19	005	15	696	3 309	21.09
	64811000	CADEAUX AUX SALAIRES		861	3	736	2 875	76.95
	64830000	FORMATION PERSONNEL	16	015	13	689	2 326	16.99

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
			Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	13 141	9 817	3 324	33.86
68111000 DOTATION AMORTIS IMMO INCORP	2	30	28	92.03
68112000 DOTATION AMORTISS IMMO CORP	13 139	9 787	3 352	34.24
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	41 905	28 546	13 359	46.80
68170000 PROVISION POUR RISQUE	41 905	28 546	13 359	46.80
AUTRES CHARGES	105	73	32	43.34
65100000 RED POUR CESSIONS DROIT...	104	58	47	81.25
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	0	15	15	98.63
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 483 878	1 134 501	349 377	30.80
RESULTAT D'EXPLOITATION	55 054	34 831	89 885	258.06
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS		144	144	100.00
76100000 PRODUITS FINANCIERS		144	144	100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		144	144	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	187	182	4	2.33
66110000 INTERET DES EMPRUNTS	187	50	137	277.25
66160000 INTERET BANCAIRE		133	133	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	187	182	4	2.33
RESULTAT FINANCIER	187	39	148	381.41
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	54 868	34 870	89 737	257.35
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		913	913	100.00
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		913	913	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 681	7 549	1 868	24.75
77700000 SUBV D'INVESTISSEMENT	5 681	7 549	1 868	24.75
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 681	8 462	2 782	32.87
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 951	1 257	1 694	134.74
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 951	1 257	1 694	134.74
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 951	1 257	1 694	134.74
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 730	7 205	4 475	62.11
TOTAL PRODUITS	1 544 613	1 108 276	436 337	39.37
TOTAL DES CHARGES	1 487 015	1 135 940	351 075	30.91
SOLDE INTERMEDIAIRE	57 598	27 664	85 262	308.20
EXCEDENTS OU DEFICITS	57 598	27 664	85 262	308.20

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Subventions d'équipement	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	X
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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 hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	10 518		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	13 615		
Constructions sur sol propre		161 648		
Installations générales agencements aménagements divers		48 794		15 954
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		74 716		23 951
	TOTAL	285 158		39 904
Prêts, autres immobilisations financières		1 541		2 760
	TOTAL	1 541		2 760
	TOTAL GENERAL	310 832		42 664

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			10 518	10 518
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			13 615	13 615
Constructions sur sol propre				161 648	161 648
Installations générales agencements aménagements divers				64 748	64 748
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				98 667	98 667
	TOTAL			325 062	325 062
Prêts, autres immobilisations financières				4 301	4 301
	TOTAL			4 301	4 301
	TOTAL GENERAL			353 497	353 497

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	10 518			10 518
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	13 613	2		13 615
Constructions sur sol propre		160 340	217		160 557
Installations générales agencements aménagements divers		38 248	2 629		40 877
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		53 692	10 293		63 985
	TOTAL	252 280	13 139		265 419
	TOTAL GENERAL	276 411	13 141		289 553

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	2			
Constructions sur sol propre		217			
Instal.générales agenc.aménag.divers		2 629			
Matériel de bureau informatique mobilier		10 293			
	TOTAL	13 139			
	TOTAL GENERAL	13 141			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	63 507	47 093	5 188		105 412
TOTAL	63 507	47 093	5 188		105 412
TOTAL GENERAL	63 507	47 093	5 188		105 412
Dont dotations et reprises d'exploitation		41 905			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 301	4 301	
Personnel et comptes rattachés	4 214	4 214	
Divers état et autres collectivités publiques	1 271 002	1 271 002	
Débiteurs divers	17 758	17 758	
TOTAL	1 297 275	1 297 275	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6 554	6 554		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	11 102	11 102		
Personnel et comptes rattachés	83 101	83 101		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 297	59 297		
Autres impôts taxes et assimilés	34 380	34 380		
Autres dettes	39 670	39 670		
Produits constatés d'avance	950 873	950 873		
TOTAL	1 184 977	1 184 977		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	512			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 954			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 286 499
Total	1 286 499

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2
Dettes fiscales et sociales	145 828
Autres dettes	30 089
Total	175 919

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	950 873
Total	950 873

Subventions d'équipement

Les subventions d'investissement font l'objet d'un amortissement proportionnel aux investissements subventionnés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
La provision pour charge comptabilisée au titre de cet exercice est de 46 477 euros.

