

imp/id

A.G.S.G.V.63 (ASSO)

129 AVENUE DE LA REPUBLIQUE

63100 CLERMONT FERRAND

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

N° SIRET : 44399179900034

Code NAF : 9499Z

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	6 488	4 543	1 945	3 745	- 1 800	- 48. 06
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF IMMOBILISÉ	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	72 261	45 843	26 417	22 496	3 922	17. 43
	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						
	Total II	78 749	50 387	28 362	26 241	2 122	8. 09
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)						
	Clients et comptes rattachés	3 460		3 460		3 460	
	Autres créances	120 247		120 247	85 541	34 706	40. 57
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	141 162		141 162	152 528	- 11 367	- 7. 45
	Charges constatées d'avance (3)	10 767		10 767	2 340	8 426	360. 05
	Total III	275 636		275 636	240 409	35 226	14. 65
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	354 385	50 387	303 998	266 650	37 348	14. 01

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	107 678		107 678		19 996	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	- 805		19 996		- 20 802	104. 03
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	126 869		127 675		- 805	- 0. 63
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	2 127 29 559		26 812		2 127 2 747	10. 25
	Total III	31 686		26 812		4 874	18. 18
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	26 862 66 717		14 604 62 432		12 258 4 285	83. 94 6. 86
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	34 863		35 127		- 264	- 0. 75
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	17 000				17 000	
	Total IV	145 442		112 163		33 279	29. 67
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	303 998		266 650		37 348	14. 01

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 945	3 745	- 1 800	- 48. 06
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	6 488	6 488		
28050000 AMORT CONCESSIONS ET DROITS	- 4 543	- 2 743	- 1 800	- 65. 61
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 417	22 496	3 922	17. 43
21810000 INSTAL ET AMÉNAGTS DIVERS	11 437	11 437		
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU	40 932	31 063	9 870	31. 77
21840000 MOBILIER	19 892	19 892		
28181000 AMORT INSTAL & AMÉNAGTS DIVERS	- 5 678	- 4 965	- 713	- 14. 36
28183000 AMORT MATÉRIEL DE BUREAU	- 27 715	- 23 603	- 4 113	- 17. 42
28184000 AMORT MOBILIER	- 12 450	- 11 328	- 1 122	- 9. 91
Total II	28 362	26 241	2 122	8. 09
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	3 460		3 460	
41100000 COLLECTIF CLIENTS	3 460		3 460	
AUTRES CREANCES	120 247	85 541	34 706	40. 57
40100000 FOURNISSEURS		409	- 409	NS
43750000 TITRES RESTAURANT	1 944	5 442	- 3 498	- 64. 28
44110000 ETAT - SUBVENTIONS À RECEVOIR	100 000	50 000	50 000	100. 00
44120000 CONSEIL 63 - SUBV À RECEVOIR	426	926	- 500	- 54. 00
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	6 484	13 090	- 6 605	- 50. 46
46722000 DR CR PERRINGAL FRANCK		57	- 57	NS
46729100 DR/CR BONY		6 750	- 6 750	NS
46730600 DR/CR FAMILLE SOPHIE A.		54	- 54	NS
46730800 DR/CR JESSICA SHARTIER		6 160	- 6 160	NS
46730900 DR/CR ANGY BARI		829	- 829	NS
46870000 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	11 393	1 825	9 568	524. 36
DISPONIBILITES	141 162	152 528	- 11 367	- 7. 45
51203000 CAISSE D'EPARGNE	34 565	27 767	6 798	24. 48
51203500 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	17 904	51 476	- 33 572	- 65. 22
51207000 CAISSE EPARGNE IML	8 660		8 660	
51208100 BNP CARDIF MULTICAPI	35 490	55 490	- 20 000	- 36. 04
51209000 COMPTE D'AVANCE	25 000		25 000	
51870000 BANQUES - PRODUITS À RECEVOIR	19 104	17 427	1 677	9. 62
53100000 CAISSE	438	368	71	19. 19
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 767	2 340	8 426	360. 05
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	10 767	2 340	8 426	360. 05
Total III	275 636	240 409	35 226	14. 65
TOTAL GENERAL	303 998	266 650	37 348	14. 01

DETAIL BILAN PASSIF	
---------------------	--

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	107 678	107 678		
10688000 RÉSERVES DE GESTION	107 678	107 678		
REPORT A NOUVEAU	19 996		19 996	
11000000 REPORT � NOUVEAU	19 996		19 996	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	- 805	19 996	- 20 802	- 104. 03
Total I	126 869	127 675	- 805	- 0. 63
PROVISIONS POUR RISQUES	2 127		2 127	
15180000 PROV POUR RISQUES ET CHARGES	2 127		2 127	
PROVISIONS POUR CHARGES	29 559	26 812	2 747	10. 25
15300000 PROVISION POUR PENSIONS	29 559	26 812	2 747	10. 25
Total III	31 686	26 812	4 874	18. 18
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	26 862	14 604	12 258	83. 94
40100000 FOURNISSEURS	19 999	4 740	15 259	321. 89
40810000 FOURN - FACT NON PARVENUES	6 863	9 864	- 3 001	- 30. 42
DETTES FISCALES ET SOCIALES	66 717	62 432	4 285	6. 86
42100000 PERSONNEL - RÉMUN DUES		2 664	- 2 664	NS
42113000 PERSONNEL - REMBT IJSS		89	- 89	NS
42820000 PROVISION POUR CONGÉS � PAYER	22 105	19 218	2 887	15. 02
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	14 896	14 984	- 87	- 0. 58
43733000 RETRAITE MÉDÉRIC	15 041	13 537	1 503	11. 10
43820000 PROV CHARGES S/CONGÉS � PAYER	11 074	8 322	2 752	33. 07
44210000 ETAT - PREL. A LA SOURCE	985	1 188	- 203	- 17. 08
44860000 ETAT - CHARGES � PAYER	2 616	2 430	187	7. 68
AUTRES DETTES	34 863	35 127	- 264	- 0. 75
46700000 DR/DR COMPTE DE TRANSIT SUBV		50	- 50	NS
46727000 DR/CR PERINGALE MELISSA		77	- 77	NS
46729100 DR/CR BONY	50		50	
46730800 DR/CR JESSICA SHARTIER	526		526	
46750000 FOND OSIRIS CD	25 000	25 000		
46751000 FOND IML	9 287	10 000	- 713	- 7. 13
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	17 000		17 000	
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	17 000		17 000	
Total IV	145 442	112 163	33 279	29. 67
TOTAL GENERAL	303 998	266 650	37 348	14. 01

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	16 174		16 174	544	15 630	NS
Chiffre d'affaires NET	16 174		16 174	544	15 630	NS
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			484 384	413 796	70 588	17. 06
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			31 599	75 425	- 43 826	- 58. 11
Autres produits			36 598	40 588	- 3 990	- 9. 83
Total des Produits d'exploitation (I)			568 755	530 353	38 402	7. 24
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 *			103 331	71 424	31 907	44. 67
Impôts, taxes et versements assimilés			11 597	12 538	- 941	- 7. 50
Salaires et traitements			294 607	270 777	23 830	8. 80
Charges sociales			121 272	113 407	7 864	6. 93
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 748	8 661	- 913	- 10. 54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			31 686	26 812	4 874	18. 18
Autres charges			34	6 643	- 6 609	- 99. 49
Total des Charges d'exploitation (II)			570 274	510 262	60 013	11. 76
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 1 519	20 091	- 21 610	- 107. 56
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 afferentes 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						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3	105	1	515	1 590	104. 91
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	3	105	1	515	1 590	104. 91
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)			63		- 63	100. 00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			63		- 63	100. 00
2. Résultat financier (V-VI)	3	105	1	452	1 653	113. 77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1	586	21	543	- 19 958	- 92. 64
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			159		- 159	100. 00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			159		- 159	100. 00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2	391	1	706	685	40. 14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	2	391	1	706	685	40. 14
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	- 2	391	- 1	547	- 844	- 54. 56
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	571	860	532	027	39 833	7. 49
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	572	665	512	031	60 635	11. 84
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	- 805		19	996	- 20 802	- 104. 03

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	16 174	544	15 630	NS
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	11 760		11 760	
70600100 FOND IML	4 414		4 414	
70800000 RECETTES DIVERSES		244	- 244	NS
70880100 INTERVENTIONS EXTERIEURES		300	- 300	NS
Chiffre d'affaires NET	16 174	544	15 630	NS
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	484 384	413 796	70 588	17. 06
74108000 SUBV DE FONCTIONNEMENT CD 63	295 000	295 000		
74300000 SUBV MOUS ETAT	50 000	50 000		
74301000 SUBV MOUS CD 63	58 426	58 426		
74301300 SUBV ETAT CENTRE RESSOURCES	15 000		15 000	
74301500 SUBV DDCS ACTIONS CULTURELLES		7 000	- 7 000	NS
74302000 SUBVENTION IML	30 875	3 370	27 505	816. 17
74310400 SUB ETAT LOGEMENT D'ABORD	10 500		10 500	
74310500 SUB FNAVDL ACCOMPAGNEMT LOGEM	24 583		24 583	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	31 599	75 425	- 43 826	- 58. 11
78150500 REP PROV RISQUES ET CHARGES		52 720	- 52 720	NS
78151000 REPRISE PROV. POUR PENSION	26 812	20 422	6 390	31. 29
79162000 TRANSF/CHARGES EXTERNES	1 427	2 283	- 856	- 37. 50
79164000 TRANSF CHARGES DE PERSONNEL	3 360		3 360	
AUTRES PRODUITS	36 598	40 588	- 3 990	- 9. 83
75110000 COTISATIONS ADHERENTS	36 571	40 313	- 3 742	- 9. 28
75441000 DONS MANUELS		263	- 263	NS
75863000 AJUSTEMENTS DIVERS	26	11	15	131. 09
Total des Produits d'exploitation	568 755	530 353	38 402	7. 24
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	103 331	71 424	31 907	44. 67
60410000 DEPENSES LOYERS PROJETS IML	3 840		3 840	
60614000 CARBURANT	2 077	1 162	915	78. 72
60632000 PETIT OUTILLAGE	478	157	321	205. 22
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 219	1 469	750	51. 03
61322000 LOYER MAISON DE L'HABITAT	14 360	14 021	339	2. 42
61323000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 744	3 744		
61324000 LOCATION VEHICULES DE SERVICE	5 509	5 509		
61400000 CHARGES LOCATIVES	7 500	7 500		
61552000 ENTRETIEN VEHICULES DE SERVICE	150	105	45	42. 86
61560000 MAINTENANCE	7 195	4 858	2 338	48. 12
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	1 137	1 079	58	5. 35
61612000 ASSURANCE RISQUES INFO	586	538	48	8. 91
61613000 ASSURANCE RC	2 032	1 928	104	5. 40
61616000 ASSURANCE VEHICULES DE SERVICE	1 873	1 807	66	3. 66
61617000 ASSURANCE LOGEMENT PROJET IML	148		148	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 200	992	208	21. 01
61820000 FORMATION	641	480	161	33. 64
61860000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	2 485	1 842	643	34. 89
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP	13 767		13 767	
62260000 HONORAIRES	16 249	13 812	2 437	17. 65
62261200 HONORAIRES ETUDE		1 092	- 1 092	NS
62340000 CADEAUX	740	118	622	528. 55
62510000 FRAIS DEPLACEMENT	7 844	3 302	4 541	137. 51

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62570000 RÉCEPTIONS	3 062	1 695	1 367	80. 63
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	182	40	142	353. 21
62620000 TÉLÉPHONE	2 821	2 662	159	5. 96
62630000 INTERNET	132	213	- 82	- 38. 26
62780000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	1 361	1 299	62	4. 78
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 597	12 538	- 941	- 7. 50
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	7 600	7 632	- 33	- 0. 43
63330000 FORMATION CONTINUE	3 406	4 906	- 1 500	- 30. 57
63500000 AUTRES IMPÔTS TAXES ET VERSEME	591		591	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	294 607	270 777	23 830	8. 80
64100000 RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	286 516	263 908	22 608	8. 57
64101000 INDEMNITÉS PRÉSIDENT	5 204	4 936	268	5. 42
64120000 VARIAT CONGÉS PAYÉS	2 887	1 933	954	49. 35
CHARGES SOCIALES	121 272	113 407	7 864	6. 93
64510000 COTISATIONS URSSAF	68 435	62 434	6 001	9. 61
64520000 COTIS MUTUELLES	2 863	2 882	- 19	- 0. 67
64531000 COTIS RETRAITES CADRE/NON CADR	23 342	22 054	1 288	5. 84
64540000 COTIS CHÔMAGE	12 034	11 084	949	8. 57
64581000 COTIS PRÉV NON CADRES	1 283	537	746	139. 04
64582000 COTIS PRÉV CADRES	4 641	4 878	- 237	- 4. 86
64587000 VARIAT PROV CHARGES CONGÉS PAY	2 752	2 199	553	25. 15
64700000 AUTRES COTISATIONS		17	- 17	NS
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	731	918	- 187	- 20. 39
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	5 191	4 703	488	10. 39
64810000 GRATIFICATION STAGIAIRE		1 702	- 1 702	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	7 748	8 661	- 913	- 10. 54
68111000 DOT AMORT IMMOS INCORPORELLES	1 800	1 655	145	8. 76
68112000 DOT AMORT IMMOS CORPORELLES	5 948	7 006	- 1 058	- 15. 10
DOTATIONS AUX PROVISIONS	31 686	26 812	4 874	18. 18
68150500 DOT PROV RISQUES ET CHARGES	2 127		2 127	
68151000 DOT. AUX PROV. SUR PENSIONS	29 559	26 812	2 747	10. 25
AUTRES CHARGES	34	6 643	- 6 609	- 99. 49
65815000 FESTIVAL ITINERANCE GDV		6 639	- 6 639	NS
65863000 AJUSTEMENTS DIVERS	34	4	30	768. 56
Total des Charges d'exploitation	570 274	510 262	60 013	11. 76
Résultat d'exploitation	- 1 519	20 091	- 21 610	- 107. 56
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 105	1 515	1 590	104. 91
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 105	1 515	1 590	104. 91
Total des Produits financiers	3 105	1 515	1 590	104. 91
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		63	- 63	- 100. 00
66161000 INTERETS AGIOS BANCAIRES		63	- 63	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des Charges financières		63	- 63	- 100. 00
Résultat financier	3 105	1 452	1 653	113. 77
Résultat courant avant impôts	1 586	21 543	- 19 958	- 92. 64
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		159	- 159	- 100. 00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		159	- 159	NS
Total des Produits exceptionnels		159	- 159	- 100. 00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 391	1 706	685	40. 14
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	391	1 206	- 815	- 67. 58
67150000 SUBVENTIONS ACCORDEES	2 000	500	1 500	300. 00
Total des Charges exceptionnelles	2 391	1 706	685	40. 14
Résultat exceptionnel	- 2 391	- 1 547	- 844	- 54. 56
Total des produits	571 860	532 027	39 833	7. 49
Total des charges	572 665	512 031	60 635	11. 84
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	- 805	19 996	- 20 802	- 104. 03

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
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 488		
Installations générales agencements aménagements divers	11 437		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	50 954		9 870
TOTAL	62 391		9 870
TOTAL GENERAL	68 879		9 870

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			6 488	6 488
Installations générales agencements aménagements divers			11 437	11 437
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			60 824	60 824
TOTAL			72 261	72 261
TOTAL GENERAL			78 749	78 749

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 743	1 800		4 543
Installations générales agencements aménagements divers	4 965	7 13		5 678
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 931	5 235		40 166
TOTAL	39 895	5 948		45 843
TOTAL GENERAL	42 639	7 748		50 387

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 800				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 13				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 235				
TOTAL	5 948				
TOTAL GENERAL	7 748				

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
Pensions et obligations similaires	26 812	29 559	26 812		29 559
Autres provisions pour risques et charges		2 127			2 127
TOTAL	26 812	31 686	26 812		31 686
TOTAL GENERAL	26 812	31 686	26 812		31 686
Dont dotations et reprises d'exploitation		31 686	26 812		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	3 460	3 460	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 944	1 944	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 484	6 484	
Divers état et autres collectivités publiques	100 426	100 426	
Débiteurs divers	11 393	11 393	
Charges constatées d'avance	10 767	10 767	
TOTAL	134 474	134 474	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	26 862	26 862		
Personnel et comptes rattachés	22 105	22 105		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 011	41 011		
Autres impôts taxes et assimilés	3 601	3 601		
Autres dettes	34 863	34 863		
Produits constatés d'avance	17 000	17 000		
TOTAL	145 442	145 442		

Variation des fonds propres

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 1 1 8 1 9
Disponibilités	1 9 1 0 4
Total	1 3 0 9 2 3

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 8 6 3
Dettes fiscales et sociales	3 5 7 9 5
Total	4 2 6 5 8

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 0 7 6 7
Total	1 0 7 6 7
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 7 0 0 0
Total	1 7 0 0 0

Subventions d'équipement

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

ANNEXE

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

Crédit bail

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	21 719
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	7 840
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		29 559

Hypothèses de calculs retenues

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées	21 719	7 840	29 559
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

