

ADD EQUATION

ARIANA

Association régie par la Loi du 1^{er} juillet 1901

N° d'identification au R.N.A : W751155616

15, rue Hélène - 75017 PARIS

-:-:-:-:-

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

-:-:-:-:-

ADD EQUATION

ARIANA

Association régie par la Loi du 1^{er} juillet 1901

N° d'identification au R.N.A : W751155616

~*~*~*~*~*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

~*~*~*~*~*

Aux Sociétaires,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association **ARIANA** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des Articles L 823-9 et R 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées ci-avant 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.

VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et financier du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'Association.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Une description des responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels figure en annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Une description détaillée des responsabilités du Commissaire aux Comptes relative à l'audit des comptes annuels figure en annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 15 septembre 2023

Le Commissaire aux Comptes
ADD EQUATION

Représentée par Jean-Patrick FORTLACROIX

ASSOCIATION ARIANA
N° d'identification au R.N.A : W751155616

---:---:---

ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
(résumé des comptes annuels)

EVOLUTION DES FONDS PROPRES ASSOCIATIFS ET RESULTAT DE L'EXERCICE 2022

---:---:---

Au cours de l'exercice, les fonds propres associatifs hors subventions et fonds dédiés de votre Association ont évolué comme suit :

Les fonds propres associatifs à la clôture de l'exercice précédent, avant affectation du résultat, s'élevaient à € 100 819,52

Le bénéfice de l'exercice 2021 de € 2 246,20 a été affecté, conformément aux décisions de l'Assemblée Générale du 16 décembre 2022, au report à nouveau 2 246,20

conduisant à des fonds associatifs, avant résultat de l'exercice au 31 décembre 2022, de € 103 065,72

Par ailleurs, le remboursement au titre de l'exercice 2022 de l'apport avec droit de reprise effectué par ILE DE FRANCE ACTIVE à l'Association ARIANA s'est effectué à € 10 312,50 (10 312,50)

Le bénéfice de l'exercice 2022 s'élève à € 6 729,78, conduisant à des fonds propres associatifs de € 99 483,00

ASSOCIATION ARIANA
N° d'identification au R.N.A : W751155616

-:-:-:-

ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

-:-:-:-

**DESCRIPTION DES 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 l'Association 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 l'Association ou de cesser son activité.

**DESCRIPTION DES 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 l'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 du Fonds de Dotation 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.

Association ARIANA

15 Rue Hélène

75017 PARIS

Siret : 48925534900032

**Etats Financiers
au 31/12/2022**

Association ARIANA

15 Rue Hélène

75017 PARIS

COMPTES ANNUELS

ROUSSEAU CONSULTING ET ASSOCIES

3 Rue des Ecoles

92210 ST CLOUD

01 46 02 80 08

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	1 600	1 600				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	49 600	44 226	5 374	7 758	-2 384	-30.73
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	44 622	43 504	1 118	1 577	-460	-29.14
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	198		198	198			
Prêts							
Autres immobilisations financières				2 174	-2 174	-100.00	
Total II	96 020	89 330	6 690	11 708	-5 018	-42.86	
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	163 500	111 000	52 500	60 000	-7 500	-12.50
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	36 004		36 004	44 184	-8 180	-18.51
	Autres créances	90 400		90 400	75 543	14 857	19.67
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	131 616		131 616	122 128	9 488	7.77	
Charges constatées d'avance (3)	393		393	7 795	-7 401	-94.95	
Total III	421 914	111 000	310 914	309 651	1 264	0.41	
Comptes de Régularisation	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)	517 934	200 330	317 604	321 358	-3 754	-1.17	

(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			
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 11 250) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	11 250		21 563		-10 313	-47.83
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	81 503		79 257		2 246	2.83
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	6 730		2 246		4 484	199.61
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	99 483		103 066		-3 583	-3.48
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	23 000		23 000			
	Total III	23 000		23 000			
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	47 489		64 893		-17 404	-26.82
	Concours bancaires courants			50		-50	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 810		39 914		16 896	42.33
	Dettes fiscales et sociales	77 495		90 436		-12 940	-14.31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	13 326				13 326		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	195 121		195 293		-171	-0.09
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		317 604		321 358		-3 754	-1.17

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

165 234

147 826

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	32 195		32 195	20 280		11 915	58.75
Production vendue de services	21 085		21 085	59 839		-38 754	-64.76
Chiffre d'affaires NET	53 280		53 280	80 119		-26 839	-33.50
Production stockée							
Production immobilisée				4 500		-4 500	-100.00
Subventions d'exploitation			375 675	347 412		28 263	8.14
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			24			24	
Autres produits			22	639		-617	-96.52
Total des Produits d'exploitation (I)			429 001	432 670		-3 669	-0.85
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)				1 060		-1 060	-100.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-4	-76		72	94.48
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			311 730	312 484		-754	-0.24
Impôts, taxes et versements assimilés			-1 623	2 437		-4 060	-166.61
Salaires et traitements			68 867	76 069		-7 202	-9.47
Charges sociales			23 164	22 408		756	3.37
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 753	6 435		1 319	20.50
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 500			7 500	
Dotations aux provisions							
Autres charges			9	46		-37	-81.32
Total des Charges d'exploitation (II)			417 395	420 862		-3 467	-0.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			11 606	11 807		-202	-1.71
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	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		1			1	
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		1			1	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 474		853		622	72.91
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 474		853		622	72.91
2. Résultat financier (V-VI)	-1 473		-853		-621	-72.83
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	10 132		10 955		-822	-7.51
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			7 772		-7 772	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			7 772		-7 772	-100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35		3 157		-3 123	-98.91
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 174				2 174	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			12 899		-12 899	-100.00
Total VIII	2 209		16 056		-13 848	-86.25
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-2 209		-8 284		6 076	73.34
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1 194		424		770	181.60
Total des produits (I+III+V+VII)	429 002		440 441		-11 440	-2.60
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	422 272		438 195		-15 923	-3.63
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	6 730		2 246		4 484	199.61

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Association ARIANA

15 Rue Hélène

75017 PARIS

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

ROUSSEAU CONSULTING ET ASSOCIES
3 Rue des Ecoles

92210 ST CLOUD
01 46 02 80 08

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Disponibilités en Euros	9
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 317 604.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un excédent de 6 729.78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	47 000		4 200
Matériel de transport	27 194		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 719		710
TOTAL	43 912		710
Autres titres immobilisés	198		
Prêts, autres immobilisations financières	2 174		
TOTAL	2 372		
TOTAL GENERAL	93 284		4 910

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			51 200	51 200
Matériel de transport			27 194	27 194
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 428	17 428
TOTAL			44 622	44 622
Autres titres immobilisés			198	198
Prêts, autres immobilisations financières		2 174		
TOTAL		2 174	198	198
TOTAL GENERAL		2 174	96 020	96 020

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	5 947	6 584		12 531
Matériel de transport	27 194			27 194
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 141	1 169		16 311
TOTAL	42 335	1 169		43 504
TOTAL GENERAL	48 282	7 753		56 035

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	6 584				
Matériel de bureau informatique mobilier	534	636			
TOTAL	534	636			
TOTAL GENERAL	7 118	636			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	23 000				23 000
TOTAL	23 000				23 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	33 295				33 295
Sur stocks et en cours	103 500	7 500			111 000
TOTAL	136 795	7 500			144 295
TOTAL GENERAL	159 795	7 500			167 295
Dont dotations et reprises d'exploitation		7 500			

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	36 004	36 004	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	693	693	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 285	11 285	
Divers état et autres collectivités publiques	78 343	78 343	
Débiteurs divers	80	80	
Charges constatées d'avance	393	393	
TOTAL	126 798	126 798	

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	23	23		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	47 467	17 579	29 888	
Fournisseurs et comptes rattachés	56 810	56 810		
Personnel et comptes rattachés	3 007	3 007		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 937	68 937		
Impôts sur les bénéfices	1 618	1 618		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 301	3 301		
Autres impôts taxes et assimilés	633	633		
Autres dettes	13 326	13 326		
TOTAL	195 121	165 234	29 888	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 395			

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	1 325
Autres créances	78 343
Total	79 667

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 120
Dettes fiscales et sociales	1 293
Total	23 436

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	393
Total	393