

ANDML

23, Avenue GAMBETTA

37500 CHINON

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 9499Z

SIRET : 43272376500058

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE MARION
101 AVENUE FRANCOIS MITTERRAND
44600 SAINT NAZAIRE

Tél : 02 51 10 09 10
Mail : contact@ecmarion.fr

 **marion**
Expertise comptable
Commissariat aux comptes

SOMMAIRE

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	3
Attestation/Rapport	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	15
Solde Intermédiaire de Gestion	16
ANNEXE COMPTABLE	17
Annexe	18

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION/RAPPORT

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ANDML

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	187 939,28 €
Résultat net comptable	89 271,64 €
Total du bilan	274 705,69 €

Fait à Saint Nazaire,
Le 13/05/2024.

Laura Moyon,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	2 361,83	1 364,76	997,07	1 920,59
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	2 361,83	1 364,76	997,07	1 920,59
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	5 130,00		5 130,00	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	70 400,00		70 400,00	22 026,50
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	198 178,62		198 178,62	150 469,12
Charges constatées d'avance				155,00
TOTAL (II)	273 708,62		273 708,62	172 650,62
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	276 070,45	1 364,76	274 705,69	174 571,21

BILAN PASSIF

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
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		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	160 989,60	138 841,14
Excédent ou déficit de l'exercice	89 271,64	22 148,46
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>250 261,24</i>	<i>160 989,60</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	250 261,24	160 989,60
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	739,69	
TOTAL (III)	739,69	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 109,91	11 089,61
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	7 402,85	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 192,00	2 192,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		300,00
TOTAL (IV)	23 704,76	13 581,61
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	274 705,69	174 571,21

COMPTE DE RÉSULTAT

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	75 250,00	27 400,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	42 675,80	22 715,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	70 000,00	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		17 571,00
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	13,48	128,52
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	187 939,28	67 814,52
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	54 776,64	44 458,98
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	615,90	
Salaires et traitements	32 056,16	
Charges sociales	12 541,18	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	923,52	441,24
Dotations aux provisions	739,69	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1,16	1 821,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	101 654,25	46 721,22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	86 285,03	21 093,30
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 020,61	1 055,16
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	3 020,61	1 055,16
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	3 020,61	1 055,16

COMPTE DE RÉSULTAT

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	89 305,64	22 148,46
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	34,00	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	34,00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-34,00	
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	190 959,89	68 869,68
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	101 688,25	46 721,22
EXCÉDENT OU DÉFICIT	89 271,64	22 148,46

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Immobilitisations corporelles				
Autres	2 361,83	1 364,76	997,07	1 920,59
2183000000 IMMO CORP.: MOBILIER + INFO	2 361,83		2 361,83	2 361,83
2818300000 AMORT IMMO CORPOR.		1 364,76	-1 364,76	-441,24
Immobilitisations financières				
TOTAL (I)	2 361,83	1 364,76	997,07	1 920,59
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	5 130,00		5 130,00	
Avances et acomptes versés sur commandes				20 926,50
Autres	70 400,00		70 400,00	1 100,00
Disponibilités	198 178,62		198 178,62	150 469,12
5122000000 CRÉDIT MUTUEL	27 458,24		27 458,24	72 769,35
5123000000 LIVRET CRÉDIT MUTUEL	69 901,48		69 901,48	77 699,77
5124000000 COMPTES EN DEVICES	100 000,00		100 000,00	
5187000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	818,90		818,90	
Charges constatées d'avance				155,00
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				155,00
TOTAL (II)	273 708,62		273 708,62	172 650,62
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	276 070,45	1 364,76	274 705,69	174 571,21

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	160 989,60	138 841,14
1100000000 REPORT A NOUVEAU CRED.	160 989,60	138 841,14
Excédent ou déficit de l'exercice	89 271,64	22 148,46
Situation nette (sous total)	250 261,24	160 989,60
TOTAL (I)	250 261,24	160 989,60
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	739,69	
1538000000 PROVISIONS IDR	739,69	
TOTAL (III)	739,69	
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 109,91	11 089,61
Personnel et comptes rattachés	3 526,78	
Dettes fiscales et sociales	3 876,07	
4310000000 SECURITE SOCIALE	1 161,74	
4372000000 CAISSE DES FRAIS DE SANTE	60,48	
4373000000 CAISSES RETRAITES	898,77	
4382000000 CH SOCIALES SUR CONG A PAYER	1 041,04	
4421000000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IR)	166,00	
4486000000 AUTRES CHARGES A PAYER	548,04	
Créditeurs divers	2 192,00	2 192,00
Produits constatés d'avance		300,00
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		300,00
TOTAL (IV)	23 704,76	13 581,61
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	274 705,69	174 571,21

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	75 250,00	27 400,00
7560000000 ADHESIONS	75 250,00	27 400,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	42 675,80	22 715,00
7060000000 JOURNÉE FORM. JURIDIQUE	300,00	950,00
7061000000 PARTICIPATIONS JOURNÉES NATION	4 340,00	21 765,00
7062000000 FORMATION ET CONSEIL SUR SITES	38 035,80	
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	70 000,00	
7400000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	70 000,00	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		17 571,00
7817400000 REPR/PROV CREANCES		17 571,00
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	13,48	128,52
7580000000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	13,48	128,52
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	187 939,28	67 814,52
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	54 776,64	44 458,98
6040000000 ACH D'ETUDES ET PREST DE SERV	17 187,70	5 388,00
6061000000 FOURN NN STOCK EAU, ENERGIE	117,38	
6063000000 FOURN ENTRET PETIT EQUIPEMENT	293,97	638,56
6111000000 SOUS TRAITANCE JOURNÉES PRO	300,00	6 600,00
6132510000 LOCATIONS JOURNÉES PRO	218,93	14 231,00
6132520000 LOCATION AUTRES SALLES	3 571,00	552,00
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	1 112,22	
6156000000 MAINTENANCE	1 373,13	1 250,24
6160000000 ASSURANCES	116,10	118,77
6185000000 FRAIS DE FORMATIONS		765,49
6226000000 HONORAIRES	3 845,40	1 670,00
6236000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	43,20	43,20
6251000000 VOYAGES SNCF & DÉPLACEMENTS	15 082,42	1 155,20
6257000000 RECEPTIONS	865,60	483,50
6257100000 FRAIS JOURNÉES PRO	1 985,57	2 727,60
6257200000 ASSEMBLÉES GÉNÉRALES		750,00
6260000000 AFFRANCHISSEMENTS	687,94	
6272000000 SERVICES BANCAIRES	153,68	131,34
6280000000 COTISATIONS DIVERSES	122,40	
6281000000 COTIS (LIEES A L'ACTIVITE ECO)	200,00	
6288000000 AUTRES PRESTATIONS DIVERSES	7 500,00	7 954,08
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	615,90	
6333000000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE	615,90	
Salaires et traitements	32 056,16	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6411000000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	27 130,80	
6412000000 CONGES PAYES	1 925,36	
6414000000 INDEMNITES-AVANTAGES DIVERS	3 000,00	
Charges sociales	12 541,18	
6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF	7 747,38	
6452000000 COTISATIONS MUTUELLES	891,48	
6453000000 COTIS CAISSES DE RETRAITES	1 640,34	
6454000000 COTISATIONS POLE EMPLOI	1 139,58	
6458000000 COTISATIONS AUTRES ORG.SOCIAUX	81,36	
6458100000 PROV CH SOC CONGES A PAYER	1 041,04	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	923,52	441,24
6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	923,52	441,24
Dotations aux provisions	739,69	
6815100000 DOTATIONS PROV. IDR	739,69	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1,16	1 821,00
6540000000 PERTES S/CREANCES IRRECouvr		1 821,00
6580000000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE	1,16	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	101 654,25	46 721,22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	86 285,03	21 093,30
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 020,61	1 055,16
7681000000 INTÉRÊTS LIVRET	3 020,61	1 055,16
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	3 020,61	1 055,16
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	3 020,61	1 055,16
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	89 305,64	22 148,46
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	34,00	
6725700000 CHARGES EXERCICES ANTÉRIEURS	34,00	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	34,00	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-34,00	
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	190 959,89	68 869,68
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	101 688,25	46 721,22
EXCÉDENT OU DÉFICIT	89 271,64	22 148,46

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	42 675,80	100,00	22 715,00	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	42 675,80	100,00	22 715,00	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	42 675,80	100,00	22 715,00	100,00
+ Cotisations	75 250,00	176,33	27 400,00	120,63
+ Concours publics et subventions d'exploitation	70 000,00	164,03		
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	54 776,64	128,36	44 458,98	195,73
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	133 149,16	312,00	5 656,02	24,90
- Impôts, taxes et versements assimilés	615,90	1,44		
- Charges de personnel	44 597,34	104,50		
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	87 935,92	206,06	5 656,02	24,90
+ Autres produits	13,48	0,03	128,52	0,57
- Autres charges	1,16		1 821,00	8,02
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	34,00	0,08		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	87 914,24	206,00	3 963,54	17,45
+ Produits financiers	3 020,61	7,08	1 055,16	4,65
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	3 020,61	7,08	1 055,16	4,65
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	90 934,85	213,08	5 018,70	22,09
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	1 663,21	3,90	441,24	1,94
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			17 571,00	77,35
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	89 271,64	209,19	22 148,46	97,51

ANNEXE COMPTABLE

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Être un lieu d'échanges, d'études, et de proposition sur :
le travail des Missions Locales et des PAIO, leur organisation, leur évolution d'une part, les politiques d'insertion des jeunes et leur mise en oeuvre d'autre part.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Elle exerce une fonction d'expertise technique auprès de ses partenaires sur les problématiques jeunesse et contribue à la professionnalisation des cadres du réseau.

Les moyens mis en oeuvre :

L'ANDML est un lieu ressources identifié par ses adhérents et ainsi concourt à la mise en réseau des missions locales.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	2 362		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 362		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			2 362		
TOTAL GENERAL			2 362		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			2 362	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			2 362	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL					2 362	

ANNEXE

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.			
	Matériel de transport			
	Mat. bureau et informatiq., mob.	441	924	1 365
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	441	924		1 365
TOTAL GENERAL	441	924		1 365

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A. Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	5 130	5 130	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	70 000	70 000	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	400	400	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		75 530	75 530	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	70 400
Disponibilités	819
TOTAL	71 219

ANNEXE

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	14 110	14 110		
Personnel & comptes rattachés	3 527	3 527		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 162	3 162		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	714	714		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 192	2 192		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	23 705	23 705		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 815
Dettes fiscales et sociales	3 514
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	13 330

ANNEXE

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 739,69 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,17 %

Départ volontaire à 64 ans

Taux evolution salaires : 2%

ANNEXE

ANDML

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	1,00	
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1,00	
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		