



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

ASS. ILLE ET DEVELOPPEMENT

1 Place du marché

35250 ST AUBIN D'AUBIGNE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023



SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE BRETAGNE ET À LA COMPAGNIE DE OUEST-ATLANTIQUE

S.A.S. AU CAPITAL DE 273 192 € - R.C.S. RENNES B 339 101 776
NUMÉRO DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 89 339 101 776

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

	Pages
- Rapport de présentation	1
<u>COMPTES ANNUELS</u>	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Annexe	6 à 14
- Détail bilan	15 à 17
- Détail Compte de résultat	18 à 20
<u>AUTRES ETATS</u>	
- Etat des Immobilisations	21 à 24

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

02.99.23.44.88.



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

- Olivier HERVELIN
- Christophe LE COUPANNEC
- Julien BASLÉ
Experts Comptables
Commissaires aux Comptes
- Stéphane MAIGNÉ
Associé

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

ASS. ILLE ET DEVELOPPEMENT
1 Place du marché
35250 ST AUBIN D'AUBIGNE

pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	483 720 Euros
- Produits d'exploitation,	896 165 Euros
- Résultat net comptable,	45 213 Euros

Fait à RENNES
Le 28/03/2024

Olivier HERVELIN
Expert-Comptable



SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE BRETAGNE ET À LA COMPAGNIE DE OUEST-ATLANTIQUE

S.A.S. AU CAPITAL DE 273 192 € - R.C.S. RENNES B 339 101 776
NUMÉRO DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 89 339 101 776

ASS. ILLE ET DEVELOPPEMENT

1 Place du marché

35250 ST AUBIN D'AUBIGNE

COMPTES ANNUELS

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

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						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	395	395				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	275 183	160 854	114 330	83 304	31 026	37.24
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	5		5	5		
	Autres	3 639		3 639	3 639		
	Total I	279 222	161 249	117 973	86 947	31 026	35.68
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	34 728		34 728	21 339	13 389	62.75
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	124 642	83 923	40 718	137 446	96 728	70.38
	Valeurs mobilières de placement	20 006		20 006		20 006	
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	266 047		266 047	189 867	76 180	40.12
	Charges constatées d'avance (2)	4 248		4 248	2 164	2 084	96.31
	Total II	449 670	83 923	365 747	350 816	14 930	4.26
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		728 892	245 172	483 720	437 764	45 956	10.50

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	268 380	216 929	51 452	23.72
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires	22 500	30 000	7 500	25.00
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	45 213	51 452	6 238	12.12
	Situation nette (sous total)	336 094	298 380	37 713	12.64
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	28 997	37 074	8 077	21.79
	Provisions réglementées				
	Total I	365 090	335 454	29 636	8.83
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés				
	Total II				
	Provisions pour risques				
PROVISIONS	Provisions pour charges	9 088	7 664	1 424	18.58
	Total III	9 088	7 664	1 424	18.58
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 015	11 392	4 377	38.42
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	11 430	12 359	928	7.51
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	65 907	33 725	32 182	95.43
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	20 152	37 171	17 019	45.79
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	5 038		5 038	
	Total IV	109 542	94 646	14 896	15.74
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	483 720	437 764	45 956	10.50

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

104 504 94 646

(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)						
Cotisations	10 540		10 570		30	0.28
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	253 705		248 869		4 836	1.94
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	500 458		361 230		139 229	38.54
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	1 000				1 000	
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	19 154		23 165		4 011	17.32
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	111 307		90 095		21 212	23.54
Total I	896 165		733 930		162 236	22.11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	159 804		146 676		13 128	8.95
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	11 207		9 564		1 642	17.17
Salaires et traitements	508 538		418 697		89 841	21.46
Charges sociales	96 978		86 389		10 589	12.26
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	29 990		27 204		2 786	10.24
Dotations aux provisions	51 516		6 500		45 016	692.55
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	3 690		453		3 237	714.15
Total II	861 722		695 482		166 240	23.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	34 443		38 447		4 004	10.41

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

13 525

8 126

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12 31/12/2022	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 232	1 049	1 183	112.78
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	2 232	1 049	1 183	112.78
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	89	144	55	38.05
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	89	144	55	38.05
2. Résultat financier (III-IV)	2 143	905	1 238	136.76
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	36 586	39 353	2 766	7.03
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	550	7 445	6 895	92.61
Sur opérations en capital	8 077	12 887	4 810	37.32
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	8 627	20 332	11 705	57.57
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		8 233	8 233	100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI		8 233	8 233	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	8 627	12 099	3 472	28.70
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	907 025	755 310	151 714	20.09
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	861 811	703 859	157 953	22.44
5. EXCEDENT OU DEFICIT	45 213	51 452	6 238	12.12

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 483 720.22 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 896 165.19 Euros et dégageant un excédent de 45 213.46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Un prêt de 30 000 € avait été octroyé en 2021, par BRETAGNE ACTIVE, le 1er remboursement est intervenu en mars 2023, le capital restant dû à la clôture = 22 500 €

L'association dispose depuis juillet 2021 de 3 équipes contre 2 sur les exercices antérieurs.

Une convention de mise à disposition d'un atelier à LA BOUEXIERE a été conclue pour une durée de 36 mois à compter du 01/01/2022, soit jusqu'au 31/12/2024.

Depuis 2022, l'association a conclu des marchés publics avec la communauté de commune du VAL D'ILLE D'AUBIGNE (entretien des espaces verts et sentiers) et avec la communauté de commune de LIFFRE-CORMIER (entretien des espaces verts). Le chiffre d'affaires correspondant à ces conventions est de 53 971 €.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- Au terme des contrôles menés, l'association a reçu la notification du versement des soldes FSE de 2017 à 2021 pour 49 402 €. Ces sommes devraient être perçues sur 2024.

- 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

ANNEXE

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

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.

Informations générales complémentaires

Ille et Développement est une association qui a pour objet de contribuer au développement de l'économie sociale et solidaire dans le cadre d'un développement durable.

L'association apporte notamment son concours à la coordination des actions conduites par les collectivités locales, les associations et toutes personnes en faveur de la création d'activité, du développement des services, de l'emploi et de l'insertion sociale et professionnelle sur son territoire d'intervention.

Dans ce cadre, elle contribue à l'élaboration de projets globaux notamment en renforçant la valorisation des ressources humaines et budgétaires issues du territoire d'intervention et du partenariat avec les instances exerçant une compétence dans le champ de son objet.

- 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	1 715		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	120 099		24 648
Matériel de transport	97 620		36 368
TOTAL	217 719		61 016
Prêts, autres immobilisations financières	3 639		
TOTAL	3 639		
TOTAL GENERAL	223 073		61 016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		1 320	395	395
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		540	144 207	144 207
Matériel de transport		3 011	130 977	130 977
TOTAL		3 551	275 183	275 183
Prêts, autres immobilisations financières			3 639	3 639
TOTAL			3 639	3 639
TOTAL GENERAL		4 871	279 217	279 217

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	1 715		1 320	395
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	72 036	19 085	540	90 581
Matériel de transport	62 379	10 905	3 011	70 273
TOTAL	134 415	29 990	3 551	160 854
TOTAL GENERAL	136 130	29 990	4 871	161 249

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	19 085				
Matériel de transport	10 905				
TOTAL	29 990				
TOTAL GENERAL	29 990				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	216 929	51 452		0	268 380
Fonds propres avec droit de reprise	30 000			7 500	22 500
Excédent ou déficit de l'exercice	51 452	51 452-	45 213		45 213
Situation nette	298 380		45 213	7 500	336 094
Subventions d'investissement	37 074			8 077	28 997
TOTAL I	335 454		45 213	15 577	365 090

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	7 664	1 424			9 088
TOTAL	7 664	1 424			9 088

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	44 365	50 092	10 533		83 923
TOTAL	44 365	50 092	10 533		83 923
TOTAL GENERAL	52 029	51 516	10 533		93 011
Dont dotations et reprises d'exploitation		51 516	10 533		

Les provisions indiquées ci dessus pour 93 011 € correspondent à :

- La prise en compte de reprise de subvention 2020 pour 28 000 €.
- La prise en compte de reprise de subvention de 2018 à 2023 FSE/CD 35 = 55 923 €
- Des indemnités de fin de carrière pour 9 088 €

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	5	5	
Autres immobilisations financières	3 639	3 639	
Autres créances clients	34 728	34 728	
Débiteurs divers	124 642	124 642	
Charges constatées d'avance	4 248	4 248	
TOTAL	167 261	167 261	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	7 015	4 418	2 597	
Fournisseurs et comptes rattachés	11 430	11 430		
Personnel et comptes rattachés	36 908	36 908		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 656	28 656		
Autres impôts taxes et assimilés	343	343		
Autres dettes	20 152	20 152		
Produits constatés d'avance	5 038	5 038		
TOTAL	109 542	106 945	2 597	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 377			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel	394	100.00

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 amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel et outillages	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 6 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

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	124 642
Total	124 642

Détail des produits à recevoir

	Montant
PDT'S A RECEVOIR-CHANTIER	
- SOLDE FSE 2017	12 028
- SOLDE 2017	12 028
- SOLDE FSE 2021 SUITE CONT	11 132
- SUB LOYER 2023 CDCVIA	7 619
- SOLDE FSE 2018	20 046
- SOLDE FSE 2022	20 046
- RBT FORMATION 2023 SUR 2024	1 652
- SUB DEPT 2022	20 046
- FSE 2023 25 %	20 046
Total	124 642

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	46 885
Autres dettes	18 872
Total	65 757

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
DETTES PROV.CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	18 130
PERSONNEL CHARGES A PAYER	
- PRIME ENCADREMENT 2023	7 200
- PRIME PPV 2023	11 000
CHARGES SOCIALES S/CP A PAYER	
- Provisions pour congés payés	7 675
PERSONNEL CS/CHARGE A PAYER	
- CS S/PRIME ENCADREMENT 2023	2 880
CHARGES A PAYER-CHANTIER	
- SOCIAL 4EME ACPTE 2023	2 280
- COMPTA SOLDE 2023	42
- SOLDE MISSION SOCIALE 2023	4 080
- SOLDE CAC 2023	2 120
- A PAYER ASP CDDI 2023 STA	7 615
- 4EME ACPTE COMPTA 2023	1 140
- SAUR FACTURE 01/2024 POUR 2023	111
- QP TF 2023	936
- A PAYER ASP CDDI 2023 BX	71
- HA TR 12/23 43 A 10.83 €	466
- FRAIS HA TR 12/23	11
Total	65 757

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 248
Total	4 248
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 038
Total	5 038

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA-CHANTIER			
- ACPTE+HEBGT ODOO	1 344		
- ACPTE+HEBGT ODOO	1 344		
- COTIS-ADHESION CHANTIER	34		
- COTIS-ADHESION CHANTIER	23		
- ASSURANCE-CHANTIER	1 328		
- ASSURANCE-CHANTIER	176		
Total	4 248		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 152 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 152 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	9 088
Total (1)	9 088

Engagements reçus

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association 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.

Les engagements ont été constatés sous la forme de provision pour la totalité des droits acquis au 31.12.2023.

- Départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- Table de mortalité utilisée : INSEE 2014-2016 données prov
- Turn over 1 %
- Taux moyen de charges sociales : 47 % pour les cadres et 38 % pour les non cadres
- Augmentation des salaires : 3 %
- Méthode de calcul : retrospective prorata temporis
- Taux d'actualisation 3.17 %

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Vente scooter	550	77100000
Total	550	
Charges exceptionnelles		
- Perte FSE 2019	2 750	65820000
- IJSS	24	65820000
- Rbt formation 2022	428	65820000
Total	3 202	

Transferts de charges

Nature	Montant
Rbt formations	8 621
Total	8 621

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20500000 LOGICIEL	395	1 715	1 320	76.97
28050100 AMT LOGICIEL	395	1 715	1 320	76.97
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	114 330	83 304	31 026	37.24
21540200 MATERIEL INDUSTRIEL	144 207	120 099	24 108	20.07
21820200 MAT DE TRANSPORT CHANTIER	130 977	94 609	36 368	38.44
21820300 MAT TRANSPORT-SCOOTERS		3 011	3 011	100.00
28154020 AMORT MAT INDUSTRIEL	90 581	72 036	18 545	25.74
28182020 AMT MAT TRANSPORT CHANTIER	70 273	59 368	10 905	18.37
28182030 AMORT.SCOOTERS		3 011	3 011	100.00
PRETS	5	5		
27480000 DEPOT ESPECES CHANTIER	5	5		
AUTRES	3 639	3 639		
27500000 CAUTIONS VERSEES	705	705		
27510000 DEPOT GARANTIE GEDES	2 934	2 934		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	117 973	86 947	31 026	35.68
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	34 728	21 339	13 389	62.75
41111110 CLIENTS	34 728	21 339	13 389	62.75
AUTRES	40 718	137 446	96 728	70.38
43730000 UGRR+ CHORUM		79	79	100.00
43741000 TICKETS RESTAURANTS		1 233	1 233	100.00
43770000 INDEMNITES IJSS		44	44	100.00
44100000 SUBVENTIONS		5 612	5 612	100.00
46870200 PDTS A RECEVOIR-CHANTIER	124 642	174 842	50 201	28.71
49640000 PROVIS.RISQUE REMBT SUBVENTION	83 923	44 365	39 559	89.17
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	20 006		20 006	
50800000 SOUS FED SUPP MONETAIRE	20 006		20 006	
DISPONIBILITES	266 047	189 867	76 180	40.12
51200100 CMB-CHANTIER	157 459	112 512	44 947	39.95
51202000 SOUS CAT. SPEC. 0000932881	7 500		7 500	
51203000 SOUS CAT. SPEC. 0000932882	7 500		7 500	
51204000 SOUS CAT. SPEC. 0000932883	7 500		7 500	
51205000 SOUS CAT. SPEC. 0000932884	7 500		7 500	
51250200 CMB LIVRET	78 588	77 356	1 232	1.59
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 248	2 164	2 084	96.31
48602000 CCA-CHANTIER	4 248	2 164	2 084	96.31
TOTAL ACTIF CIRCULANT	365 747	350 816	14 930	4.26
TOTAL GENERAL	483 720	437 764	45 956	10.50

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	268 380	216 929	51 452	23.72
10210200 FDS DOTATION-CHANTIER	289 681	237 833	51 848	21.80
10210300 FDS DOTATION-SCOOTERS	21 003	20 607	396	1.92
10210400 FDS DOTATION-BAFA	297	297		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	22 500	30 000	7 500	25.00
10340000 APPORT AVEC DT DE REPRISE BZHA	22 500	30 000	7 500	25.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	45 213	51 452	6 238	12.12
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	336 094	298 380	37 713	12.64
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	28 997	37 074	8 077	21.79
13100200 SUBV INVEST.FDI	10 800	10 800		
13100201 SUBVENTION FDI 2021	30 000	30 000		
13110200 SUBVENTION EDF-FAPE EDF		12 000	12 000	100.00
13110400 SUB INVEST.DEPT 35 2022	5 612	5 612		
13140000 SUBV.COM COM DU PAYS DE LIFFRE		19 629	19 629	100.00
13141000 SUBV INVESTISSEMENT LIFFRE	5 000	5 000		
13900200 REPRISE SUBV FDI	6 902	5 552	1 350	24.32
13900201 REPRISE SUBV FDI 2021	10 364	6 070	4 294	70.74
13911020 REPRISE SUBVENTION FAPE EDF		12 000	12 000	100.00
13911040 REP SUB DEPT 2022	1 827	776	1 051	135.48
13914000 REP SUB COM COM PAYS DE LIFFRE		19 629	19 629	100.00
13914100 REP SUBV° INVEST LIFFRE CORMIE	3 323	1 941	1 382	71.21
TOTAL FONDS PROPRES	365 090	335 454	29 636	8.83
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR CHARGES	9 088	7 664	1 424	18.58
15300000 IND.FIN DE CARRIERE	9 088	7 664	1 424	18.58
TOTAL PROVISIONS	9 088	7 664	1 424	18.58
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	7 015	11 392	4 377	38.42
16430000 PRET N°9404-21 800 €	7 015	11 392	4 377	38.42
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	11 430	12 359	928	7.51
40111100 FOURNISSEURS	11 430	12 359	928	7.51
DETTE FISCALES ET SOCIALES	65 907	33 725	32 182	95.43
42100000 SALAIRES NET permanents et ci	227		227	
42700000 SAISIE ARRET	351		351	
42820000 DETTES PROV.CONGES A PAYER	18 130	13 378	4 752	35.52
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	18 200		18 200	
43100000 URSSAF	13 676	12 030	1 645	13.68
43730000 UGRR+ CHORUM	609		609	
43750000 MUTUELLE	417	284	132	46.53
43760000 FORMATION PROF CONTINUE	3 400	2 208	1 192	53.99
43820000 CHARGES SOCIALES S/CP A PAYER	7 675	5 548	2 127	38.33
43860000 PERSONNEL CS/CHARGE A PAYER	2 880		2 880	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	343	276	68	24.53

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
AUTRES DETTES	20 152	37 171	17 019	45.79
41111110 CLIENTS	1 280		1 280	
46860200 CHARGES A PAYER-CHANTIER	18 872	37 171	18 299	49.23
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 038		5 038	
48700000 PDTS CONSTATES D'AVANCE	5 038		5 038	
TOTAL DETTES	109 542	94 646	14 896	15.74
TOTAL GENERAL	483 720	437 764	45 956	10.50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
COTISATIONS	10 540	10 570	30	0.28
75600200 ADHESIONS-CHANTIER	10 540	10 570	30	0.28
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	253 705	248 869	4 836	1.94
70100200 VENTE BOIS CHANTIER		1 759	1 759	100.00
70120200 VENTE MAT DIVERS CHANTIER	6	2 045	2 039	99.71
70400200 TX COMMUNES-CHANTIER	197 806	196 192	1 615	0.82
70400250 PREST BROYEUR ILLE DEV	1 922		1 922	
70410000 TX MARCHES PUBLICS	53 971	48 874	5 097	10.43
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	500 458	361 230	139 229	38.54
74100200 SUBV LOYERS CDCVIA	7 619	6 180	1 439	23.28
74110200 SUBV.DEPT ACCOMPAGN-CHANTIER	80 184	40 092	40 092	100.00
74110210 SUBV ACI	18 232	16 153	2 079	12.87
74110240 SUB FSE ACCOMPAGN- CHANTIER	80 184	40 092	40 092	100.00
74200000 SUBV CDDI	314 240	258 713	55 527	21.46
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	1 000		1 000	
75450000 DON SOLIDARITE CMB	1 000		1 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	19 154	23 165	4 011	17.32
78150000 REP PROV RISQUES CHARGES EXPL°	10 533	9 703	831	8.56
79148000 TRANS.CHARGES RBT FORMATION	8 621	12 817	4 196	32.74
79155000 TRANSF.REPARATION ENTRETIEN		646	646	100.00
AUTRES PRODUITS	111 307	90 095	21 212	23.54
75810200 PART.REPAS-CHANTIER	36 258	28 242	8 016	28.38
75810210 PART DES SALARIES O REPAS	1 542	1 228	314	25.61
75810300 PART COMMUNES CARBURANT	14 037	11 643	2 394	20.56
75810400 PART COMMUNE ENTRETIEN-GESTION	35 657	28 498	7 159	25.12
75820000 AUTRES PRODUITS	975	180	795	441.69
75820200 PART REPAS-MP	9 586	8 559	1 027	12.00
75820300 PART CARBURANT-MP	3 736	3 322	414	12.45
75820400 PART ENTRETIEN-MP	9 516	8 423	1 093	12.98
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	896 165	733 930	162 236	22.11
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	159 804	146 676	13 128	8.95
60120200 HA MAT DIVERS CHANTIER/REVENTE	2 077	2 044	33	1.61
60120300 REVENTE FOURNITURE/SERVICES MP	1 311		1 311	
60500000 Equip indiv sécurité	6 850	6 192	657	10.62
60610000 EDF	1 594	813	781	96.00
60611000 SAUR EAU	210	196	15	7.61
60620000 GASOIL	6 545	5 705	839	14.71
60620010 SSP SANS PLOMB	8 581	7 109	1 471	20.70
60630100 PETIT MATERIEL bureau	769	325	444	136.67
60630200 PETIT OUTILLAGE-CHANTIER	448	236	212	89.88
60640000 FTURES ADMINISTRATIVES	2 164	2 273	109	4.80
60680200 HA CONSOMMABLES CHANTIER	10 977	9 276	1 701	18.34
60680210 ACHATS PROTECTION COVID		60	60	100.00
61320100 LOCATION BUREAU	10 782	9 303	1 479	15.90
61350000 LOCATION MATERIEL	1 373	1 097	276	25.14
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 991	293	1 698	580.63
61550300 ENT ET REP-SCOOTERS	147		147	
61550400 ENTRETIENS CHANTIER	11 158	11 354	197	1.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61560000 MAINTENANCE LOGICIEL INFORMAT	320	708	388	54.83
61560100 ENTRETIEN VETEMENTS TRAV	44	78	34	43.59
61562000 QUADRA WEB	504	475	29	6.06
61610200 ASSURANCE-CHANTIER	5 567	4 358	1 209	27.74
61610300 ASSURANCE SCOOTERS	550	846	296	34.95
62140000 PERSONNEL DETACHE GEDES	7 075	13 371	6 296	47.09
62240000 FRAIS TICKETS RESTAURANTS	148	256	108	42.12
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	17 862	17 597	265	1.51
62261000 HONORAIRES CAC	4 152	4 261	109	2.55
62340000 CADEAUX	2 649	1 680	969	57.69
62510000 FRAIS DEPLT-PERMANENT	3 809	2 729	1 080	39.60
62510200 FRAIS DEPLT-CHANTIER	875	850	25	2.94
62520200 FRAIS REPAS-CHANTIER	44 174	38 752	5 422	13.99
62570000 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	352	24	328	NS
62600200 FRAIS PTT-CHANTIER	73	367	293	80.00
62610200 TELEPHONE-CHANTIER	3 108	2 623	485	18.50
62700000 FRAIS BANCAIRES	148	130	18	14.18
62810200 COTIS-ADHESION CHANTIER	1 274	1 202	72	5.95
62880000 TRAITEMENT DECHETS	141	92	49	53.55
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 207	9 564	1 642	17.17
63330000 FPC PERMANENT	3 269	2 985	284	9.51
63330200 FORM.CONTINUE-CHANTIER	7 937	6 579	1 358	20.65
SALAIRES ET TRAITEMENTS	508 538	418 697	89 841	21.46
64110000 SALAIRES BRUTS PERMANENTS	190 911	175 619	15 292	8.71
64110200 SALAIRES BRUTS-CHANTIER	294 675	243 658	51 017	20.94
64120000 CONGES PAYES	4 752	1 121	5 872	524.04
64140000 INDEMNITE RUPTURE		540	540	100.00
64140100 PROV PRIMES	18 200		18 200	
CHARGES SOCIALES	96 978	86 389	10 589	12.26
64510000 URSSAF-PERMANENT	46 554	42 180	4 374	10.37
64510200 URSSAF-CI	10 457	6 022	4 435	73.65
64530000 RETRAITE-PERMANENT	11 027	9 399	1 628	17.32
64530200 RETRAITE-CI	1 545	766	779	101.71
64531000 PREVOYANCE PERMANENTS	1 511	1 396	115	8.24
64531200 PREVOYANCE CI	1 579	1 292	287	22.25
64550000 MUTUELLE PERMANENTS	722	708	14	1.99
64550200 MUTUELLE CI	334	115	219	190.40
64580000 PROV CS S/PRIMES	2 880		2 880	
64581000 CS S/CP PROVISIONNES	2 127	424	2 551	601.55
64750200 MEDECINE TRAVAIL-CHANTIER	1 432	1 082	349	32.26
64800000 FORMATION-PERMANENT	602	7 665	7 063	92.15
64801000 FORMATIONS CI	11 183	11 640	457	3.93
64810000 TICKETS RESTAURANTS	2 942	2 694	249	9.23
64810100 IND REPAS PERMANENT	218	210	8	3.62
64810200 INDEMNITE REPAS CI	1 396	1 213	183	15.06
64820000 PRIME DE LAVAGE	470	431	39	9.04
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	29 990	27 204	2 786	10.24
68110200 DAP-IMMOS CHANTIER	29 990	27 204	2 786	10.24

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS	51 516	6 500	45 016	692.55
68150000 DAP POUR IFC	1 424	1 500	76	5.07
68151000 DOT.PROVIS° P/SUBVENTIONS	50 092	5 000	45 092	901.84
AUTRES CHARGES	3 690	453	3 237	714.15
65400000 PERTE S/CREANCES IRRECOUVR.	463	450	13	2.97
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	23	3	20	634.06
65820000 CHARGES EXCEPT S/OP ANTERIEUR.	3 203		3 203	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	861 722	695 482	166 240	23.90
RESULTAT D'EXPLOITATION	34 443	38 447	4 004	10.41
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 232	1 049	1 183	112.78
76880200 PDT'S FINANCIERES-CHANTIER	2 232	1 049	1 183	112.78
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 232	1 049	1 183	112.78
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	89	144	55	38.05
66110200 INTERETS EMPRUNT	89	144	55	38.05
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	89	144	55	38.05
RESULTAT FINANCIER	2 143	905	1 238	136.76
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	36 586	39 353	2 766	7.03
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	550	7 445	6 895	92.61
77100000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	550		550	
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER		7 445	7 445	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	8 077	12 887	4 810	37.32
77520000 CESSION IMPOS CORPORELLES		700	700	100.00
77700200 REP QUOTE PART SUBV INVES	8 077	12 187	4 110	33.72
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 627	20 332	11 705	57.57
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		8 233	8 233	100.00
67100000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION		107	107	100.00
67200000 CHARGES EXCEPT.S/OP ANT		8 126	8 126	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		8 233	8 233	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 627	12 099	3 472	28.70
TOTAL DES PRODUITS	907 025	755 310	151 714	20.09
TOTAL DES CHARGES	861 811	703 859	157 953	22.44
EXCEDENT OU DEFICIT	45 213	51 452	6 238	12.12

ASS. ILLE ET DEVELOPPEMENT

1 Place du marché

35250 ST AUBIN D'AUBIGNE

AUTRES ETATS

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 LOGICIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00029 000	OFFICE FAMILLE	139.00	130514	L 100,00	139.00		139.00		
00038 000	LICENCE OFFICE 2016	255.90	110516	L 100,00	255.90		255.90		
00045 000	LOGICIEL DE GESTION SALARIES EN INSERTION	1 320.00	201017	L 33,33	1 320.00		1 320.00		
	Rebut	1 320.00-					1 320.00-		311223
Totaux compte : 20500000		394.90			1 714.90		394.90		

Compte : 21540200 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	VESTIAIRE	1 133.80	140606	L 12,50	1 133.80		1 133.80		
00003 000	TRONCONEUSE	656.00	200506	L 16,67	656.00		656.00		
00007 000	SOUFFLEUR STILL	630.00	071008	L 33,33	630.00		630.00		
00012 000	MACHINE MARQUAGE SOL	10 719.75	171109	L 16,67	10 719.75		10 719.75		
00024 000	3 DEBROUSSAILLEUSES ECHO SRM 420 N° SERIE 37009667-37009617-37009625	629.10	170715	L 33,33	629.10		629.10		
00025 000	HP PROBOOK 470G2-LOTUS INFORMATIQUE	790.00	181115	L 33,33	790.00		790.00		
00034 000	SOUFFLEUR N° 37012476	445.50	041114	L 33,33	445.50		445.50		
00035 000	TONDEUSE SENTOR N°SK4479003	314.10	041114	L 33,33	314.10		314.10		
00039 000	ORDINATEUR ASUS PHILIPPE	499.00	190416	L 33,33	499.00		499.00		
00041 000	MATERIEL DEMARRAGE LA BOUEXIERE	4 742.62	281016	L 33,33	4 742.62		4 742.62		
00041 001	MATERIEL DEMARRAGE LA BOUEXIERE	540.25	281016	L 33,33	540.25		540.25		
	Rebut	540.25-					540.25-		081123
00042 000	TAILLE HAIE+BROYEUR HUSQVARNA LA BOUEXIERE	1 286.47	091116	L 33,33	1 286.47		1 286.47		
00046 000	TONDEUSE DEBROUSSAILLEUSE OREC N°XH16M01075	2 446.80	230617	L 25,00	2 446.80		2 446.80		
00047 000	1 SOUFFLEUR	558.00	230617	L 33,33	558.00		558.00		
00049 000	TARRIERE	1 778.40	291217	L 25,00	1 778.40		1 778.40		
00051 000	TONDEUSE BROYEUSE BX	852.00	150518	L 33,33	852.00		852.00		
00052 000	EON 4 DEBROUSSAILLEUSES	2 157.01	151118	L 33,33	2 157.01		2 157.01		
00053 000	EON-1 TRONCONEUSE ECHO	619.00	151118	L 33,33	619.00		619.00		
00054 000	EON-1 TAILLE HAIE STIHL	549.00	151118	L 33,33	549.00		549.00		
00055 000	BROYEUR BIO230	12 600.00	211118	L 12,50	6 475.00	1 575.00	8 050.00	4 550.00	
00056 000	MASSE-TONDEUSE OREC KAWA	2 446.80	081118	L 25,00	2 446.80		2 446.80		
00058 000	MASSE-DEBROUSSAILLEUSES+BATTER	6 613.28	081118	L 25,00	6 613.28		6 613.28		
00059 000	MASSE-SECATEURS AVEC BATTERIE	3 350.16	081118	L 25,00	3 350.16		3 350.16		
00060 000	MASSE-TAILLE HAIE	846.00	081118	L 33,33	846.00		846.00		
00062 000	SOUFFLEUR A DOS STIHL-N°522761767	632.40	140520	L 33,33	554.52	77.88	632.40		
00063 000	TONDEUSE STIHL N°441477530-AGRI MELESSE	1 488.00	200520	L 25,00	972.37	372.00	1 344.37	143.63	
00064 000	ORDINATEUR CIP ASUS X409F	774.00	220520	L 33,33	672.95	101.05	774.00		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21540200 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur	Date
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total	Résiduelle	Cession
00065 000 2	DEBOUSSAILLEUSES N°28002519/20	2 227.00	230520	L 33,33	1 934.18	292.82	2 227.00		
00066 000	TAILLE HAIES N°188301746-AGRI MELESSE	550.80	070720	L 33,33	455.94	94.86	550.80		
00067 000 3	DEBOUSSAILLEUSES N°38011617-1602-1610	2 306.99	240720	L 33,33	1 873.37	433.62	2 306.99		
00068 000 3	DEBOUSSAILLEUSES ECHO SRM-AGRI MELESSE	3 176.04	091120	L 33,33	2 270.28	905.76	3 176.04		
00069 000	TAILLE HAIE-AGRI MELESSE N°54Q50597	761.12	091120	L 33,33	544.07	217.05	761.12		
00072 000	AUTOPORTEE RIDER-RM MOTOCULTURE	16 942.80	020421	L 12,50	3 700.35	2 117.85	5 818.20	11 124.60	
00073 000	ASUS VIVOBOK-BRUNO	660.00	210521	L 33,33	354.44	220.00	574.44	85.56	
00074 000 4	DEBOUSSAILLEUSES AGRI MELESSE	2 587.20	250521	L 33,33	1 379.84	862.40	2 242.24	344.96	
00075 000 1	TRONCONNEUSE AGRI MELESSE	570.00	250521	L 33,33	304.00	190.00	494.00	76.00	
00076 000 1	SOUFFLEUR A DOS AGRI MELESSE	682.80	250521	L 33,33	364.16	227.60	591.76	91.04	
00077 000 2	DEBOUSSAILLEUSES AGRI MELESSE	1 293.60	250521	L 33,33	689.92	431.20	1 121.12	172.48	
00078 000 1	TONDEUSE AGRI MELESSE	816.00	250521	L 33,33	435.20	272.00	707.20	108.80	
00079 000	SECATEUR ELECTRIQUE AGRI MELESSE	1 044.00	250521	L 33,33	556.80	348.00	904.80	139.20	
00080 000	DYNABOOK PRO JLR-JEREMY	1 363.00	010621	L 33,33	719.36	454.33	1 173.69	189.31	
00081 000	TAILLE HAIE MASSE	499.00	280921	L 33,33	209.30	166.33	375.63	123.37	
00082 000	TRONCONNEUSE - MASSE	414.00	291021	L 33,33	161.77	138.00	299.77	114.23	
00086 000	AUTO PORTEE+TONDOBROYEUR N° SERIE 22080009	16 942.80	220322	L 12,50	1 641.33	2 117.85	3 759.18	13 183.62	
00087 000	TONDEUSE AGRI MELESSE N°SERIE 444550739	848.40	310322	L 33,33	212.89	282.80	495.69	352.71	
00088 000	TAILLE HAIE HUSQVARNA	599.00	280422	L 33,33	134.78	199.67	334.45	264.55	
00089 000	TAILLE HAIE HUSQVARNA BX	599.01	280422	L 33,33	134.78	199.67	334.45	264.56	
00090 000	SOUFFLEUR BX-MASSE	660.00	280422	L 33,33	148.50	220.00	368.50	291.50	
00091 000	SOUFFLEUR STA AGRI MELESSE	720.73	300422	L 33,33	160.83	240.24	401.07	319.66	
00092 000	DEBROUSSAILLEUSE STA CHASSIS N°U246/38024405	718.80	300922	L 33,33	60.57	239.60	300.17	418.63	
00093 000 3	DEBROUSSAILLEUSES MASSE	2 156.40	300922	L 33,33	181.70	718.80	900.50	1 255.90	
00096 000	PC FIXE CAROL JLR INFORMATIQUE	862.00	180722	L 33,33	130.10	287.33	417.43	444.57	
00097 000	BATTERIE MASSE MOTOCULTURE	1 700.16	280123	L 25,00		393.16	393.16	1 307.00	
00098 000	TAILLE HAIE 5457279/54W0115	665.28	280123	L 33,33		205.13	205.13	460.15	
00099 000	TRONCONNEUSE 38028172	414.00	280123	L 33,33		127.65	127.65	286.35	
00100 000	TRONCONNEUSE 38020135	414.00	280123	L 33,33		127.65	127.65	286.35	
00101 000	DEBROUSSAILLEUSE 38024783	718.80	280123	L 33,33		221.63	221.63	497.17	
00102 000	DEBROUSSAILLEUSE 38024776	718.80	280123	L 33,33		221.63	221.63	497.17	
00103 000	TAILLE HAIE HVA 967658301	600.00	280123	L 33,33		185.00	185.00	415.00	
00104 000	TAILLE AHIE HVA 967944901	870.00	280123	L 33,33		268.25	268.25	601.75	
00105 000	LEVE AUTOPORTEE FRONTAL AGRI MELESSE	661.00	300623	L 33,33		110.78	110.78	550.22	
00107 000 4	DEBROUSSAILLEUSES ECHO - AGRI MELESSE	2 827.20	080223	L 33,33		845.54	845.54	1 981.66	
00108 000	TAILLE HAIE ECHO N°38004672	526.80	080223	L 33,33		157.55	157.55	369.25	
00109 000	TAILLE HAIE N°38012254	646.80	080223	L 33,33		193.44	193.44	453.36	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21540200 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00110 000	BATTERIE LITIUM	1 798.80	080223	L 33,33		537.97	537.97	1 260.83	
00111 000	TAILLE HAIE BAHCO N°54Q50592	698.58	080223	L 33,33		208.93	208.93	489.65	
00112 000	DEBROUSSAILEUSE AUTO PORTEE N°2022-010335	11 388.00	080223	L 12,50		1 277.20	1 277.20	10 110.80	
Totaux compte : 21540200		144 206.90			72 036.34	19 085.22	90 581.31	53 625.59	

Compte : 21820200 MAT DE TRANSPORT CHANTIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	RENAULT MASTER STA 612 AVP 35	17 342.00	170106	L 16,67	17 342.00		17 342.00		
00043 000	RENAULT MASTER AG-417-JA LA BOUEXIERE	19 628.76	300916	L 16,67	19 628.76		19 628.76		
00048 000	REMORQUE-STA	722.86	230617	L 25,00	722.86		722.86		
00050 000	PEUGEOT 206 HDI ES-216-LY	5 148.76	011217	L 25,00	5 148.76		5 148.76		
00057 000	MASSE-REMORQUE-BX	895.00	081118	L 25,00	895.00		895.00		
00070 000	MASTER III-DS-833-RV-UTILEO	21 808.76	310720	L 16,67	8 795.94	3 635.52	12 431.46	9 377.30	
00083 000	RENAULT MASTER DM-282-CC	18 815.76	220421	L 16,67	5 306.06	3 136.59	8 442.65	10 373.11	
00084 000	REMORQUE - MASSE MOTOCULTURE	5 135.44	181221	L 16,67	886.99	856.08	1 743.07	3 392.37	
00094 000	REMORQUE BX AGRI MELESSE	5 111.46	310322	L 16,67	641.43	852.08	1 493.51	3 617.95	
00106 000	IVECO DAILLY EQ-121-QY	36 367.76	010923	L 20,00		2 424.52	2 424.52	33 943.24	
Totaux compte : 21820200		130 976.56			59 367.80	10 904.79	70 272.59	60 703.97	

Compte : 21820300 MAT TRANSPORT-SCOOTERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006 000	SCOOTER PEUGEOT LUDIX TRE-AN759L	1 378.00	100908	L 20,00	1 378.00		1 378.00		
	Rebut	1 378.00-					1 378.00-		301023
00026 000	SCOOTER KISBEE DG-563-X	1 633.09	090615	L 20,00	1 633.09		1 633.09		
	Rebut	1 633.09-					1 633.09-		010123
Totaux compte : 21820300					3 011.09				

Compte : 27500000 CAUTIONS VERSEES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00044 000	DEPOT GARANTIE LA BOUEXIERE	205.00	101016	N 0,00				205.00	
00095 000	CAUTION CARTE CARBURANT SUPER U	500.00	131222	N 0,00				500.00	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 27500000 CAUTIONS VERSEES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
	Totaux compte : 27500000	705.00						705.00	

Compte : 27510000 DEPOT GARANTIE GEDES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
	00085 000 DEPOT GARANTIE GEDES	2 933.84	280221	N 0,00				2 933.84	
	Totaux compte : 27510000	2 933.84						2 933.84	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
223 072.56		61 015.98		61 015.98	4 871.34		4 871.34	279 217.20

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
136 130.13	29 990.01			29 990.01	4 871.34	161 248.80		