

## SOMMAIRE

|                                                | Pages           |
|------------------------------------------------|-----------------|
| - <i>Rapport de présentation</i>               | <b>1</b>        |
| <b>COMPTES ANNUELS</b>                         |                 |
| - <i>Bilan actif-passif</i>                    | <b>2 et 3</b>   |
| - <i>Compte de résultat</i>                    | <b>4 et 5</b>   |
| - <i>Annexe</i>                                | <b>6 à 9</b>    |
| - <i>Détail des comptes bilan actif passif</i> | <b>10 et 11</b> |
| - <i>Détail Compte de résultat</i>             | <b>12 à 14</b>  |

**CABINET BENOIT TONNELIER**

*2 Rue Ravel*

**17000 LA ROCHELLE**

**0546523122**

MAISON DE LA PETITE ENFANCE

7 rue du Soleil Couchant  
Crêche de Dompierre  
17139 DOMPIERRE SUR MER

## **COMPTES ANNUELS**

***CABINET BENOIT TONNELIER***

*2 Rue Ravel*

*17000 LA ROCHELLE*

*0546523122*

BILAN ACTIF

| ACTIF                                       |                                                 | Exercice N<br>31/12/2022 12 |                                                   |         | Exercice N-1<br>31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 |         |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|---------|
|                                             |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net     | Net                           | Euros         | %       |
|                                             | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |         |                               |               |         |
| ACTIF IMMOBILISÉ                            | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Frais de développement                          |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Concessions, brevets et droits similaires       | 1 826                       | 1 826                                             |         |                               |               |         |
|                                             | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Terrains                                        |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Constructions                                   |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Installations techniques, matériel et outillage | 13 525                      | 12 088                                            | 1 438   | 1 449                         | 11-           | 0.77-   |
|                                             | Autres immobilisations corporelles              | 105 318                     | 98 493                                            | 6 825   | 9 195                         | 2 370-        | 25.77-  |
|                                             | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Autres participations                           |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Prêts                                           |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Autres immobilisations financières              |                             |                                                   |         |                               |               |         |
| Total II                                    |                                                 | 120 669                     | 112 406                                           | 8 263   | 10 644                        | 2 381-        | 22.37-  |
| ACTIF CIRCULANT                             | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | En-cours de production de services              |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Marchandises                                    |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Avances et acomptes versés sur commandes        | 2 807                       |                                                   | 2 807   |                               | 2 807         |         |
|                                             | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Clients et comptes rattachés                    | 16 081                      |                                                   | 16 081  | 15 251                        | 830           | 5.44    |
|                                             | Autres créances                                 | 140 031                     |                                                   | 140 031 | 107 345                       | 32 686        | 30.45   |
| Comptes de Régularisation                   | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |         |                               |               |         |
|                                             | Disponibilités                                  | 206 862                     |                                                   | 206 862 | 206 243                       | 619           | 0.30    |
|                                             | Charges constatées d'avance (3)                 |                             |                                                   |         | 2 129                         | 2 129-        | 100.00- |
|                                             | Total III                                       | 365 782                     |                                                   | 365 782 | 330 969                       | 34 813        | 10.52   |
| 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)            |                                                 | 486 451                     | 112 406                                           | 374 044 | 341 613                       | 32 432        | 9.49    |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF                        |                                                                                                                                                                                                                  | Exercice N<br>31/12/202212 |  | Exercice N-1<br>31/12/202112 |  | Ecart N / N-1    |                 |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--|------------------------------|--|------------------|-----------------|
|                               |                                                                                                                                                                                                                  |                            |  |                              |  | Euros            | %               |
| CAPITAUX<br>PROPRES           | Capital (Dont versé : )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation                                                                                                                       |                            |  |                              |  |                  |                 |
|                               | Réserves<br>Réserve légale<br>Réserves statutaires ou contractuelles<br>Réserves réglementées<br>Autres réserves                                                                                                 |                            |  |                              |  |                  |                 |
|                               | Report à nouveau                                                                                                                                                                                                 | 151 341                    |  | 131 340                      |  | 20 001           | 15.23           |
|                               | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)                                                                                                                                                                       | 3 072                      |  | 20 001                       |  | 16 929-          | 84.64-          |
|                               | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                                                                                                                                          | 921<br>102 724             |  | 1 410<br>102 724             |  | 489-             | 34.66-          |
|                               | Total I                                                                                                                                                                                                          | 258 059                    |  | 255 475                      |  | 2 583            | 1.01            |
|                               |                                                                                                                                                                                                                  |                            |  |                              |  |                  |                 |
|                               |                                                                                                                                                                                                                  |                            |  |                              |  |                  |                 |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES    | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                                                                                                                                           |                            |  |                              |  |                  |                 |
|                               | Total II                                                                                                                                                                                                         |                            |  |                              |  |                  |                 |
| PROVISIONS                    | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                                                                                                                               | 25 889                     |  | 23 906                       |  | 1 984            | 8.30            |
|                               | Total III                                                                                                                                                                                                        | 25 889                     |  | 23 906                       |  | 1 984            | 8.30            |
| DETTES (1)                    | Dettes financières<br>Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts auprès d'établissements de crédit<br>Concours bancaires courants<br>Emprunts et dettes financières diverses | 4 970                      |  | 7 455                        |  | 2 485-           | 33.33-          |
|                               | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                                                                                 |                            |  |                              |  |                  |                 |
|                               | Dettes d'exploitation<br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales                                                                                                                 | 6 157<br>58 983            |  | 8 459<br>45 829              |  | 2 302-<br>13 154 | 27.22-<br>28.70 |
|                               | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                                                                                                                                 | 19 987                     |  | 489                          |  | 19 499           | NS              |
|                               |                                                                                                                                                                                                                  |                            |  |                              |  |                  |                 |
|                               |                                                                                                                                                                                                                  |                            |  |                              |  |                  |                 |
|                               |                                                                                                                                                                                                                  |                            |  |                              |  |                  |                 |
| Comptes de<br>Régularisation  | Produits constatés d'avance (1)                                                                                                                                                                                  |                            |  |                              |  |                  |                 |
|                               | Total IV                                                                                                                                                                                                         | 90 097                     |  | 62 232                       |  | 27 865           | 44.78           |
|                               | Ecart de conversion passif (V)                                                                                                                                                                                   |                            |  |                              |  |                  |                 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) |                                                                                                                                                                                                                  | 374 044                    |  | 341 613                      |  | 32 432           | 9.49            |
|                               |                                                                                                                                                                                                                  |                            |  |                              |  |                  |                 |

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

87 61262 232

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N31/12/202212 |             |         | Exercice N-131/12/202112 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|---------|--------------------------|--|---------------|--------|
|                                                                                   | France                 | Exportation | Total   |                          |  | Euros         | %      |
| Produits d'exploitation (1)                                                       |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Production vendue de biens                                                        |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Production vendue de services                                                     | 453 715                |             | 453 715 | 414 182                  |  | 39 533        | 9.54   |
| Chiffre d'affaires NET                                                            | 453 715                |             | 453 715 | 414 182                  |  | 39 533        | 9.54   |
| Production stockée                                                                |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                        |             | 87 664  | 69 415                   |  | 18 250        | 26.29  |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                        |             | 10 941  | 14 281                   |  | 3 340-        | 23.39- |
| Autres produits                                                                   |                        |             | 49 540  | 50 631                   |  | 1 090-        | 2.15-  |
| Total des Produits d'exploitation (I)                                             |                        |             | 601 861 | 548 508                  |  | 53 353        | 9.73   |
| Charges d'exploitation (2)                                                        |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                        |             | 21 323  | 19 394                   |  | 1 929         | 9.95   |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Autres achats et charges externes *                                               |                        |             | 55 157  | 46 242                   |  | 8 915         | 19.28  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                        |             | 9 037   | 3 472                    |  | 5 565         | 160.28 |
| Salaires et traitements                                                           |                        |             | 357 009 | 323 436                  |  | 33 573        | 10.38  |
| Charges sociales                                                                  |                        |             | 80 304  | 84 062                   |  | 3 759-        | 4.47-  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                        |             | 4 488   | 5 800                    |  | 1 311-        | 22.61- |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                        |             | 4 868   | 1 820                    |  | 3 048         | 167.47 |
| Autres charges                                                                    |                        |             | 49 622  | 50 639                   |  | 1 016-        | 2.01-  |
| Total des Charges d'exploitation (II)                                             |                        |             | 581 808 | 534 865                  |  | 46 943        | 8.78   |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                                |                        |             | 20 053  | 13 644                   |  | 6 409         | 46.98  |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun                           |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                        |             |         |                          |  |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                        |             |         |                          |  |               |        |

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) |            |         |              |         |               |         |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            | 541     |              | 115     | 426           | 369.43  |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |         |              |         |               |         |
| Différences positives de change                                              |            |         |              |         |               |         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |         |              |         |               |         |
| Total V                                                                      |            | 541     |              | 115     | 426           | 369.43  |
| Charges financières                                                          |            |         |              |         |               |         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |         |              |         |               |         |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |            |         |              |         |               |         |
| Différences négatives de change                                              |            |         |              |         |               |         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |         |              |         |               |         |
| Total VI                                                                     |            |         |              |         |               |         |
| 2. Résultat financier (V-VI)                                                 |            | 541     |              | 115     | 426           | 369.43  |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)                          |            | 20 594  |              | 13 759  | 6 835         | 49.68   |
| Produits exceptionnels                                                       |            |         |              |         |               |         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            | 3 219   |              | 6 290   | 3 071-        | 48.82-  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            | 489     |              | 489     |               |         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |         |              |         |               |         |
| Total VII                                                                    |            | 3 708   |              | 6 779   | 3 071-        | 45.30-  |
| Charges exceptionnelles                                                      |            |         |              |         |               |         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            | 21 230  |              | 536     | 20 693        | NS      |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |         |              |         |               |         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |         |              |         |               |         |
| Total VIII                                                                   |            | 21 230  |              | 536     | 20 693        | NS      |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)                                          |            | 17 522- |              | 6 242   | 23 764-       | 380.69- |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |         |              |         |               |         |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            |         |              |         |               |         |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                             |            | 606 110 |              | 555 402 | 50 707        | 9.13    |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                                       |            | 603 038 |              | 535 401 | 67 637        | 12.63   |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)                |            | 3 072   |              | 20 001  | 16 929-       | 84.64-  |

\* 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

CABINET BENOIT TONNELIER

## **ANNEXE**

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

### **- 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<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL        | 1 826                               |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 12 976                              |               | 550          |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 65 268                              |               | 1 558        |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 38 492                              |               |              |
| TOTAL                                                      | 116 736                             |               | 2 108        |
| TOTAL GENERAL                                              | 118 562                             |               | 2 108        |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 1 826                                | 1 826                                            |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 0        | 13 525                               | 13 525                                           |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 66 825                               | 66 825                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 38 492                               | 38 492                                           |
| TOTAL                                                      |               | 0        | 118 843                              | 118 843                                          |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 0        | 120 669                              | 120 669                                          |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 1 826                       |                            |                         | 1 826                     |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 11 527                      | 561                        |                         | 12 088                    |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 56 838                      | 3 456                      | 0                       | 60 294                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 37 728                      | 471                        |                         | 38 199                    |
| TOTAL                                                      | 106 092                     | 4 488                      | 0                       | 110 580                   |
| TOTAL GENERAL                                              | 107 918                     | 4 488                      | 0                       | 112 406                   |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 561                         |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 3 456                       |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 471                         |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                       | 4 488                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 4 488                       |                              |                                 |                             |          |

## ANNEXE

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

### Etat des provisions

| Provisions réglementées        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions réglementées | 102 724                  |                         |                               |                                   | 102 724                |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>102 724</b>           |                         |                               |                                   | <b>102 724</b>         |

| Provisions pour risques et charges               | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Gros entretien et grandes révisions              | 7 667                    |                         | 2 884                         |                                   | 4 782                  |
| Charges sociales et fiscales congés à payer      | 16 239                   | 16 647                  | 11 779                        |                                   | 21 107                 |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>23 906</b>            | <b>16 647</b>           | <b>14 663</b>                 |                                   | <b>25 889</b>          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>126 630</b>           | <b>16 647</b>           | <b>14 663</b>                 |                                   | <b>128 613</b>         |
| <b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b> |                          | <b>4 868</b>            | <b>2 884</b>                  |                                   |                        |

### 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        | 16 081         | 16 081         |               |
| Personnel et comptes rattachés | 28             | 28             |               |
| Débiteurs divers               | 140 004        | 140 004        |               |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>156 113</b> | <b>156 113</b> |               |

| 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 plus de 1 an à l'origine | 4 970         | 2 485          | 2 485        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 6 157         | 6 157          |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 25 163        | 25 163         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 30 484        | 30 484         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 3 336         | 3 336          |              |                 |
| Autres dettes                                            | 19 987        | 19 987         |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>90 097</b> | <b>87 612</b>  | <b>2 485</b> |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 2 485         |                |              |                 |

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## 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 |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 140 004 |
| Total                                                                    | 140 004 |

### **Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 2 300   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 35 757  |
| Autres dettes                                                          | 19 987  |
| Total                                                                  | 58 045  |

### **Charges et produits constatés d'avance**

#### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

### **Engagement en matière de pensions et retraites**

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

|                                                       | Dirigeants | Autres | Provisions |
|-------------------------------------------------------|------------|--------|------------|
| Pensions et indemnités assimilées                     |            |        | 21 107     |
| Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour |            |        |            |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                                       | Exercice N |      | Exercice N-1 |      | Ecart N / N-1 |       |
|-------------------------------------------------------------|------------|------|--------------|------|---------------|-------|
|                                                             | 31/12/2022 |      | 31/12/2021   |      | Euros         | %     |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES                   |            |      |              |      |               |       |
| 20500000 Logiciels                                          | 1          | 826  | 1            | 826  |               |       |
| 28050000 Amortissements logiciels                           | 1          | 826- | 1            | 826- |               |       |
|                                                             | 1          | 438  | 1            | 449  | 11-           | 0.77- |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS |            |      |              |      |               |       |
| 21500000 Installations techniques, maté                     | 13         | 525  | 12           | 976  | 550           | 4.24  |
| 28150000 Installations techniques, maté                     | 12         | 088- | 11           | 527- | 561-          | 4.87- |
|                                                             | 6          | 825  | 9            | 195  | 2             | 370-  |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES                          |            |      |              |      |               |       |
| 21810000 Installations générales, agenc                     | 66         | 825  | 65           | 268  | 1             | 558   |
| 21830000 Matériel de bureau et matériel                     | 7          | 024  | 7            | 024  |               |       |
| 21840000 Mobilier                                           | 31         | 468  | 31           | 468  |               |       |
| 28181000 Amortissements aménagements di                     | 60         | 294- | 56           | 838- | 3             | 456-  |
| 28183000 Amortissement matériel de bure                     | 7          | 024- | 6            | 775- | 249-          | 3.68- |
| 28184000 Amortissement du mobilier                          | 31         | 174- | 30           | 952- | 222-          | 0.72- |
| Total II                                                    | 8          | 263  | 10           | 644  | 2             | 381-  |
| AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES                    | 2          | 807  |              |      | 2             | 807   |
| 40910000 Fournisseurs - Avances et acom                     | 2          | 807  |              |      | 2             | 807   |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES                                | 16         | 081  | 15           | 251  | 830           | 5.44  |
| 41100000 Créances/Usagers                                   | 16         | 081  | 15           | 251  | 830           | 5.44  |
| AUTRES CREANCES                                             | 140        | 031  | 107          | 345  | 32            | 686   |
| 42700000 Personnel - Oppositions                            |            | 28   |              | 325  |               | 298-  |
| 46870000 Produits à recevoir                                | 140        | 004  | 107          | 020  | 32            | 984   |
|                                                             | 206        | 862  | 206          | 243  | 619           | 0.30  |
| DISPONIBILITES                                              |            |      |              |      |               |       |
| 51200000 Banque                                             | 5          | 901  | 8            | 347  | 2             | 446-  |
| 51210000 Compte Epargne CA                                  | 125        | 854  | 197          | 890  | 72            | 035-  |
| 51220000 Livret Association                                 | 75         | 001  |              |      | 75            | 001   |
| 53100000 Caisse siège social                                |            | 106  |              | 7    |               | 99    |
|                                                             |            |      |              |      |               | NS    |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                                 |            |      | 2            | 129  | 2             | 129-  |
| 48600000 Charges constatées d'avance                        |            |      | 2            | 129  | 2             | 129-  |
| Total III                                                   | 365        | 782  | 330          | 969  | 34            | 813   |
| TOTAL GENERAL                                               | 374        | 044  | 341          | 613  | 32            | 432   |
|                                                             |            |      |              |      |               |       |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                     | Exercice N<br>31/12/2022 12 |     | Exercice N-1<br>31/12/2021 12 |     | Ecart N / N-1 |       |
|--------------------------------------------|-----------------------------|-----|-------------------------------|-----|---------------|-------|
|                                            | Euros                       |     | Euros                         |     | %             |       |
| REPORT A NOUVEAU                           | 151                         | 341 | 131                           | 340 | 20            | 15.23 |
| 11000000 Report à nouveau (solde crédit)   | 151                         | 341 | 131                           | 340 | 20            | 15.23 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 3                           | 072 | 20                            | 001 | 16            | 84.64 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT               | 921                         |     | 1                             | 410 | 489           | 34.66 |
| 13100000 Subventions d'équipement          | 46                          | 293 | 46                            | 293 |               |       |
| 13900000 Subventions d'investissement i    | 45                          | 372 | 44                            | 883 | 489           | 1.09  |
| PROVISIONS REGLEMENTEES                    | 102                         | 724 | 102                           | 724 |               |       |
| 14810000 Réserve de trésorerie             | 80                          | 224 | 80                            | 224 |               |       |
| 14811000 Réserve trésorerie perte excep    | 22                          | 500 | 22                            | 500 |               |       |
| Total I                                    | 258                         | 059 | 255                           | 475 | 2             | 1.01  |
| PROVISIONS POUR CHARGES                    | 25                          | 889 | 23                            | 906 | 1             | 8.30  |
| 15700000 Provisions pour travaux           | 4                           | 782 | 7                             | 667 | 2             | 37.62 |
| 15820000 Provision indemnités fin de ca    | 21                          | 107 | 16                            | 239 | 4             | 29.98 |
| Total III                                  | 25                          | 889 | 23                            | 906 | 1             | 8.30  |
| EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 4                           | 970 | 7                             | 455 | 2             | 33.33 |
| 16420000 Prêt CAF                          | 4                           | 970 | 7                             | 455 | 2             | 33.33 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES   | 6                           | 157 | 8                             | 459 | 2             | 27.22 |
| 40100000 Fournisseurs                      | 3                           | 857 | 6                             | 209 | 2             | 37.89 |
| 40810000 Fournisseurs Factures non parv    | 2                           | 300 | 2                             | 250 | 50            | 2.22  |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                | 58                          | 983 | 45                            | 829 | 13            | 28.70 |
| 42100000 Personnel - Rémunérations dues    | 1                           | 262 |                               |     | 1             | 262   |
| 42200000 Budget CSE à verser               | 887                         |     | 550                           |     | 338           | 61.47 |
| 42820000 Dettes provisionnées pour cong    | 22                          | 934 | 18                            | 849 | 4             | 085   |
| 42860000 Autres charges à payer            | 79                          |     |                               |     | 79            |       |
| 43100000 Sécurité sociale                  | 8                           | 924 | 6                             | 366 | 2             | 558   |
| 43710000 Taxes formations                  | 7                           | 913 | 6                             | 150 | 1             | 763   |
| 43730000 Caisses de retraites              | 3                           | 539 | 3                             | 240 | 299           | 9.22  |
| 43820000 Charges sociales sur congés à     | 7                           | 152 | 6                             | 227 | 925           | 14.86 |
| 43860000 Autres charges à payer            | 20                          |     |                               |     | 20            |       |
| 43862100 Mutuelle                          | 2                           | 937 | 3                             | 852 | 915           | 23.75 |
| 44210000 Prélèvements à la source (impô    | 701                         |     | 596                           |     | 104           | 17.51 |
| 44860000 Autres charges à payer            | 2                           | 636 |                               |     | 2             | 636   |
| AUTRES DETTES                              | 19                          | 987 | 489                           |     | 19            | 499   |
| 46860000 Charges à payer                   | 19                          | 987 | 489                           |     | 19            | 499   |
| Total IV                                   | 90                          | 097 | 62                            | 232 | 27            | 865   |
| TOTAL GENERAL                              | 374                         | 044 | 341                           | 613 | 32            | 432   |
|                                            |                             |     |                               |     |               |       |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                                  | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |         |
|------------------------------------------------------------------|------------|-----|--------------|-----|---------------|---------|
|                                                                  | 31/12/2022 | 12  | 31/12/2021   | 12  | Euros         | %       |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES                                    | 453        | 715 | 414          | 182 | 39 533        | 9.54    |
| 70610000 Participation des usagers                               | 137        | 568 | 133          | 907 | 3 660         | 2.73    |
| 70622500 Prestations MSA                                         | 213        |     | 6 850        |     | 6 636-        | 96.88-  |
| 70623000 Prestation CAF                                          | 315        | 874 | 264          | 705 | 51 170        | 19.33   |
| 70624000 CAF- Aide except. COVID                                 |            |     | 8 721        |     | 8 721-        | 100.00- |
| 70810000 Produits annexes divers                                 | 60         |     |              |     | 60            |         |
| Chiffre d'affaires NET                                           | 453        | 715 | 414          | 182 | 39 533        | 9.54    |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                                       | 87         | 664 | 69           | 415 | 18 250        | 26.29   |
| 74000000 CNASEA - Régularisations                                | 1          | 239 |              |     | 1 239         |         |
| 74000200 CNASEA - WATTRE                                         | 5          | 173 | 4            | 164 | 1 008         | 24.21   |
| 74000300 CNASEA - LARMET                                         | 4          | 121 |              |     | 4 121         |         |
| 74000400 CNASEA - KORCHIA                                        | 1          | 393 |              |     | 1 393         |         |
| 74000500 Aide apprentie - PIGNON                                 | 3          | 333 | 2            | 252 | 1 081         | 48.02   |
| 74000600 CNASEA - MACE                                           |            |     | 3 607        |     | 3 607-        | 100.00- |
| 74000800 CNASEA - TOURNEBIZE                                     | 1          | 638 | 6 383        |     | 4 746-        | 74.34-  |
| 74001000 CNASEA - DROUET                                         | 7          | 074 | 2 368        |     | 4 706         | 198.77  |
| 74001500 CNASEA ARRIGNON                                         | 7          | 175 | 2 667        |     | 4 509         | 169.08  |
| 74150000 Subvention MAIRIE Part Fixe                             | 33         | 500 | 33           | 500 |               |         |
| 74156000 Sub intercommunale Ste Soulle                           | 5          | 559 | 6 813        |     | 1 254-        | 18.41-  |
| 74211000 Subv variable mairie de domp                            | 15         | 600 | 7 661        |     | 7 939         | 103.63  |
| 74221000 Subvention CAF sur Projet                               | 1          | 860 |              |     | 1 860         |         |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES | 10         | 941 | 14           | 281 | 3 340-        | 23.39-  |
| 78151000 Reprise sur provision pour trav                         | 2          | 884 | 3 506        |     | 622-          | 17.74-  |
| 79100000 Transferts de charges d'exploit                         | 1          | 698 |              |     | 1 698         |         |
| 79110000 Indemnités Maladie (IJSS)                               | 560-       |     | 749-         |     | 189           | 25.17   |
| 79110100 Rbt formation des CDI                                   | 2          | 644 | 3 254        |     | 610-          | 18.74-  |
| 79110200 Rbt formation contrats aidés                            | 4          | 216 | 538          |     | 3 678         | 683.05  |
| 79111000 Indemnités activité partielle                           | 59         |     | 7 731        |     | 7 672-        | 99.24-  |
| AUTRES PRODUITS                                                  | 49         | 540 | 50           | 631 | 1 090-        | 2.15-   |
| 75700000 Adhesion annuelle                                       | 707        |     | 765          |     | 58-           | 7.58-   |
| 75800000 Contrepartie charges supplétiv                          | 40         | 049 | 38 695       |     | 1 354         | 3.50    |
| 75800100 Contre partie Charges EDF                               | 2          | 702 | 2 488        |     | 214           | 8.61    |
| 75800200 Contrepartie charges supplétiv                          | 772        |     | 677          |     | 95            | 14.11   |
| 75800300 Contrepartie charges supplétiv                          | 4          | 920 | 7 818        |     | 2 898-        | 37.07-  |
| 75800500 Contrepartie charges supplétiv                          | 278        |     | 131          |     | 147           | 112.00  |
| 75801000 Contrepartie charges supplétiv                          | 111        |     | 53           |     | 57            | 106.93  |
| 75810000 Produits divers gestion couran                          | 1          |     | 4            |     | 2-            | 62.89-  |
| Total des Produits d'exploitation                                | 601        | 861 | 548          | 508 | 53 353        | 9.73    |
| ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS        | 21         | 323 | 19           | 394 | 1 929         | 9.95    |
| 60211000 Alimentation boissons                                   | 18         | 635 | 16 962       |     | 1 673         | 9.87    |
| 60212000 Fournitures activités jeux jou                          | 1          | 135 | 1 534        |     | 399-          | 26.03-  |
| 60212500 Frais organisation de fêtes et                          | 304        |     | 239          |     | 64            | 26.83   |
| 60213000 Pharmacie                                               | 530        |     | 285          |     | 245           | 85.80   |
| 60220000 Petit equipement de cuisine                             | 720        |     | 373          |     | 346           | 92.72   |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                | 55         | 157 | 46           | 242 | 8 915         | 19.28   |
| 60610000 EDF (consommation en cours)                             | 7          | 513 | 7 998        |     | 485-          | 6.06-   |
| 60613500 Produits hygiène                                        | 2          | 159 | 666          |     | 1 493         | 224.00  |
| 60620000 produits entretien                                      | 1          | 939 | 2 847        |     | 908-          | 31.89-  |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                       |                                | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |         |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------|--------------|---------------|---------|
|                                       |                                | 31/12/2022 | 12           | 31/12/2021    | 12      |
|                                       |                                |            |              | Euros         | %       |
| 60625000                              | Couches                        | 4 893      | 3 209        | 1 683         | 52.45   |
| 60630000                              | Fournitures d'entretien et de  | 376        | 333          | 43            | 12.86   |
| 60635000                              | Equipement linge               | 963        | 760          | 203           | 26.67   |
| 60640000                              | Fournitures administratives    | 933        | 1 102        | 169-          | 15.37-  |
| 60645000                              | Fournitures informatiques      | 508        | 345          | 163           | 47.09   |
| 60680000                              | Autres matières et fournitures | 474        | 884          | 410-          | 46.34-  |
| 60681000                              | Fournitures COVID              | 28         | 175          | 146-          | 83.70-  |
| 61350000                              | Location scopieur RICOH        | 1 210      | 1 375        | 165-          | 12.02-  |
| 61500000                              | Entretien et réparations       | 4 234      | 559          | 3 675         | 657.53  |
| 61540000                              | Analyses hygiène sécurité      | 729        | 675          | 54            | 7.94    |
| 61560000                              | Maintenance Logiciel           | 499        | 399          | 100           | 24.99   |
| 61565000                              | Maintenance jardin             | 58         | 162          | 104-          | 64.44-  |
| 61600000                              | Primes d'assurance             | 2 184      | 2 241        | 56-           | 2.52-   |
| 61710000                              | Frais sur projets enfants      | 4 693      | 4 099        | 594           | 14.48   |
| 61810000                              | Documentation générale         |            | 36           | 36-           | 100.00- |
| 61850000                              | Frais de conseil, bureau, AG   | 12         |              | 12            |         |
| 61851000                              | Frais anniversaire Crèche      | 4 879      |              | 4 879         |         |
| 62260000                              | Honoraires Expert comptable    | 6 900      | 7 460        | 560-          | 7.51-   |
| 62260200                              | Honoraires Commissaire aux cpt | 2 364      | 2 266        | 97            | 4.29    |
| 62261000                              | honoraires médecin crèche      | 680        | 600          | 80            | 13.33   |
| 62280000                              | Honoraires divers              | 1 435      | 2 423        | 988-          | 40.76-  |
| 62520000                              | Frais déplacements du personne | 194        | 489          | 294-          | 60.24-  |
| 62530000                              | frais liés à la formation      | 87         | 255          | 169-          | 66.10-  |
| 62610000                              | Frais postaux                  | 246        | 264          | 18-           | 6.87-   |
| 62620000                              | Frais de télécommunication     | 2 270      | 2 314        | 43-           | 1.88-   |
| 62700000                              | Services bancaires et assimilé | 15         | 7            | 8             | 102.69  |
| 62720000                              | Frais chèques CESU             | 220        | 215          | 6             | 2.59    |
| 62810000                              | Cotisations annuelle           | 2 461      | 2 082        | 379           | 18.20   |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES |                                | 9 037      | 3 472        | 5 565         | 160.28  |
| 63110000                              | Taxe sur les salaires          | 2 636      |              | 2 636         |         |
| 63130000                              | Formation des CDI              | 2 542      | 2 875        | 333-          | 11.58-  |
| 63140000                              | Formation des Emplois Aides    | 3 859      | 597          | 3 262         | 546.45  |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS               |                                | 357 009    | 323 436      | 33 573        | 10.38   |
| 64110000                              | Salaires cas général           | 289 246    | 258 191      | 31 055        | 12.03   |
| 64110600                              | Salaires bruts emplois aidés   | 63 619     | 58 667       | 4 951         | 8.44    |
| 64120000                              | Congés payés                   | 4 085      | 1 851-       | 5 937         | 320.67  |
| 64143000                              | Indemnité activité partielle   | 59         | 7 948        | 7 890-        | 99.26-  |
| 64145000                              | IJSS Chorum                    |            | 480          | 480-          | 100.00- |
| CHARGES SOCIALES                      |                                | 80 304     | 84 062       | 3 759-        | 4.47-   |
| 64510000                              | Cotisations à l'URSSAF         | 46 515     | 55 758       | 9 243-        | 16.58-  |
| 64520000                              | Cotisations aux mutuelles      | 5 969      | 5 246        | 722           | 13.77   |
| 64530000                              | Cotisations Retraite et Prevoy | 13 098     | 13 787       | 689-          | 4.99-   |
| 64580000                              | Cotisations formation          | 9 186      | 6 150        | 3 036         | 49.36   |
| 64582000                              | Charges sociales/provisions CP | 925        | 1 329-       | 2 254         | 169.62  |
| 64583000                              | Var. Provision ch Patronales   | 20         |              | 20            |         |
| 64720000                              | Budget CSE                     | 3 528      | 3 169        | 359           | 11.34   |
| 64740000                              | Cadeaux au personnel           |            | 149          | 149-          | 100.00- |
| 64750000                              | Médecine du travail CDI        | 996        | 996          |               |         |
| 64751000                              | Médecine du travail des emploi | 68         | 137          | 68-           | 50.00-  |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |         |
|---------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|---------|
|                                                   | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021   | 12 | Euros         | %       |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS  | 4 488      |    | 5 800        |    | 1 311-        | 22.61-  |
| 68112000 Immobilisations corporelles              | 4 488      |    | 5 800        |    | 1 311-        | 22.61-  |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS                          | 4 868      |    | 1 820        |    | 3 048         | 167.47  |
| 68150000 Dotation aux Provisions pour i           | 4 868      |    | 1 820        |    | 3 048         | 167.47  |
| AUTRES CHARGES                                    | 49 622     |    | 50 639       |    | 1 016-        | 2.01-   |
| 65110000 Contrat logiciel Tel & Icap              | 785        |    | 777          |    | 8             | 1.08    |
| 65800000 Charges supplétives Locaux               | 40 049     |    | 38 695       |    | 1 354         | 3.50    |
| 65800100 Charges supplétives EDF                  | 2 702      |    | 2 488        |    | 214           | 8.61    |
| 65800200 Charges supplétives SAUR                 | 772        |    | 677          |    | 95            | 14.11   |
| 65800300 Charges supplétives TECHNIQUES           | 4 920      |    | 7 818        |    | 2 898-        | 37.07-  |
| 65800500 Charges supplétives INTERVENAN           | 278        |    | 131          |    | 147           | 112.00  |
| 65801000 Charges upplétives autres loca           | 111        |    | 53           |    | 57            | 106.93  |
| 65810000 charges diverses gestion coura           | 5          |    |              |    | 5             |         |
| Total des Charges d'exploitation                  | 581 808    |    | 534 865      |    | 46 943        | 8.78    |
| Résultat d'exploitation                           | 20 053     |    | 13 644       |    | 6 409         | 46.98   |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES             | 541        |    | 115          |    | 426           | 369.43  |
| 76800000 Autres produits financiers               | 541        |    | 115          |    | 426           | 369.43  |
| Total des Produits financiers                     | 541        |    | 115          |    | 426           | 369.43  |
| Résultat financier                                | 541        |    | 115          |    | 426           | 369.43  |
| Résultat courant avant impôts                     | 20 594     |    | 13 759       |    | 6 835         | 49.68   |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION  | 3 219      |    | 6 290        |    | 3 071-        | 48.82-  |
| 77100000 Produits exceptionnels sur opé           | 0          |    | 1            |    | 0-            | 53.52-  |
| 77200000 Produits exceptionnels sur exe           | 3 219      |    | 6 290        |    | 3 071-        | 48.82-  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL  | 489        |    | 489          |    |               |         |
| 77700000 Quote-part des subventions d'i           | 489        |    | 489          |    |               |         |
| Total des Produits exceptionnels                  | 3 708      |    | 6 779        |    | 3 071-        | 45.30-  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 21 230     |    | 536          |    | 20 693        | NS      |
| 67100000 Charges exceptionnelles sur op           |            |    | 0            |    | 0-            | 100.00- |
| 67180000 Autres charges exceptionnelles           | 19 793     |    |              |    | 19 793        |         |
| 67200000 Charges exceptionnelles sur ex           | 1 437      |    | 536          |    | 900           | 167.84  |
| Total des Charges exceptionnelles                 | 21 230     |    | 536          |    | 20 693        | NS      |
| Résultat exceptionnel                             | 17 522-    |    | 6 242        |    | 23 764-       | 380.69- |
| Total des produits                                | 606 110    |    | 555 402      |    | 50 707        | 9.13    |
| Total des charges                                 | 603 038    |    | 535 401      |    | 67 637        | 12.63   |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges)            | 3 072      |    | 20 001       |    | 16 929-       | 84.64-  |
|                                                   |            |    |              |    |               |         |

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

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

MAISON DE LA PETITE ENFANCE  
7 rue du Soleil Couchant  
Crêche de Dompierre  
17139 DOMPIERRE SUR MER

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

|                            |               |
|----------------------------|---------------|
| - Total du bilan,          | 374 044 Euros |
| - Produits d'exploitation, | 601 861 Euros |
| - Résultat net comptable,  | 3 072 Euros   |

Fait à LA ROCHELLE  
Le 30/03/2023

Benoît TONNELIER