

SMAD pour pers.Agées et pers.dép

—
Espace LIEUSAIN

77127 LIEUSAIN
—

Téléphone :

ETATS FINANCIERS

Au

31/12/2022

Téléphone :

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2022 au 31/12/2022

SOMMAIRE

	INFORMATIONS		
	Produites	Non produites	
	Page	N/S	N/A
BILAN	1		
Bilan Actif	2		
Bilan Passif	3		
COMPTE DE RESULTAT	4		
Compte de résultat (Première partie)	5		
Compte de résultat (Deuxième partie)	6		
DETAIL DES COMPTES	7		
Détail des comptes d'actif	8		
Détail des comptes de passif	10		
Détail des comptes de charges	12		
Détail des comptes de produits	15		
ANNEXE	16		
Etat des échéances des créances et dettes	17		
ETATS DE GESTION	18		
Soldes intermédiaires de gestion	19		
Capacité d'autofinancement	20		
Bilan synthétique	21		
Compte de résultat comparatif	22		
Tableau de financement	23		
Ratios	24		

N. A. : non applicable

N. S. : non significatif

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

BILAN

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Bilan Actif

RUBRIQUES	Montant brut	Dépréciation	Montant net	Exercice précédent
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	2 441	2 441		
Concessions, brevets et dts similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorp.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., mat. et outillage indus				
Autres immobilisations corporelles	106 100	81 163	24 937	32 363
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participation par M.E.				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 146		13 146	12 778
ACTIF IMMOBILISE	121 688	83 604	38 083	45 142
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
Avances, acomptes versés sur comm.				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	15 709		15 709	83 558
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 608 529		1 608 529	1 336 757
Charges constatées d'avance	3 353		3 353	3 462
ACTIF CIRCULANT	1 627 592		1 627 592	1 423 777
Charges à répartir sur plusieurs exe.				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 749 280	83 604	1 665 675	1 468 919

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Bilan Passif

RUBRIQUES	Montant net	Exercice précédent
Capital social ou individuel dont versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires et contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	780 954	715 453
Report à nouveau	121 334	
RESULTAT DE L'EXERCICE	103 793	186 834
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 006 081	902 288
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	53 119	38 904
Provisions pour charges	163 363	173 647
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	216 483	212 552
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	3 567	3 567
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	297 748	239 571
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	141 795	110 940
Produits constatés d'avance		
DETTES	443 111	354 079
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 665 675	1 468 919

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

**COMPTÉ DE
RESULTAT**

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Compte de Résultat (Première Partie)

RUBRIQUES	France	Export	Montants	Exercice précédent
Ventes de marchandises	4 443		4 443	4 830
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 793 547		2 793 547	2 539 328
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 797 990		2 797 990	2 544 158
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			20 466	27 050
Autres produits			27 489	40 325
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 845 946	2 611 534
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			4 870	39
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			742 245	721 178
Impôts, taxes et versements assimilés			117 097	96 953
Salaires et traitements			1 321 894	1 140 509
Charges sociales			531 807	424 803
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 564	9 862
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			260	32 152
CHARGES D'EXPLOITATION			2 728 739	2 425 500
RESULTAT D'EXPLOITATION			117 206	186 034
BENEFICE ATTRIBUE ou PERTE TRANSFEREE				
PERTE SUPPORTEE ou BENEFICE TRANSFERE				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			801	800
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			801	800
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			801	800
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			118 008	186 834

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Compte de Résultat (Deuxième Partie)

RUBRIQUES	Montants	Exercice précédent
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	32 146	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	32 146	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	46 361	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	46 361	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(14 215)	
Participation des salariés aux fruits de l'expansion Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 878 894	2 612 335
TOTAL DES CHARGES	2 775 101	2 425 500
BENEFICE OU PERTE	103 793	186 834

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

**DETAIL DES
COMPTES**

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des Comptes d'Actif

	12/2022	12/2021	Variation	% n/n-1
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement				
204000 LOGICIEL	2 441.46		2 441.46	
280300 AMORT IMMO INCORPORELLES	(2 441.46)		(2 441.46)	
Immobilisations corporelles	24 937.01	32 363.99	(7 426.98)	(22.95)
Autres immo.	24 937.01	32 363.99	(7 426.98)	(22.95)
218100 AGENCEMENTS	88 568.64	88 568.64		
218300 MATRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQ	987.60		987.60	
218400 MOBILIER	14 394.09	14 394.09		
218800 MATERIEL	2 150.09		2 150.09	
281810 AMORT AGENCEMENTS	(68 452.53)	(59 595.67)	(8 856.86)	14.86
281830 AMORTISSEMENT MAT DE BUREAU	(164.58)		(164.58)	
281840 AMORT MOBILIER	(12 546.30)	(11 003.07)	(1 543.23)	14.03
Immobilisations financières	13 146.14	12 778.06	368.08	2.88
Autres immobilisations financières	13 146.14	12 778.06	368.08	2.88
275000 13146.14	13 146.14	12 778.06	368.08	2.88
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	38 083.15	45 142.05	(7 058.90)	(15.64)
Créances				
Autres créances	15 709.99	83 558.23	(67 848.24)	(81.20)
468700 PRODUITS A RECEVOIR	15 709.99	83 558.23	(67 848.24)	(81.20)
Divers	1 608 529.43	1 336 757.30	271 772.13	20.33
Disponibilités	1 608 529.43	1 336 757.30	271 772.13	20.33
512100 BANQUE SNVB	805 705.46	534 870.28	270 835.18	50.64
512300 LIVRET ASSOCIATION	802 430.60	801 628.98	801.62	0.10
530000 CAISSE	393.37	258.04	135.33	52.45

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des Comptes d'Actif

	12/2022	12/2021	Variation	% n/n-1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 624 239.42	1 420 315.53	203 923.89	14.36
Comptes de régularisation	3 353.09	3 462.02	(108.93)	(3.15)
Charges constatées d'avances	3 353.09	3 462.02	(108.93)	(3.15)
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 353.09	3 462.02	(108.93)	(3.15)
TOTAL ACTIF	1 665 675.66	1 468 919.60	196 756.06	13.39

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des Comptes de Passif

	12/2022	12/2021	Variation	% n/n-1
Capitaux propres	1 006 081.23	902 288.09	103 793.14	11.50
Autres réserves	780 954.09	715 453.14	65 500.95	9.16
106810 RESERVE POUR PROJETS	20 500.95		20 500.95	
106852 EXCEDENTE AFFECTE A L INVESTISSI	157 241.31	112 241.31	45 000.00	40.09
106855 EXCEDENTS AFFECTES A LA TRESOR	129 378.00	129 378.00		
106856 RESERVE COMP DEFICITS	473 833.83	473 833.83		
Report à nouveau	121 334.00		121 334.00	
110000 REPORT A NOUVEAU	121 334.00		121 334.00	
Résultat de l'exercice	103 793.14	186 834.95	(83 041.81)	(44.45)
Provisions pour risques et charges	216 483.07	212 552.11	3 930.96	1.85
Provisions pour risques	53 119.60	38 904.60	14 215.00	36.54
151100 FONDS DEDIES CNR	53 119.60	38 904.60	14 215.00	36.54
Provisions pour charges	163 363.47	173 647.51	(10 284.04)	(5.92)
158000 INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE	163 363.47	173 647.51	(10 284.04)	(5.92)
Dettes	443 111.36	354 079.40	89 031.96	25.14
Emprunts et dettes financières	3 567.00	3 567.00		0.00
165000 DEPOT ET CAUTIONNEMENTS	3 567.00	3 567.00		
Dettes fiscales et sociales	297 748.84	239 571.47	58 177.37	24.28
428200 DETTE PROVISION CONGES PAYES	154 806.02	128 048.58	26 757.44	20.90
428300 DETTES PROVISION RTT A PAYER	29 176.63	22 537.18	6 639.45	29.46
428400 CHARGES SUR RC A PAYER	8 113.38	7 027.05	1 086.33	15.46
438200 CHARGES SOCIALES SUR CP A PAYER	85 143.31	66 585.26	18 558.05	27.87
438300 CHARGES SUR RTT A PAYER	16 047.14	11 719.33	4 327.81	36.93
438700 CHARGES SUR RC A PAYER	4 462.36	3 654.07	808.29	22.12
Autres dettes	141 795.52	110 940.93	30 854.59	27.81
468600 CHARGES A PAYER	141 795.52	110 940.93	30 854.59	27.81

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des Comptes de Passif

	12/2022	12/2021	Variation	% n/n-1
TOTAL PASSIF	1 665 675.66	1 468 919.60	196 756.06	13.39

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des comptes de charges

	12/2022	12/2021	Variation	% n/n-1
Charges d'exploitations	2 728 739.81	2 425 500.16	303 239.65	12.50
Achats de matières premières et autres approvisi	4 870.05	39.96	4 830.09	12 087.31
602101 PROTECTIONS COVID 19	4 870.05	39.96	4 830.09	12 087.31
Autres achats et charges externes	742 245.65	721 178.23	21 067.42	2.92
606120 ELECTRICITE	2 856.96	2 927.47	(70.51)	(2.41)
606200 FOURNITURES CONSOMMABLES	2 919.87	5 037.44	(2 117.57)	(42.04)
606210 CARBURANT	30 790.64	22 068.47	8 722.17	39.52
606211 CARBURANT ESA	3 623.19	3 647.15	(23.96)	(0.66)
606220 ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT	4 027.98	2 851.37	1 176.61	41.26
606221 ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT E:	520.49	560.47	(39.98)	(7.13)
606240 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 695.92	2 441.81	(745.89)	(30.55)
606241 FOURNITURES ADMINISTRATIVES ES/	917.95	604.70	313.25	51.80
606250 FOURNITURES EDUCATIVES	187.70	5.59	182.11	3 257.78
606600 FOURNITURES MEDICALES	398.82	639.10	(240.28)	(37.60)
612200 LOCATIONS DE VEHICULES	59 871.69	71 929.81	(12 058.12)	(16.76)
612210 LOCATION VEHICULES ESA	8 477.28	10 416.96	(1 939.68)	(18.62)
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	82 956.26	76 439.77	6 516.49	8.52
613500 LOCATION PHOTOCOPIEUR	5 400.00	4 327.20	1 072.80	24.79
613510 LOCATION MAT INFOR	11 777.70	9 902.60	1 875.10	18.94
613511 LOCATION INFORMATIQUE ESA	1 252.80	1 252.80		
613512 LOCAM ORGADO	1 704.48	1 704.48		
615200 ENT ET REPARATION SUR BIENS IMM	8 009.93	9 136.95	(1 127.02)	(12.33)
615500 ENTR ET REP SUR BIENS MOBILIERS	6 644.02	6 808.38	(164.36)	(2.41)
615610 MAINTENANCE INFORMATIQUE	18 993.43	17 642.12	1 351.31	7.66
615611 MAINTENANCE INFORMATIQUE ESA	559.20	288.00	271.20	94.17
615680 MEDICLINE	1 328.96	1 375.62	(46.66)	(3.39)
616000 ASSURANCES	27 043.93	29 426.43	(2 382.50)	(8.10)
618200 DOCUMENTATION TECHNIQUE	639.80	641.60	(1.80)	(0.28)
618400 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	2 515.35	2 365.35	150.00	6.34
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	381 960.56	372 405.57	9 554.99	2.57
621102 INTERIM REPLAC FORMATION	15 839.60		15 839.60	
622322 AUXILIAIRES MEDICAUX PEDICURE	1 608.56	1 118.27	490.29	43.84
622600 HONORAIRES CAC	4 900.44	8 820.44	(3 920.00)	(44.44)
622610 HONORAIRES CONSULTANT CONSEIL	15 540.00	11 040.00	4 500.00	40.76
622611 ERGO LIBERALE	1 140.00		1 140.00	
622620 HONORAIRES DIVERS AVOCATS	1 482.92	5 889.60	(4 406.68)	(74.82)
622623 HONORAIRES DIVERS	6 150.00	5 640.00	510.00	9.04
622624 HONORAIRES OSTEOPATHE	757.00		757.00	
623000 PUBLICATIONS COMMUNICATION	1 002.04	1 032.00	(29.96)	(2.90)
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS IK	7 803.23	8 575.71	(772.48)	(9.01)

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des comptes de charges

	12/2022	12/2021	Variation	% n/n-1
Autres achats et charges externes (suite)	742 245.65	721 178.23	21 067.42	2.92
625110 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 669.16	5 478.60	190.56	3.48
625600 MISSIONS RECEPTIONS	1 319.99	1 346.54	(26.55)	(1.97)
625610 MISSIONS RECEPTIONS ESA		47.35	(47.35)	(100.00)
626100 FRAIS POSTAUX	1 718.40	2 897.04	(1 178.64)	(40.68)
626110 FRAIS POSTAUX ESA		851.60	(851.60)	(100.00)
626200 FRAIS TELEPHONE	9 681.20	9 259.45	421.75	4.55
627000 SERVICES BANCAIRES	494.60	591.42	(96.82)	(16.37)
628400 PRESTATIONS INFORMATIQUES EXTE	63.60	1 743.00	(1 679.40)	(96.35)
Impôts, taxes et versements assimilés	117 097.92	96 953.37	20 144.55	20.78
631100 TAXES SUR SALAIRES	81 806.96	59 363.93	22 443.03	37.81
631110 TAXES SUR SALAIRES ESA	13 134.16	13 893.23	(759.07)	(5.46)
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE	12 586.06	21 170.92	(8 584.86)	(40.55)
633301 FORMATION PRO CNR N-1	9 344.54		9 344.54	
633310 FORMATION PROFESSIONNELLE ESA	34.20	2 326.29	(2 292.09)	(98.53)
635000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	192.00	199.00	(7.00)	(3.52)
Salaires et traitements	1 321 894.38	1 140 509.66	181 384.72	15.90
641000 REMUNERATION DU PERSONNEL	1 029 714.71	901 376.65	128 338.06	14.24
641100 AVANTAGE EN NATURE	(510.57)		(510.57)	
641101 PRIME PEPA		47 958.27	(47 958.27)	(100.00)
641104 SEGUR 2021	(0.41)	22 089.41	(22 089.82)	(100.00)
641105 REGUL VALEUR DU POINT	18 356.47		18 356.47	
641106 PRIME PARTAGE DE LA VALEUR	48 672.42		48 672.42	
641110 REMUNERATION DU PERSONNEL ESA	143 797.24	148 315.58	(4 518.34)	(3.05)
641111 PRIME PEPA ESA		6 878.53	(6 878.53)	(100.00)
641200 CONGES PAYES	26 757.44	(21 294.27)	48 051.71	(225.66)
641600 RTT A PAYER	6 639.45	1 138.66	5 500.79	483.09
641700 REPOS COMPENSATEURS	1 086.33	(974.65)	2 060.98	(211.46)
642800 PERSONNEL SAN	47 381.30	35 021.48	12 359.82	35.29
Charges sociales	531 807.14	424 803.68	107 003.46	25.19
645100 URSSAF	312 574.68	259 303.48	53 271.20	20.54
645101 URSSAF SUR REGUL POINTS	5 687.75		5 687.75	
645110 URSSAF ESA	43 814.94	42 199.94	1 615.00	3.83
645180 OETH	8 528.16	7 100.00	1 428.16	20.11
645200 COTISATIONS CHOROM ESA	30 420.49	25 578.72	4 841.77	18.93
645201 COT CHORUM REGUL POINTS	789.33		789.33	
645210 COTISATIONS CHOROM ESA	3 573.37	3 831.16	(257.79)	(6.73)
645300 MEDERIC	72 783.73	61 314.39	11 469.34	18.71
645301 COT MEDERIC REGUL POINTS	1 375.82		1 375.82	

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des comptes de charges

	12/2022	12/2021	Variation	% n/n-1
Charges sociales (suite)	531 807.14	424 803.68	107 003.46	25.19
645310 COTISATIONS MEDERIC ESA	9 697.83	9 994.69	(296.86)	(2.97)
645500 CS SUR CP A PAYER	18 558.05	(11 073.02)	29 631.07	(267.60)
645600 CS SUR RTT A PAYER	4 327.81	592.10	3 735.71	630.93
645700 CS SUR RC A PAYER	808.29	(506.82)	1 315.11	(259.48)
645800 MUTUELLE	5 574.97	5 773.94	(198.97)	(3.45)
645810 MUTUELLE ESA	493.50	460.62	32.88	7.14
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	5 553.80	5 648.08	(94.28)	(1.67)
647840 DIVERS OEUVRES SOCIALES	7 244.62	14 586.40	(7 341.78)	(50.33)
Dotations sur immobilisations (dotations aux amc)	10 564.67	9 862.57	702.10	7.12
681000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	10 564.67	9 862.57	702.10	7.12
Autres charges	260.00	32 152.69	(31 892.69)	(99.19)
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	260.00	5.95	254.05	4 269.75
658100 ENGAGEMENTS A REALISER SUR CNF		32 146.74	(32 146.74)	(100.00)
Charges exceptionnelles	46 361.74		46 361.74	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et	46 361.74		46 361.74	
689400 EXCEDENTS A REALISER SUR CNR	46 361.74		46 361.74	
TOTAL CHARGES	2 775 101.55	2 425 500.16	349 601.39	14.41

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des Comptes de Produits

	12/2022	12/2021	Variation	% n/n-1
Produits d'exploitation	2 845 946.33	2 611 534.29	234 412.04	8.98
Chiffres d'affaires nets	2 797 990.91	2 544 158.32	253 832.59	9.98
707000 VENTE DE CONSOMMABLES	4 443.00	4 790.00	(347.00)	(7.24)
707100 VENTE THERMOMETRES COVID		40.00	(40.00)	(100.00)
709400 DOTATION SECTEUR PA	2 389 382.71	2 146 307.98	243 074.73	11.33
709500 DOTATION SECTEUR PA ESA	321 023.46	317 926.70	3 096.76	0.97
709600 CNR ATTRIBUES	39 399.14	32 040.40	7 358.74	22.97
709660 DOTATION SECTEUR PH	43 742.60	39 633.26	4 109.34	10.37
709670 DIVERS		3 419.98	(3 419.98)	(100.00)
Reprises sur amortissements et provisions, tranfe	20 466.31	27 050.29	(6 583.98)	(24.34)
781500 REPRISE SUR PROVISIONS POUR RIS	10 284.04		10 284.04	
791000 TRANSFERT DE CHARGES D EXPLOIT.	10 182.27	27 050.29	(16 868.02)	(62.36)
Autres produits	27 489.11	40 325.68	(12 836.57)	(31.83)
731000 DOTATION CPAM		13 395.55	(13 395.55)	(100.00)
756000 SOUS LOCATIONS	27 342.42	26 923.84	418.58	1.55
758000 PRODUITD DIVERS DE GESTION COUI	146.69	6.29	140.40	2 232.11
Produits financiers	801.62	800.82	0.80	0.10
Autres intérêts et produits assimilés	801.62	800.82	0.80	0.10
763000 PRODUITS FINANCIERS	801.62	800.82	0.80	0.10
Produits exceptionnels	32 146.74		32 146.74	
Reprises sur provisions et transferts de charges	32 146.74		32 146.74	
789000 REPORT CNR NON UTILISES	32 146.74		32 146.74	
TOTAL PRODUITS	2 878 894.69	2 612 335.11	266 559.58	10.20

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

ANNEXE

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Etat des Echéances des Créances et Dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations Prêts Autres immobilisations financières	13 146		13 146
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	13 146		13 146
Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créance représentative de titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat - Impôts sur les bénéfices Etat - Taxe sur la valeur ajoutée Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés Etat - Divers Groupe et associés Débiteurs divers	15 709	15 709	
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	15 709	15 709	
Charges constatées d'avance	3 353	3 353	
TOTAL GENERAL	32 209	19 063	13 146

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Après des établissements de crédit : - à 2 ans maximum à l'origine - à plus de 2 ans à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immo. et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes Dette représentat. de titres empruntés Produits constatés d'avance	3 567 192 096 105 653 141 796	 192 096 105 653 141 796		3 567
TOTAL GENERAL	443 112	439 545		3 567

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

**ETATS DE
GESTION**

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Soldes Intermédiaires de Gestion

RUBRIQUES	31/12/2022	%	31/12/21	%
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises	4 443	0.16	4 830	0.19
MARGE COMMERCIALE	4 443	0.16	4 830	0.19
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée	2 793 547	99.84	2 539 328	99.81
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 793 547	99.84	2 552 723	100.34
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 797 990	100.00	2 544 158	100.00
- Consommation en provenance des tiers	747 115	26.70	721 218	28.35
VALEUR AJOUTEE	2 050 875	73.30	1 836 335	72.18
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	117 097 1 853 701	4.19 66.25	96 953 1 565 313	3.81 61.53
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	80 075	2.86	174 068	6.84
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	20 466 27 489 10 564 260	0.73 0.98 0.38 0.01	27 050 26 930 9 862 32 152	1.06 1.06 0.39 1.26
RESULTAT D'EXPLOITATION	117 206	4.19	186 034	7.31
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières	801	0.03	800	0.03
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	118 008	4.22	186 834	7.34
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	32 146 46 361	1.15 1.66		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(14 215)	-0.51		
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	103 793	3.71	186 834	7.34
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Capacité d'Autofinancement

RUBRIQUES	31/12/2022	31/12/21	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	80 075	174 068	(93 993)
+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	27 489	26 930	558
- Autres charges d'exploitation	260	32 152	(31 892)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	801	800	
- Charges financières			
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	108 106	169 647	(61 540)

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Bilan Synthétique

ACTIF	31/12/2022	%	31/12/21	%
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	24 937	1.50	32 363	2.20
Immobilisations financières	13 146	0.79	12 778	0.87
ACTIF IMMOBILISE	38 083	2.29	45 142	3.07
Stocks				
Créances	15 709	0.94	83 558	5.69
Disponibilités	1 608 529	96.57	1 336 757	91.00
ACTIF CIRCULANT	1 624 239	97.51	1 420 315	96.69
Comptes de régularisation actif	3 353	0.20	3 462	0.24
TOTAL ACTIF	1 665 675		1 468 919	
PASSIF	31/12/2022	%	31/12/21	%
Capital social ou individuel				
Résultat de l'exercice	103 793	6.23	186 834	12.72
Autres capitaux propres	902 288	54.17	715 453	48.71
CAPITAUX PROPRES	1 006 081	60.40	902 288	61.43
Autres fonds propres				
Provisions pour risques et charges	216 483	13.00	212 552	14.47
Emprunts et dettes financières	3 567	0.21	3 567	0.24
Autres dettes	439 544	26.39	350 512	23.86
DETTES	443 111	26.60	354 079	24.10
Comptes de régularisation passif				
TOTAL PASSIF	1 665 675		1 468 919	

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Compte de Résultat Comparatif

RUBRIQUES	31/12/2022	31/12/21	Variation
Ventes de marchandises	4 443	4 830	(387)
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 793 547	2 539 328	254 219
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	2 797 990	2 544 158	253 832
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	20 466	27 050	(6 583)
Autres produits	27 489	40 325	(12 836)
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 845 946	2 611 534	234 412
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement	4 870	39	4 830
Variation de stock de matières premières			
Autres achats et charges externes	742 245	721 178	21 067
Impôts, taxes et versements assimilés	117 097	96 953	20 144
Salaires, traitements et charges sociales	1 853 701	1 565 313	288 388
Dotations pour dépréciation	10 564	9 862	702
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	260	32 152	(31 892)
CHARGES D'EXPLOITATION	2 728 739	2 425 500	303 239
RESULTAT D' EXPLOITATION	117 206	186 034	(68 827)
BENEFICE ATTRIBUE ou PERTE TRANSFEREE			
PERTE SUPPORTEE ou BENEFICE TRANSFERE			
Produits financiers de participation			
Autres intérêts et produits assimilés	801	800	
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS	801	800	
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIERES			
RESULTAT FINANCIER	801	800	
Produits exceptionnels			
Reprises sur provisions et transferts	32 146		32 146
PRODUITS EXCEPTIONNELS	32 146		32 146
Charges exceptionnelles			
Dotations aux amortissement et provisions	46 361		46 361
CHARGES EXCEPTIONNELLES	46 361		46 361
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(14 215)		(14 215)
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices			
RESULTAT (Bénéfice ou Perte)	103 793	186 834	(83 041)

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Emplois et Ressources

EMPLOIS	Exercice N	Exercice N - 1	RESSOURCES	Exercice N	Exercice N - 1
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	108 106	169 647
Acquisit. d'élé. actif immobilisé :			Cessions ou réductions d 'élé. de l'actif immobilisé		
- immobilisations incorporelles		2 441	Cessions d'immobilisations :		
- immobilisations corporelles	3 137	102 962	- incorporelles		
- immobilisations financières	368	12 778	- corporelles		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)			Augment. des capitaux propres :		
			- capital ou apports		
			- autres capitaux propres		
Remboursem. dettes financières			Augmentation dettes financières		(7 134)
TOTAL DES EMPLOIS	3 505	118 182	TOTAL DES RESSOURCES	108 106	162 513
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)	104 600	44 330	Variation du fonds de roulement net global (emploi net)		

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Ratios

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIERE		31/12/2022	31/12/21
Financement des actifs fixes par les capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISEES NETTES}}$	26.51	20.07
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0.60	0.60
Part du financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	1.00	1.00
Capacité de remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIERES}}{\text{M. B. A.}}$	0.02	0.02
RATIOS D'ACTIVITE			
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RESULTAT EXPLOITATION}}{\text{VALEURS IMMOBILISEES NETTES}}$	3.08	4.12
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RESULTAT EXPLOITATION après Frais Fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISEES NETTES}}$	3.08	4.12
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RESULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	0.04	0.07
RATIOS DE RENTABILITE			
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RESULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RESULTAT}}$	0.12	0.26
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RESULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RESULTAT}}$	0.11	0.26
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RESULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$		