



*ASSO AGENCE D'ATTRACTIVITE*

COMPTES ANNUELS

du **01/01/23** au **31/12/23**

**COMPTE RENDU**

31/12/2023

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

ASSO AGENCE D'ATTRACTIVITE

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

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Total ressources	4 295 067.03 €
Résultat net comptable	5 248.63 €
Total du bilan	1 877 087.94 €

Fait à Bayonne,

Le 17/05/2024.

Paul CIBÉ,

Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	118 037.84	118 037.84		
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	1 863.55	1 863.55		
Autres	91 914.47	65 037.93	26 876.54	20 967.89
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	762.25		762.25	762.25
<b>TOTAL (I)</b>	<b>212 578.11</b>	<b>184 939.32</b>	<b>27 638.79</b>	<b>21 730.14</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	251 931.83	28 023.80	223 908.03	247 661.23
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	798 087.68		798 087.68	785 833.43
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	823 710.73		823 710.73	894 884.85
Charges constatées d'avance	3 742.71		3 742.71	7 013.30
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 877 472.95</b>	<b>28 023.80</b>	<b>1 849 449.15</b>	<b>1 935 392.81</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 090 051.06</b>	<b>212 963.12</b>	<b>1 877 087.94</b>	<b>1 957 122.95</b>

# BILAN PASSIF APRÈS RÉPARTITION

31/12/2023

PASSIF (après répartition)	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	224 380.83	224 380.83
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	25 122.82	25 122.82
Autres		
Report à nouveau	254 499.04	443 070.78
Excédent ou déficit de l'exercice	5 248.63	-188 571.74
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>509 251.32</i>	<i>504 002.69</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>509 251.32</b>	<b>504 002.69</b>
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		36 865.45
Provisions pour charges	375 552.30	312 920.40
<b>TOTAL (III)</b>	<b>375 552.30</b>	<b>349 785.85</b>
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	611 517.36	722 683.94
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	369 343.74	347 690.47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 043.73	32 960.00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 379.49	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>992 284.32</b>	<b>1 103 334.41</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 877 087.94</b>	<b>1 957 122.95</b>

# BILAN ACTIF

31/12/2023

ACTIF	Exercice du	01/01/23 au 31/12/23	01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techn., matériel et outil. ind.					
Autres		26 876.54	20 967.89	5 908.65	28.18
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres		762.25	762.25		
TOTAL (I)		27 638.79	21 730.14	5 908.65	27.19
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		223 908.03	247 661.23	-23 753.20	-9.59
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		798 087.68	785 833.43	12 254.25	1.56
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		823 710.73	894 884.85	-71 174.12	-7.95
Charges constatées d'avance		3 742.71	7 013.30	-3 270.59	-46.63
TOTAL (II)		1 849 449.15	1 935 392.81	-85 943.66	-4.44
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 877 087.94	1 957 122.95	-80 035.01	-4.09

# BILAN PASSIF

31/12/2023

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	224 380.83	224 380.83		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	25 122.82	25 122.82		
Autres				
Report à nouveau	254 499.04	443 070.78	-188 571.74	-42.56
Excédent ou déficit de l'exercice	5 248.63	-188 571.74	193 820.37	102.78
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>509 251.32</i>	<i>504 002.69</i>	<i>5 248.63</i>	<i>1.04</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>509 251.32</b>	<b>504 002.69</b>	<b>5 248.63</b>	<b>1.04</b>
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL (II)</b>				
PROVISIONS				
Provisions pour risques		36 865.45	-36 865.45	-100.00
Provisions pour charges	375 552.30	312 920.40	62 631.90	20.02
<b>TOTAL (III)</b>	<b>375 552.30</b>	<b>349 785.85</b>	<b>25 766.45</b>	<b>7.37</b>
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	611 517.36	722 683.94	-111 166.58	-15.38
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	369 343.74	347 690.47	21 653.27	6.23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 043.73	32 960.00	-25 916.27	-78.63
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	4 379.49		4 379.49	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>992 284.32</b>	<b>1 103 334.41</b>	<b>-111 050.09</b>	<b>-10.06</b>
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 877 087.94</b>	<b>1 957 122.95</b>	<b>-80 035.01</b>	<b>-4.09</b>

# COMPTE RÉSULTAT (LISTE)

31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	187 471.55	197 390.65
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		20.00
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	391 033.20	494 535.14
<i>Dont parrainages</i>		205 786.57
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 613 312.41	3 916 046.56
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 500.00	30 000.00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	101 507.45	292 589.40
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	242.42	1.47
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>4 295 067.03</b>	<b>4 930 583.22</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	2 275 923.62	3 139 810.37
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	135 129.47	126 690.30
Salaires et traitements	1 215 719.14	1 219 549.31
Charges sociales	460 334.00	496 410.05
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	40 667.51	6 554.68
Dotations aux provisions	127 273.90	68 901.00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	516.72	61 217.86
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>4 255 564.36</b>	<b>5 119 133.57</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>39 502.67</b>	<b>-188 550.35</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 593.15	625.11
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>3 593.15</b>	<b>625.11</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		133.81
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		<b>133.81</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>3 593.15</b>	<b>491.30</b>

# COMPTE RÉSULTAT (LISTE)

31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	43 095.82	-188 059.05
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	137.00	366.69
Sur opérations en capital	36 856.19	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	36 993.19	366.69
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-36 993.19	-366.69
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	854.00	146.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 298 660.18	4 931 208.33
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 293 411.55	5 119 780.07
EXCÉDENT OU DÉFICIT	5 248.63	-188 571.74



Annexes comptables

# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			NA
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			NA
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			NA
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NS	
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES		NS	
ANNEXE COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRE			NA

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

31/12/2023

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 877 087.94 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 5 248.63 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 17/05/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Création lors de l'AG du 28.05.2018 d'une réserve pour aménagement des bureaux de 100 000€.

Utilisation de cette réserve en :

-2018 : 10 083.92€

-2019 : 54 377.16€

-2020 : 10 416.10€

Restant au 31.12.2023 : 25 122.82€

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

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

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

31/12/2023

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Matériels et outillages industriels	1 à 4 ans
- Logiciels informatiques	3 ans
- Installations générales	7 ans
- Matériel de bureau et info	1 à 3 ans
- Mobilier	4 à 7 ans

### CRÉANCES

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

# ETAT DES IMMOBILISATIONS

31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	118 038		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			1 864		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		1 526		
		Matériel de transport		1 760		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		70 076		20 872
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				75 226		20 872
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			762		
TOTAL				762		
TOTAL GENERAL				194 026		20 872

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			118 038
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					1 864
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				1 526
		Matériel de transport				1 760
		Mat. bureau, inform., mobilier		2 320		88 628
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				2 320	93 778	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					762
TOTAL					762	
TOTAL GENERAL				2 320	212 578	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

# ETAT DES AMORTISSEMENTS

31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	118 038			118 038
<b>TOTAL</b>	<b>118 038</b>			<b>118 038</b>
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 864			1 864
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	1 526		1 526
	Matériel de transport	670	352	1 022
	Mat. bureau et informatiq., mob.	50 198	12 292	62 489
	Emballages récupérables divers			
<b>TOTAL</b>	<b>54 258</b>	<b>12 644</b>		<b>66 901</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>172 296</b>	<b>12 644</b>		<b>184 939</b>

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

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

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

31/12/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	248 278	14 125		262 403
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	101 507	113 149	101 507	113 149
TOTAL		349 786	127 274	101 507	375 552
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		28 024		28 024
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL			28 024		28 024
TOTAL GÉNÉRAL		349 786	155 298	101 507	403 576
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		155 298	101 507	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

## PROVISIONS RISQUES/CHARGES

31/12/2023

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les autres provisions pour risques et charges sont :

- provision litige prud'homal 0€, reprise de la dotation N-1 de 36 865€
- provisions fonds dédiés pour 113 119€ qui concerne les budgets suivants :

Prospection innovation pour 41 000€,  
Promotion filière montagne pour 72 149€,

Ces provisions ont été constituées pour finaliser les actions en 2024.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires	248 278.40	14 124.90			262 403.30
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	101 507.45	113 149.00	101 507.45		113 149.00
<b>TOTAL</b>	<b>349 785.85</b>	<b>127 273.90</b>	<b>101 507.45</b>		<b>375 552.30</b>

#### Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	155 297.70	101 507.45
financières		
exceptionnelles		



# ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

31/12/2023

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	762		762
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	58 024	58 024	
	Autres créances clients	193 908	193 908	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 036	1 036	
	Impôts sur les bénéfices	11 639	11 639	
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	24 000	24 000	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	715 400	715 400	
	Divers			
Renvois	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	46 013	46 013	
	Charges constatées d'avance	3 743	3 743	
TOTAUX		1 054 524	1 053 762	762
(1)	Montant			
	des			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
(3)	Créances reçues par legs ou donations			

**COMPTES RÉGULARISATION ACTIF**

31/12/2023

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 743
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 743

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	775 531
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	775 531

# TAB VAR. FONDS PROPRES

31/12/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds associatifs sans droit de reprise	224 380.83		224 380.83				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres statutaires							224 380.83
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Réserves pour projet de l'entité							25 122.82
Autres réserves	25 122.82		25 122.82				
Report à nouveau	443 070.78		443 070.78			188 571.74	254 499.04
Excédent ou déficit de l'exercice	-188 571.74		-188 571.74		188 571.74		
<b>TOTAUX</b>	<b>504 002.69</b>		<b>504 002.69</b>		<b>188 571.74</b>	<b>188 571.74</b>	<b>504 002.69</b>

## TAB VAR. FONDS PROPRES

31/12/2023

### TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	224 380.83				224 380.83
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	25 122.82				25 122.82
Report à nouveau	443 070.78			188 571.74	254 499.04
Excédent ou déficit de l'exercice	-188 571.74		188 571.74		
<b>TOTAUX</b>	<b>504 002.69</b>		<b>188 571.74</b>	<b>188 571.74</b>	<b>504 002.69</b>

# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2023

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	611 517	611 517		
Personnel & comptes rattachés	165 745	165 745		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	192 464	192 464		
Etat & Impôts sur les bénéfices	854	854		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	10 280	10 280		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	7 044	7 044		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 379	4 379		
<b>TOTAUX</b>	<b>992 284</b>	<b>992 284</b>		

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

# CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

31/12/2023

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 379
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>4 379</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 676
Dettes fiscales et sociales	265 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>497 511</b>

**ENGAGEMENTS**

31/12/2023

**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 262 403.30 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3.77 %
Table de mortalité	INSEE 2015-2017
Départ volontaire à	62 ans

**LES EFFECTIFS**

31/12/2023

## LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	32.44	31.83
Ingénieurs et cadres	13.00	13.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	19.44	18.83
Ouvriers		



**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	391 033.20	100.00	494 555.14	100.00
Ventes de biens			20.00	100.00
- Coût d'achat des biens vendus				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>			20.00	100.00
Taux de marge commerciale				
Production vendue	391 033.20	100.00	494 535.14	100.00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	391 033.20	100.00	494 535.14	100.00
+ Cotisations	187 471.55	47.94	197 390.65	39.91
+ Concours publics et subventions d'exploitation	3 613 312.41	924.04	3 916 046.56	791.83
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	1 500.00	0.38	30 000.00	6.07
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	2 275 923.62	582.03	3 139 810.37	634.88
- Aides financières				
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	1 917 393.54	490.34	1 498 181.98	302.94
- Impôts, taxes et versements assimilés	135 129.47	34.56	126 690.30	25.62
- Charges de personnel	1 676 053.14	428.62	1 715 959.36	346.97
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	106 210.93	27.16	-344 467.68	-69.65
+ Autres produits	242.42	0.06	12 128.22	2.45
- Autres charges	516.72	0.13	61 217.86	12.38
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	36 993.19	9.46	366.69	0.07
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	68 943.44	17.63	-393 924.01	-79.65
+ Produits financiers	3 593.15	0.92	625.11	0.13
- Charges financières			133.81	0.03
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	3 593.15	0.92	491.30	0.10
- Impôts sur les bénéfices	854.00	0.22	146.00	0.03
- Participation des salariés aux résultats				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	71 682.59	18.33	-393 578.71	-79.58
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	167 941.41	42.95	75 455.68	15.26
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	101 507.45	25.96	280 462.65	56.71
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
<b>RÉSULTAT NET</b>	5 248.63	1.34	-188 571.74	-38.13

# TABLEAU DE FINANCEMENT

31/12/2023

		Capacité d'autofinancement		71 682.59	
	au 31/12/23	au 31/12/22	Variation		
<b>Immobilisations</b>				Acquisition	Cession
Incorporelles brutes	118 037.84	118 037.84			
Corporelles brutes	93 778.02	75 225.66	18 552.36	20 871.96	2 319.60
Financières brutes	762.25	762.25			
<b>Emplois stables</b>	<b>212 578.11</b>	<b>194 025.75</b>	<b>-18 552.36</b>		
<b>Fonds propres</b>				Diminution	Augmentation
Fonds propres	504 002.69	692 574.43	-188 571.74		
Résultat	5 248.63	-188 571.74	193 820.37		
				Remboursé	Réalisé
Emprunts, dettes fin.					
Prov. risques/charges	375 552.30	349 785.85	25 766.45		
Amort. provisions	212 963.12	172 295.61	40 667.51		
<b>Ressources stables</b>	<b>1 097 766.74</b>	<b>1 026 084.15</b>	<b>-71 682.59</b>	Emploi	Ressource
Fonds de roulement net global	885 188.63	832 058.40	-53 130.23	20 871.96	74 002.19
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>					Augmentation
<i>(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)</i>					53 130.23
<b>Stocks et créances</b>				Augmentation	Diminution
Avces acptes versés	238.39	238.39			
Créances	251 931.83	247 661.23	4 270.60		
Autres créances	797 849.29	785 595.04	12 254.25		
C. régularisations	3 742.71	7 013.30	-3 270.59		
<b>Total</b>	<b>1 053 762.22</b>	<b>1 040 507.96</b>	<b>13 254.26</b>	13 254.26	
<b>Dettes</b>				Diminution	Augmentation
Avces acptes reçus	3 916.57	32 000.00	-28 083.43		
Dettes d'exploitation	611 517.36	722 683.94	-111 166.58		
Dettes diverses	372 470.90	348 650.47	23 820.43		
C. régularisations	4 379.49		4 379.49		
<b>Total</b>	<b>992 284.32</b>	<b>1 103 334.41</b>	<b>-111 050.09</b>	111 050.09	
<b>Besoin en fonds de roulement</b>	<b>61 477.90</b>	<b>-62 826.45</b>	<b>124 304.35</b>		
<b>VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>				Augmentation	
<i>(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)</i>				124 304.35	
<b>Trésorerie</b>				Augmentation	Diminution
Disponibilités	823 710.73	894 884.85	-71 174.12		
<b>Total</b>	<b>823 710.73</b>	<b>894 884.85</b>	<b>-71 174.12</b>		71 174.12
<b>VARIATION DE TRÉSORERIE</b>					Diminution
<i>(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)</i>					71 174.12

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	118 037.84	118 037.84		
20500000 CONCESSIONS BREVETS LICENCE	118 037.84		118 037.84	118 037.84
28050000 AMORT LOGICIELS		118 037.84	-118 037.84	-118 037.84
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	1 863.55	1 863.55		
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	1 863.55		1 863.55	1 863.55
28150000 AMORT.INSTAL.TECHN.MAT.OUT.IND		1 863.55	-1 863.55	-1 863.55
Autres	91 914.47	65 037.93	26 876.54	20 967.89
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS	1 526.40		1 526.40	1 526.40
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 760.00		1 760.00	1 760.00
21830000 MAT. BUREAU INFORMATIQUE	88 628.07		88 628.07	70 075.71
28181000 AMORT INSTALL AGENCEMENTS		1 526.40	-1 526.40	-1 526.40
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		1 022.24	-1 022.24	-670.24
28183000 AMORT MAT.BUREAU INFORMATIQ		62 489.29	-62 489.29	-50 197.58
Immobilisations financières				
Autres	762.25		762.25	762.25
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	762.25		762.25	762.25
<b>TOTAL (I)</b>	<b>212 578.11</b>	<b>184 939.32</b>	<b>27 638.79</b>	<b>21 730.14</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	193 908.03		193 908.03	247 661.23
Créances douteuses ou litigieuses	58 023.80	28 023.80	30 000.00	
Avances et acomptes versés sur commandes	238.39		238.39	238.39
40910000 FOURN.AVANCES ET ACOMPTES	238.39		238.39	238.39
Autres	797 849.29		797 849.29	785 595.04
401ACCPR COMPTE 401ACCPR				152.56
401ATOUT ATOUT FRANCE	3 288.00		3 288.00	
401CESI CESI				436.80
401COPY COMPTE 401COPY	5 758.80		5 758.80	
401GANDI GANDI SAS	50.91		50.91	3.55
401GOOGO FOURNISSEURSGOOGLE				3.13
401IMPLA COMPTE 401IMPLA	546.00		546.00	546.00
43720000 MUTUELLES	1 035.93		1 035.93	
44170000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	715 400.00		715 400.00	703 400.00
44411000 ETAT - TAXE SUR SALAIRES	11 638.65		11 638.65	5 528.00
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	24 000.00		24 000.00	24 000.00
46700000 DEBITEUR/CREDITEUR DIVERS				800.00
46870000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	36 131.00		36 131.00	50 725.00
Disponibilités	823 710.73		823 710.73	894 884.85
51200000 CREDIT AGRICOLE	482 633.59		482 633.59	560 438.98
51210000 CREDIT COOPERATIF	31 359.57		31 359.57	28 319.14
51240000 LIVRET A ASSO. - CREDIT COOP.	1 250.53		1 250.53	1 215.09
51250000 LIVRET ASSOCIATION - CREDIT CO	548.36		548.36	545.59
51251000 LIVRET CREDIT AGRICOLE ASSOCIA	307 909.59		307 909.59	304 356.96
53110000 CAISSE EN MONNAIE NATIONALE	2.43		2.43	2.43
53140000 CAISSE EN DEVISES	6.66		6.66	6.66
Charges constatées d'avance	3 742.71		3 742.71	7 013.30
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 742.71		3 742.71	7 013.30
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 877 472.95</b>	<b>28 023.80</b>	<b>1 849 449.15</b>	<b>1 935 392.81</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 090 051.06</b>	<b>212 963.12</b>	<b>1 877 087.94</b>	<b>1 957 122.95</b>

## BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

31/12/2023

PASSIF		Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires		224 380.83	224 380.83
10210000 FONDS ASSOCIATIF		224 380.83	224 380.83
Réserves			
Réserves pour projet de l'entité		25 122.82	25 122.82
10681000 AUTRES RESERVES 2018 - AMENAGE		25 122.82	25 122.82
Report à nouveau		254 499.04	443 070.78
11000000 REPORT A NOUVEAU - CREDITEUR		254 499.04	443 070.78
Excédent ou déficit de l'exercice		5 248.63	-188 571.74
Situation nette (sous total)		509 251.32	504 002.69
TOTAL (I)		509 251.32	504 002.69
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
TOTAL (II)			
PROVISIONS			
Provisions pour risques			36 865.45
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES			36 865.45
Provisions pour charges		375 552.30	312 920.40
15300000 PROV INDEMN DEPART RETRAITE		262 403.30	248 278.40
15800000 AUTRES PROV (FONDS DEDIES)		113 149.00	64 642.00
TOTAL (III)		375 552.30	349 785.85
DETTES			
Dettes fournisseurs		379 841.85	287 796.40
Dettes fournisseurs factures non parvenues		231 675.51	434 887.54
Dettes fiscales et sociales		369 343.74	347 690.47
42100000 REMUNERATIONS DUES		63.63	
42820000 DETTES PROV. CONGES A PAYER		59 574.97	56 848.30
42861000 PROVISION CET		106 106.77	98 676.65
43100000 URSSAF		71 828.30	65 571.08
43730000 AG2R RETRAITE & PREVOYANCE		25 916.93	27 906.91
43820000 CHARGES SOCIALES SUR C.P.		36 215.86	36 137.49
43861000 CHGES SOCIALES S/ CET		58 503.12	52 274.48
44210000 IMPOTS - P.A.S		4 845.16	4 673.77
44410000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES		854.00	146.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER		5 435.00	5 455.79
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 916.57	32 000.00
41910000 USAGERS, AV/ACTPES RECUS		3 916.57	32 000.00
Autres dettes		3 127.16	960.00
46700000 DEBITEUR/CREDITEUR DIVERS		2 167.16	
46710000 CHEQUES NON DEBITES		960.00	960.00
Produits constatés d'avance		4 379.49	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		4 379.49	
TOTAL (IV)		992 284.32	1 103 334.41
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 877 087.94	1 957 122.95

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

31/12/2023

ACTIF	Exercice du	01/01/23 au 31/12/23	01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires					
20500000 CONCESSIONS BREVETS LICENCE		118 037.84	118 037.84		
28050000 AMORT LOGICIELS		-118 037.84	-118 037.84		
Immobilisations corporelles					
Installations techn., matériel et outil. ind.					
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE		1 863.55	1 863.55		
28150000 AMORT. INSTAL. TECHN. MAT. OUT. IND		-1 863.55	-1 863.55		
Autres		26 876.54	20 967.89	5 908.65	28.18
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS		1 526.40	1 526.40		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		1 760.00	1 760.00		
21830000 MAT. BUREAU INFORMATIQUE		88 628.07	70 075.71	18 552.36	26.47
28181000 AMORT INSTALL AGENCEMENTS		-1 526.40	-1 526.40		
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT		-1 022.24	-670.24	-352.00	-52.52
28183000 AMORT MAT. BUREAU INFORMATIQUE		-62 489.29	-50 197.58	-12 291.71	-24.49
Immobilisations financières					
Autres		762.25	762.25		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS		762.25	762.25		
TOTAL (I)		27 638.79	21 730.14	5 908.65	27.19
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		193 908.03	247 661.23	-53 753.20	-21.70
Créances douteuses ou litigieuses		30 000.00		30 000.00	
Avances et acomptes versés sur commandes		238.39	238.39		
40910000 FOURN AVANCES ET ACOMPTES		238.39	238.39		
Autres		797 849.29	785 595.04	12 254.25	1.56
401ACCPR COMPTE 401ACCPR			152.56	-152.56	-100.00
401ATOUT ATOUT FRANCE		3 288.00		3 288.00	
401CESI CESI			436.80	-436.80	-100.00
401COPY COMPTE 401COPY		5 758.80		5 758.80	
401GANDI GANDI SAS		50.91	3.55	47.36	
401GOOGO FOURNISSEURSGOOGLE			3.13	-3.13	-100.00
401IMPLA COMPTE 401IMPLA		546.00	546.00		
43720000 MUTUELLES		1 035.93		1 035.93	
44170000 SUBVENTIONS A RECEVOIR		715 400.00	703 400.00	12 000.00	1.71
44411000 ETAT - TAXE SUR SALAIRES		11 638.65	5 528.00	6 110.65	110.54
44870000 PRODUITS A RECEVOIR		24 000.00	24 000.00		
46700000 DEBITEUR/CREDITEUR DIVERS			800.00	-800.00	-100.00
46870000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR		36 131.00	50 725.00	-14 594.00	-28.77
Disponibilités		823 710.73	894 884.85	-71 174.12	-7.95
51200000 CREDIT AGRICOLE		482 633.59	560 438.98	-77 805.39	-13.88
51210000 CREDIT COOPERATIF		31 359.57	28 319.14	3 040.43	10.74
51240000 LIVRET A ASSO. - CREDIT COOP.		1 250.53	1 215.09	35.44	2.92
51250000 LIVRET ASSOCIATION - CREDIT CO		548.36	545.59	2.77	0.51
51251000 LIVRET CREDIT AGRICOLE ASSOCIA		307 909.59	304 356.96	3 552.63	1.17
53110000 CAISSE EN MONNAIE NATIONALE		2.43	2.43		
53140000 CAISSE EN DEVISES		6.66	6.66		
Charges constatées d'avance		3 742.71	7 013.30	-3 270.59	-46.63
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 742.71	7 013.30	-3 270.59	-46.63
TOTAL (II)		1 849 449.15	1 935 392.81	-85 943.66	-4.44
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 877 087.94	1 957 122.95	-80 035.01	-4.09

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

31/12/2023

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	224 380.83	224 380.83		
10210000 FONDS ASSOCIATIF	224 380.83	224 380.83		
Réserves				
Réserves pour projet de l'entité	25 122.82	25 122.82		
10681000 AUTRES RESERVES 2018 - AMENAGE	25 122.82	25 122.82		
Report à nouveau	254 499.04	443 070.78	-188 571.74	-42.56
11000000 REPORT A NOUVEAU - CREDITEUR	254 499.04	443 070.78	-188 571.74	-42.56
Excédent ou déficit de l'exercice	5 248.63	-188 571.74	193 820.37	102.78
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>509 251.32</i>	<i>504 002.69</i>	<i>5 248.63</i>	<i>1.04</i>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>509 251.32</b>	<b>504 002.69</b>	<b>5 248.63</b>	<b>1.04</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques		36 865.45	-36 865.45	-100.00
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		36 865.45	-36 865.45	-100.00
Provisions pour charges	375 552.30	312 920.40	62 631.90	20.02
15300000 PROV INDEMN DEPART RETRAITE	262 403.30	248 278.40	14 124.90	5.69
15800000 AUTRES PROV (FONDS DEDIES)	113 149.00	64 642.00	48 507.00	75.04
<b>TOTAL (III)</b>	<b>375 552.30</b>	<b>349 785.85</b>	<b>25 766.45</b>	<b>7.37</b>
<b>DETTES</b>				
Dettes fournisseurs	379 841.85	287 796.40	92 045.45	31.98
Dettes fournisseurs factures non parvenues	231 675.51	434 887.54	-203 212.03	-46.73
Dettes fiscales et sociales	369 343.74	347 690.47	21 653.27	6.23
42100000 REMUNERATIONS DUES	63.63		63.63	
42820000 DETTES PROV. CONGES A PAYER	59 574.97	56 848.30	2 726.67	4.80
42861000 PROVISION CET	106 106.77	98 676.65	7 430.12	7.53
43100000 URSSAF	71 828.30	65 571.08	6 257.22	9.54
43730000 AG2R RETRAITE & PREVOYANCE	25 916.93	27 906.91	-1 989.98	-7.13
43820000 CHARGES SOCIALES SUR C.P.	36 215.86	36 137.49	78.37	0.22
43861000 CHGES SOCIALES S/ CET	58 503.12	52 274.48	6 228.64	11.92
44210000 IMPOTS - P.A.S	4 845.16	4 673.77	171.39	3.67
44410000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	854.00	146.00	708.00	484.93
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	5 435.00	5 455.79	-20.79	-0.38
Avances et acptes reçus sur commandes en cours	3 916.57	32 000.00	-28 083.43	-87.76
41910000 USAGERS, AV/ACTPES RECUS	3 916.57	32 000.00	-28 083.43	-87.76
Autres dettes	3 127.16	960.00	2 167.16	6.58
46700000 DEBITEUR/CREDITEUR DIVERS	2 167.16		2 167.16	6.58
46710000 CHEQUES NON DEBITES	960.00	960.00		
Produits constatés d'avance	4 379.49		4 379.49	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	4 379.49		4 379.49	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>992 284.32</b>	<b>1 103 334.41</b>	<b>-111 050.09</b>	<b>-10.06</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 877 087.94</b>	<b>1 957 122.95</b>	<b>-80 035.01</b>	<b>-4.09</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	187 471.55	197 390.65
75611000 ADHESION TERRITOIRE	179 621.55	190 990.65
75612000 COTISATIONS AUTRES	7 850.00	6 400.00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		20.00
70710000 VENTES LIVRES		20.00
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	391 033.20	494 535.14
70611100 DONNEES	71 990.00	28 980.00
70611300 OBSERVATIONS FLUX		38 608.57
70612100 QUALITE ACCUEIL	546.00	
70616300 SENSIBILISATION DES USAGERS	4 000.00	
70621100 NEIGE		217 160.00
70621110 PROXIMITE PAYS BASQUE	27 750.00	
70621120 NATIONAL PAYS BASQUE	15 250.00	
70621130 INTERNATIONAL PAYS BASQUE	42 500.00	
70621140 AUTRES PROMO PAYS BASQUE	8 000.00	
70621200 PRESSE PAYS BASQUE	10 977.90	
70621400 EDITIONS PAYS BASQUE	10 800.00	4 000.00
7062211 PROXIMITE BEARN	14 000.00	
70622120 NATIONAL BEARN	35 000.00	
70622140 AUTRES PROMOTIONS BEARN	4 219.30	
70623110 MONTAGNE 64	146 000.00	
70631120 COMMUNICAT° DIVERSE PB GUIDE F		13 050.00
70631220 NATIONAL PB		28 000.00
70631230 MARKETING BIARRITZ		32 000.00
70631310 MARQUE BIARRITZ PAYS BASQUE		60 820.00
70632210 OPERATIONS DE PROMOTION BP		44 916.57
70632220 ACTIONS SPECIALES BP		27 000.00
Dont parrainages		205 786.57
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 613 312.41	3 916 046.56
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 577 000.00	3 370 343.40
74000001 SUBVENTIONS SUPPLEMENTAIRES		363 990.64
74000002 SUBVENTIONS DIVERSES		120 000.00
74010000 SUBVENTIONS REGION	-0.40	28 725.00
74020000 SUBVENTIONS EUROPE		538.52
74030000 SUBVENTION ADEME	36 312.81	32 449.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 500.00	30 000.00
75410000 DONS MANUELS	1 500.00	30 000.00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	101 507.45	292 589.40
78150000 REPRISES S/PROV RISQ & CHARGES	36 865.45	95 634.55
78158000 REPRISE SUR FONDS DEDIES	64 642.00	125 824.00
78174000 REPRISES S/PROV DEPR. CREANCES		59 004.10
79100000 TRANSFERT CHARGES GEOTREK		-14 776.01
79110000 VERSEMENTS CPAM - AG2R		21 581.07
79120000 TRANSFERT CHARGES APPRENTIS		4 566.72
79130000 TRANSFERT CHARGES DIVERS		754.97
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	242.42	1.47
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	242.42	1.47
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>4 295 067.03</b>	<b>4 930 583.22</b>



# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	2 275 923.62	3 139 810.37
60411100 DONNÉES		25 330.00
60411200 OBSERVATION 64		19 016.21
60411300 OBSERVATIONS FLUX		32 469.09
60412110 QUALITÉ TOURISME		3 547.64
60412120 TOURISME ET HANDICAP		346.00
60412140 TOURISME DURABLE		11 632.89
60412230 AUTRES SERVICES		106 524.00
60413000 OBSERVATION FLUX		32 003.02
60415000 DÉPLACEMENTS ET DIVERS		5 879.75
60421100 NEIGE		294 572.17
60421200 CONTRAT DESTINATIONS PYRÉNÉES		6 000.00
60421400 INFO/LES PRATIQUES EN MONTAGNE		89 944.60
60423110 TRAIL		3 603.00
60423120 RANDO		25 984.42
60423210 VTT		30 000.00
60423220 CYCLO		78 223.01
60423300 ITINÉRANCES + MOBILITÉS DOUCES		14 080.60
60423400 ETUDES RETOMBÉES ÉCONOMIQUES		29 865.60
60424120 TERRA AVENTURA		8 400.00
60424210 OENOTOURISME		2 650.00
60424220 GASTRONOMIE		150.00
60424330 COMPTE 604243.30		29 870.00
60425400 PÊCHE		3 500.00
60426000 DÉPLACEMENTS ET DIVERS		5 619.52
60431110 ANIMATION PB		8 262.00
60431120 COMMUNICAT° DIVERSE PB (GUIDE		17 501.00
60431210 RELATIONS PRESSE FRANCE PB		17 055.78
60431220 NATIONAL PB		66 228.46
60431230 COMMUNICATION HORS-SAISON PB		97 519.89
60431240 WEB ET RÉSEAUX SOCIAUX PB		7 237.40
60431310 MARQUE BIARRITZ PAYS BASQUE		176 599.65
60431400 DÉPLACEMENTS ET DIVERS PB		3 126.95
60432110 MARCHÉ DE PRESTATION BP		293 636.00
60432120 FRAIS CONNEXES BP		80 333.95
60432210 OPÉRATIONS DE PROMOTION BP		78 865.06
60432220 ACTIONS SPÉCIALES PB		491 506.99
60432310 RELATIONS PRESSE BP		19 889.44
60432500 AMBASSADEURS BP		19 605.25
60432600 DÉPLACEMENTS ET DIVERS BP		9 468.57
60433100 ADHÉSIONS ET RÉSEAUX ADF		489.26
60433200 ANIMATION ET COMMUNICATION LOC		3 317.58
60433300 MARKETING ET SALONS ADF		5 416.62
60433400 AUTRES ADF		5 401.60
60434100 EDITIONS		19 967.14
60434310 ACTIONS SPÉCIALES		16 167.18
60434320 NEWSLETTER		3 307.20
60434330 ACHAT DE PHOTOS		19 440.00
60434400 RÉSEAUX SOCIAUX TRANSVERSES		43 828.70
60435110 REFONTE		23 086.33
60435120 HONORAIRES RÉFÉRENCIEMENT		8 414.88
60435210 HÉBERGEMENT - MAINTENANCE		12 055.82
60435220 DÉPLACEMENTS ET FORMATIONS		3 666.06
60435310 LICENCES LOGICIEL		17 796.00
60435320 DÉVELOPPEMENT ET PASSERELLES		17 130.00
60435330 APPLICATIONS CONNEXES		17 348.12
60435340 DÉPLACEMENTS ET FORMATIONS		723.60
60441100 SUPPORTS : LETTRE INSTITUT°..		18 458.03
60441200 ÉVÉNEMENTS : AG, TROPHÉES DU T		28 202.22
60441300 OUTILS : PAPETERIE, GOODIES		4 292.34
60442000 ADHÉSIONS ET DIVERS		17 807.20
60511100 ACHAT DONNÉES OBSERVATION	84 976.70	



# COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
60511200 OUTILS POUR L'OBSERVATION	12 513.60	
60511300 VEILLE ET PROSPECTIVE	2 442.01	
60511400 DÉPLACEMENTS ET FRAIS DIVERS	1 906.57	
60512100 QUALITE ACCUEIL 100	887.12	
60512200 COMPTE 60512200	17 496.00	
60512300 DÉVELOPPEMENT ET STRATÉGIE	19 380.00	
60512400 DÉPLACEMENTS ET FRAIS DIVERS	2 834.97	
60513100 ITINÉRAIRES D'INTÉRÊT DÉPARTE	15 910.05	
60513200 SITES DE DÉCOUVERTE NATURE	4 883.00	
60513400 DÉPLACEMENTS ET FRAIS DIVERS	1 965.92	
60514300 COMPTE 60514300	3 240.00	
60514400 OFFRE TERROIR PRODUITS ET SAVO	14 651.60	
60514500 DÉPLACEMENTS ET FRAIS DIVERS	950.42	
60515200 INNOVATION	28 044.93	
60515400 DÉPLACEMENTS ET FRAIS DIVERS	304.08	
60516100 RSE ET LABELLISATIONS	13 942.83	
60516200 SITES SENSIBLES	18 220.00	
60516300 SENSIBILISATION DES USAGERS	77 733.06	
60516400 MOBILITÉS ALTERNATIVES	5 813.55	
60516500 ACTIONS SOLIDAIRES	24 025.92	
60521110 PROXIMITÉ PAYS BASQUE	91 187.60	
60521120 NATIONAL PAYS BASQUE	56 200.00	
60521130 INTERNATIONAL PAYS BASQUE	92 442.08	
60521140 AUTRES PROMO PAYS BASQUE	16 607.80	
60521200 PRESSE PAYS BASQUE	51 387.61	
60521300 SUPPORTS NUMÉRIQUES PAYS BASQ	54 035.68	
60521400 EDITIONS PAYS BASQUE	19 563.85	
60522110 PROXIMITÉ BÉARN	64 488.91	
60522120 NATIONAL BÉARN	264 102.82	
60522140 AUTRES PROMOTIONS BÉARN	16 921.15	
60522200 PRESSE BÉARN	29 242.42	
60522300 SUPPORTS NUMÉRIQUES DE DESTINA	22 840.00	
60522500 DÉPLACEMENTS ET FRAIS DIVERS	11 609.43	
60523110 MONTAGNE 64	309 855.53	
60523120 SPORTS LOISIRS NATURE 64	19 006.51	
60523130 ART DE VIVRE	7 105.38	
60523200 PRESSE 64	2 010.00	
60524100 MISE EN MARCHÉ 60524100	13 207.18	
60524200 ÉVÉNEMENTS DÉCLENCHEURS DE SE	20 196.42	
60525100 BASE DE DONNÉES TOURISTIQUES	14 594.31	
60525200 ECOSYSTÈME WEB 64	37 721.39	
60526100 STRUCTURATION DE L'OFFRE	266.38	
60526200 PROSPECTION PROMOTION	4 854.31	
60526300 DÉPLACEMENTS ET FRAIS DIVERS	2 661.90	
60531100 COMPTE 60531100	3 816.00	
60532100 SUPPORTS MATÉRIELS	16 173.94	
60532200 SUPPORTS NUMÉRIQUES	8 598.31	
60532300 ÉVÉNEMENTS BTOB	30 608.39	
60533100 INSTANCES	6 208.00	
60533400 ADHÉSIONS ET DIVERS	19 061.70	
60611000 EDF	12 199.94	33 039.20
60616000 CARBURANTS - GAS-OIL	18 352.30	17 256.54
60630000 PETIT ÉQUIPEMENT	2 393.25	3 042.36
60632000 ACHATS COVID		176.92
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	9 829.96	11 408.25
61320000 LOCAT° IMMOB. BAYONNE	44 256.36	41 452.54
61320100 LOCAT° IMMOB. PAU	38 433.13	35 360.24
61320200 LOCATION IMMO PONCTUELLE	50.00	
61350100 CM CIC - ZEENDOC - CW 7125600	16 792.94	12 935.94
61350200 LOCATIONS LICENCES	13 018.79	11 264.27
61351000 LOCATION VÉHICULES	25 080.48	25 080.48
61500100 ENTRETIEN RÉPARATION AUTO PAU	740.45	844.00
61520100 ENTRETIEN LOCAUX PAU	2 889.59	2 649.60
61550000 ENTR. BIENS MOBILIERS	144.00	119.00
61560000 MAINTENANCE	34.00	
61561000 MAINTENANCE RÉSEAU INFORMATIQU	21 297.60	26 100.00

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
61562000 MAINTENANCE POSTE INFORMATIQUE		756.00
61610000 ASSURANCES	8 073.64	7 744.21
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	3 006.00	3 246.23
61810200 DOCUMENTATION GENERALE BAY	160.54	259.22
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE		61.84
62140000 PERSONNEL DETACHE-PRETE ASSOCI	290 661.22	274 973.54
62260000 HONORAIRES	31 119.54	30 819.75
62261000 AUTRES HONORAIRES	12 445.90	10 633.61
62300000 PUBLICITE PUBLICATIONS REL PUB	2 318.00	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	594.00	
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	300.00	
62340000 CADEAUX CLIENTELE	964.10	931.30
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 166.31	9 885.72
62530000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	5 305.44	2 258.14
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENTS	858.00	
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	1 433.87	902.03
62570000 MISS RECEPT / FRAIS FORMATION	8 944.81	11 587.74
62610000 FRAIS POSTAUX	4 451.80	4 828.79
62620000 TELEPHONE	9 688.50	10 306.39
62622000 INTERNET	16 204.84	14 663.70
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 436.55	1 544.27
62710000 FRAIS SUR CHEQUES DEJEUNER	1 286.76	1 314.76
62800000 DIVERS	293.68	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	135 129.47	126 690.30
63110000 TAXES SUR SALAIRES	97 881.35	102 558.00
63330000 FORMATION CONTINUE	17 575.11	22 692.62
63335000 FORMATIONS SALAIRES	12 400.84	2 113.60
63340000 EFFORT CONSTRUCTION		-4 010.52
63700000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	7 272.17	3 336.60
Salaires et traitements	1 215 719.14	1 219 549.31
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 132 175.68	1 131 560.89
64120000 CONGES PAYES	2 726.67	2 844.25
64121000 COMPTE EPARGNE TEMPS	7 430.12	7 127.83
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	25 600.00	27 441.00
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES	16 585.67	17 075.54
64141000 CHEQUES DEJEUNER	21 301.00	22 199.80
64142000 CHEQUES VACANCES	9 900.00	11 300.00
Charges sociales	460 334.00	496 410.05
64510000 URSSAF	321 225.46	313 360.23
64520000 CHARGES / PROV CONGES PAYES	78.37	11 081.29
64532000 COTISATIONS RETRAITE	71 287.56	72 523.79
64540000 COTISATIONS PREVOYANCE	38 926.92	36 620.97
64550000 COTISATIONS MUTUELLE	40 400.36	43 155.44
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES	1 452.00	1 152.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 225.60	2 923.20
64780000 AUTRES CHARGES SOCIALES DIV	2 509.07	3 565.81
64800000 GRATIFICATION STAGIAIRE		7 098.00
64821000 CHGES SOCIALES SUR CET	6 228.64	4 929.32
64900000 CHARGES / SAL	-24 999.98	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	40 667.51	6 554.68
68112000 DOTATION AMORT IMMO CORPOR.	12 643.71	6 554.68
68174000 DOT.PROV. DEPR CREANCES	28 023.80	
Dotations aux provisions	127 273.90	68 901.00
68150000 DOT.PROV.P/RISQUES & CHARGES	14 124.90	4 259.00
68158000 DOTATIONS SUR FONDS DEDIES	113 149.00	64 642.00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	516.72	61 217.86
65160000 DROITS AUTEUR ET REPRODUCTION	495.00	495.00
65400000 PERTES S/CREANCES IRRECOURVAB		60 342.60
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	21.72	380.26

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 255 564.36	5 119 133.57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	39 502.67	-188 550.35
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 593.15	625.11
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 593.15	625.11
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	3 593.15	625.11
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		133.81
66160000 INTERETS BANCAIRES		133.81
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		133.81
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	3 593.15	491.30
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	43 095.82	-188 059.05
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	137.00	366.69
67120000 PENALITES & AMENDES FISCALES	137.00	366.69
Sur opérations en capital	36 856.19	
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	36 856.19	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	36 993.19	366.69
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-36 993.19	-366.69
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	854.00	146.00
69500000 IMPOT SOCIETES	854.00	146.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 298 660.18	4 931 208.33
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 293 411.55	5 119 780.07
EXCÉDENT OU DÉFICIT	5 248.63	-188 571.74

**SOMMAIRE**

31/12/2023

Attestation	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif après répartition	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte Résultat (liste)	7
Annexe comptable	10
Etats de gestion	25
Bilan Actif détaillé	27
Bilan Passif détaillé	28
Bilan Actif détaillé	29
Bilan Passif détaillé	30
Compte de résultat détaillé	31