



ISABELLE
BRISARD
CONSEILS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Assoc. SYNDICAT LOCAL - ESF

603 Rue du centre
Centre commercial le serre d'aig
05330 ST CHAFFREY

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Assoc. SYNDICAT LOCAL - ESF** relatifs à l'exercice du **01/07/2023** au **30/06/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 631 642 euros

Chiffre d'affaires : 310 682 euros

Résultat net comptable : 3 988 euros

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.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BRIANCON

Le 16/10/2024

Signature

Signé par
CONSEIL NATIONAL DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Le 17/10/2024



Etats financiers au 30/06/2024

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 907	10 907		767
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	111 464	111 054	410	691
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	127 971	119 073	8 898	17 575
	Autres immobilisations corporelles	205 312	179 729	25 584	32 595
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	481		481	481	
TOTAL (I)		456 135	420 763	35 373	52 109
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				1 042
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	92 674		92 674	42 680
	Autres créances	3 253		3 253	45 028
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	24 880		24 880	24 880	
DISPONIBILITES	462 755		462 755	533 827	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	12 709		12 709	5 034
	TOTAL (II)	596 270		596 270	652 490
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 052 405	420 763	631 642	704 599
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/07/2023	12	01/07/2022	12	Variations	%
	30/06/2024	mois	30/06/2023	mois		
TOTAL II- Actif Immobilisé NET	35 373	5,60	52 109	7,40	(16 736)	-32,12
Concessions brevets et droits similaires			767	0,11	(767)	-100,00
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	10 907	1,73	12 467	1,77	(1 560)	-12,51
AMORT LOGICIELS	(10 907)	-1,73	(11 700)	-1,66	793	6,78
Constructions	410	0,06	691	0,10	(281)	-40,68
CONSTRUCTIONS	102 903	16,29	102 903	14,60		
AMENAGEMENT DES CONSTRUCTIONS	8 561	1,36	8 561	1,21		
AMORTISSEMENT CONSTRUCTION	(102 903)	-16,29	(102 903)	-14,60		
AMORTISSEMENT AGENCEMENT	(8 150)	-1,29	(7 869)	-1,12	(281)	-3,57
Installations techniques, matériel et outillage	8 898	1,41	17 575	2,49	(8 677)	-49,37
MATERIEL INDUSTRIEL _1_	127 971	20,26	128 454	18,23	(483)	-0,38
AMORT MATERIEL	(119 073)	-18,85	(110 879)	-15,74	(8 195)	-7,39
Autres immobilisations corporelles	25 584	4,05	32 595	4,63	(7 011)	-21,51
AGENCEMENTS DIVERS	108 782	17,22	114 741	16,28	(5 959)	-5,19
AGENCEMENT RATIER VIDEO	29 178	4,62	29 178	4,14		
MATERIEL DE TRANSPORT	26 651	4,22	40 193	5,70	(13 542)	-33,69
MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL	31 223	4,94	31 487	4,47	(264)	-0,84
MOBILIER	9 479	1,50	13 620	1,93	(4 141)	-30,40
AMORTISSEMENT AGENCEMENTS DIVER	(101 318)	-16,04	(101 892)	-14,46	574	0,56
AMORTISSEMENT AGENCEMENTS DIVER	(28 048)	-4,44	(27 461)	-3,90	(587)	-2,14
AMORTISSEMENT MATERIEL TRANSPO	(26 651)	-4,22	(40 193)	-5,70	13 542	33,69
AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	(19 971)	-3,16	(20 189)	-2,87	218	1,08
AMORTISSEMENT MOBILIER	(3 741)	-0,59	(6 889)	-0,98	3 148	45,69
Autres immobilisations financières	481	0,08	481	0,07		
FONDS GARANTIE SOCAMA	481	0,08	481	0,07		
TOTAL III- Actif Circulant NET	596 270	94,40	652 490	92,60	(56 221)	-8,62
Marchandises			1 042	0,15	(1 042)	-100,00
STOCK COMPET ESF			16 065	2,28	(16 065)	-100,00
STOCK TENUES PRET MONITEUR			3 126	0,44	(3 126)	-100,00
PROVISION DEPRECIAT TENUES MONITEURS			(18 149)	-2,58	18 149	100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés	92 674	14,67	42 680	6,06	49 993	117,13
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS			1 480	0,21	(1 480)	-100,00
CLIENT DIVERS	680	0,11	1 568	0,22	(888)	-56,64
CLTS-FACTURES A ETABLIR	91 994	14,56	39 632	5,62	52 361	132,12
Autres créances	3 253	0,51	45 028	6,39	(41 775)	-92,78
COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	171	0,03	614	0,09	(444)	-72,19
GARDERIE / SL	204	0,03			204	
COMPTE UNION SYNDICALE SERRE CHE	185	0,03			185	
SL _ COMPTE LIAISON ALDPS			44 413	6,30	(44 413)	-100,00
COMPTE LIAISON SL - CAISSE SECOURS	2 531	0,40			2 531	
DIVERS- PRODUITS A RECEVOIR	161	0,03			161	
Valeurs mobilières de placement	24 880	3,94	24 880	3,53		
PARTS SOCIALES	24 880	3,94	24 880	3,53		
Disponibilités	462 755	73,26	533 827	75,76	(71 072)	-13,31
BANQUE 03419044959	4 608	0,73	3 732	0,53	876	23,46
COMPTE SUR LIVRET 36306252232	405 032	64,12	413 905	58,74	(8 873)	-2,14
COMPTE TRANSFERT EPARGNE N°37685521212	42	0,01			42	
BP VIE SYNDICALE 03423007456	50 000	7,92	115 028	16,33	(65 028)	-56,53

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/07/2023	12	01/07/2022	12	Variations	%
	30/06/2024	mois	30/06/2023	mois		
INTERETS FINANCIERS A RECEVOIR	3 000	0,47	1 161	0,16	1 839	158,40
CAISSE SIEGE SOCIAL	73	0,01			73	
Charges constatées d'avance	12 709	2,01	5 034	0,71	7 675	152,47
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	12 709	2,01	5 034	0,71	7 675	152,47
TOTAL DU BILAN ACTIF	631 642	100,00	704 599	100,00	(72 957)	-10,35

Etat exprimé en **euros**

30/06/2023

Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	227 084	200 244
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		(14 332)
	Résultat de l'exercice	3 988	41 171
	Total des fonds propres	231 072	227 084
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	50 000	
	Total des autres fonds associatifs	50 000	
	Total des fonds associatifs	281 072	227 084
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	38 026	67 818
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 511	24 627
	Dettes fiscales et sociales	993	941
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	290 041	383 883	
Produits constatés d'avance		246	
	Total des dettes	350 570	477 515
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		631 642	704 599
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 988,09	41 171,39
(1) Dont à moins d'un an		331 285	440 939
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds associatifs	281 072	44,50	227 084	32,23	53 988	23,77
Total des fonds propres	231 072	36,58	227 084	32,23	3 988	1,76
Fonds associatif sans droit de reprise	227 084	35,95	200 244	28,42	26 840	13,40
FONDS ASSOCIATIFS	190 646	30,18	190 646	27,06		
AUTRES RESERVES	36 438	5,77	9 599	1,36	26 840	279,62
Report à nouveau			(14 332)	-2,03	14 332	100,00
RESULTATS EN INSTANCE D'AFFECTATION			44 331	6,29	(44 331)	-100,00
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			(58 662)	-8,33	58 662	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	3 988	0,63	41 171	5,84	(37 183)	-90,31
Total des autres fonds associatifs	50 000	7,92			50 000	
Provisions réglementées	50 000	7,92			50 000	
PROVISIONS REGLEMENTEES - PROV.INVESTISSE	50 000	7,92			50 000	
TOTAL III- Total des Provisions						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	350 570	55,50	477 515	67,77	(126 945)	-26,58
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38 026	6,02	67 818	9,63	(29 792)	-43,93
EMPRUNT BPDA - 62.1 K€ ECRANS-08- 0224	1 443	0,23	14 086	2,00	(12 643)	-89,76
EMPRUNT TAPIS PATOU- FIN 11 2025	3 400	0,54	5 800	0,82	(2 400)	-41,38
PRET TRAVAUX 37K€ FIN 10 25	10 085	1,60	17 543	2,49	(7 458)	-42,51
EMPR ACHAT TAPIS BLANCHOT LST-FIN 07 2027	23 092	3,66	30 369	4,31	(7 277)	-23,96
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	7		20		(13)	-66,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 511	3,41	24 627	3,50	(3 116)	-12,65
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	7 037	1,11	1 956	0,28	5 080	259,68
FOURNISSEURS- FACT.NON PARVENU	14 475	2,29	22 671	3,22	(8 196)	-36,15
Dettes fiscales et sociales	993	0,16	941	0,13	51	5,45
MUTUELLE WTW/GRASSA VOYE	75	0,01	60	0,01	14	23,95
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	35	0,01	33		2	5,54
FORMATION CONTINUE A PAYER	10		10			
ETAT -CHARGES A PAYER	873	0,14	838	0,12	35	4,18
Autres dettes	290 041	45,92	383 883	54,48	(93 842)	-24,45
CLIENTS - AVOIR A RECEVOIR			1 120	0,16	(1 120)	-100,00
CARINE MERLE _NT FRAIS	1 023	0,16	924	0,13	99	10,72
COMPTE LIAISON ESF	289 018	45,76	364 016	51,66	(74 998)	-20,60
COMPTE LIAISON SL - CAISSE SECOURS			17 823	2,53	(17 823)	-100,00
Produits constatés d'avance			246	0,03	(246)	-100,00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			246	0,03	(246)	-100,00
Total du passif	631 642	100,00	704 599	100,00	(72 957)	-10,35

Etats financiers au 30/06/2024

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		30/06/2024	30/06/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	3	2 139
	Prestations de services	310 679	307 803
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		46
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	10	1
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	21 599	18 675
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	332 291	328 664
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	882	17 593
	Variation de stock	19 191	(12 635)
	Autres achats et charges externes	159 241	141 012
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 383	2 343
	Rémunération du personnel	59 736	73 057
	Charges sociales	11 898	16 293
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	25 622	47 290
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	2 261	1 168
	Total des charges d'exploitation	281 215	286 123
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	51 077	42 541
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	9 092	3 766
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	410	655
	2 - RESULTAT FINANCIER	8 682	3 111
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	59 759	45 652
	Produits exceptionnels	46	3 799
	Charges exceptionnelles	55 817	8 279
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(55 771)	(4 481)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	341 429	336 228
	TOTAL DES CHARGES	337 441	295 057
	EXCEDENT ou DEFICIT	3 988	41 171
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Etats financiers au 30/06/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **631 642 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **341 429 euros** et un total **charges** de **337 441 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **3 988 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Il est précisé que ces comptes annuels ont été établis selon le règlement n°99-01 qui renvoie aux dispositions du plan comptable général (règlement n°99-033).

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- | | |
|-------------------------------|------------------------|
| - Logiciels : | Linéaire de 3 à 4 ans |
| - Constructions : | Linéaire de 10 ans |
| - Aménagements constructions: | Linéaire de 10 ans |
| - Matériel industriel | Linéaire de 3 à 10 ans |
| - Agencements | Linéaire de 3 à 10 ans |
| - Matériel de transport | Linéaire de 5 ans |
| - Matériel de bureau et info | Linéaire de 3 à 5 ans |
| - Mobilier | Linéaire de 5 à 7 ans |

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagement de retraite :

En France, les indemnités de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'Association au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités.

L'association compte parmi ses effectifs aucun salarié à titre permanent.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Rémunération

L'annexe des comptes annuels d'une Association doit indiquer le montant des rémunérations ainsi que les avantages en nature des 3 plus hauts cadres salariés :

Cette obligation ne s'applique qu'aux associations dont le budget est supérieur à 150K€ et recevant une ou plusieurs subventions. Ce n'est pas le cas du Syndicat Local qui ne reçoit pas de subventions .

Autres provisions règlementées : Provision pour investissements

En Mars 2004, le Ministère du Budget a accordé aux syndicats locaux la faculté de pouvoir constituer des excédents en vue de futures d'investissement.

La décision de la collectivité des moniteurs est de constituer une provision d'investissement de 50 000€ sur l'excédent de l'exercice 2023-2024 pour réaliser l'acquisition d'un tapis roulant de 18 mètres ou d'un fil à neige en 2024/2025, en sachant que la partie de l'excédent conservé en 2023/2024 sera de : + 3 988.09€

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	12 467				1 560	10 907
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 467				1 560	10 907
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	102 903					102 903
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	8 561					8 561
	Instal technique, matériel outillage industriels	128 454		2 700		3 183	127 971
	Instal., agencement, aménagement divers	143 919				5 959	137 960
	Matériel de transport	40 193				13 542	26 651
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 107		6 198		10 603	40 702
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	469 136		8 898		33 287	444 747	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	481					481
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	481					481
TOTAL		482 084		8 898		34 847	456 135

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	11 700	(793)		10 907
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 700	(793)		10 907
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	102 903			102 903
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	7 869	281		8 150
	Instal technique, matériel outillage industriels	110 879	11 377	3 183	119 073
	Autres instal., agencement, aménagement divers	129 353	5 972	5 959	129 366
	Matériel de transport	40 193		13 542	26 651
	Matériel de bureau, mobilier	27 078	7 237	10 603	23 712
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	418 275	24 867	33 287	409 856
TOTAL		429 975	24 074	33 287	420 763

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	481		481
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	92 674	92 674	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	3 253	3 253	
	Charges constatées d'avance	12 709	12 709	
TOTAL DES CREANCES		109 117	108 636	481
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	38 026	18 740	19 286	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 511	21 511		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	75	75		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	918	918		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	290 041	290 041		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		350 570	331 285	19 286	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		96 047			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		29 779			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Etat exprimé en euros	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7	20	(13)	-66,04
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 475	22 671	(8 196)	-36,15
Dettes fiscales et sociales	873	838	35	4,18
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		1 120	(1 120)	-100,00
TOTAL	15 354	24 648	(9 294)	-37,71

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				12 709
Facture loyer 2s2024 SCI MONITEURS	01/07/2024 31/12/2024	8 566		
Facture CILEA Location	01/07/2024 31/12/2024	203		
Facture FONCIA Charges locatives local	01/07/2024 30/09/2024	1 559		
Abonnements maintenance	01/07/2024 30/09/2024	32		
Redevance Radio	01/07/2024 31/12/2024	620		
Nom de domaine et Boite Mail abonnement	01/07/2024 31/12/2024	44		
Location EBP Logiciel	01/07/2024 02/08/2024	75		
Logiciels + abonnement videozone	01/07/2024 31/12/2024	1 610		
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				12 709

--

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/06/2024
Total des Produits à recevoir		95 155
Autres créances clients		91 994
CLTS-FACTURES A ETABLIR	91 994	
Autres créances		3 161
DIVERS- PRODUITS A RECEVOIR	161	
INTERETS FINANCIERS A RECEVOIR	3 000	