

ASSO VERS UN RESEAU D'ACHAT EN COMMUN - BORDEAUX M

1 Avenue André Reinson

33300 BORDEAUX

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

CABINET ESTRADE

32 Chemin de Vincent

33620 LAPOUYADE

05 57 49 49 49

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques...				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	66 370	38 814	27 556	36 162
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>				
	Immobilisations financières (1)				
	Participations et Créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres	124		124	124
	Total I	66 494	38 814	27 681	36 287
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	42 677		42 677	30 163
	Créances (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 336		5 336	6 150
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	469 431		469 431	89 463
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	209 007		209 007	150 015
	Charges constatées d'avance (2)	4 465		4 465	303
	Total II	730 916		730 916	276 094
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		797 410	38 814	758 596	312 381

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
FONDS PROPRES	Fonds propres		
	Fonds propres sans droit de reprise :		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise :		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
FONDS DÉDIÉS	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	97 139	134 411
	Situation nette (sous total)	18 674	-37 272
		115 813	97 139
PROVISIONS	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	25 564	26 703
	Total I	141 377	123 842
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
PROVISIONS			
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTES (1)			
	Total III		
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	50	50
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	38 445	13 009
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	43 515	64 354
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	50	
DETTES (1)	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	535 159	111 125
	Total IV	617 219	188 539
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	758 596	312 381

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	5 543		6 060		-518	-8.54
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	182 024		166 102		15 923	9.59
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	47 166		25 370		21 796	85.91
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	336 349		212 351		123 998	58.39
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats	90 267		76 013		14 254	18.75
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 887		5 975		-4 088	-68.42
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	36		2		34	NS
Total I	663 272		491 873		171 399	34.85
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	230 872		151 554		79 318	52.34
Variation de stock	-12 513		11 765		-24 278	-206.36
Autres achats et charges externes	140 589		73 782		66 807	90.55
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	3 096		506		2 590	512.44
Salaires et traitements	229 571		229 386		185	0.08
Charges sociales	49 350		57 581		-8 232	-14.30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 472		14 186		1 286	9.06
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	42		382		-340	-88.99
Total II	656 479		539 141		117 337	21.76
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	6 793		-47 268		54 061	114.37

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		6 793		-47 268	54 061	114.37
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		1 230		28	1 202	NS
Sur opérations en capital		11 139		10 187	952	9.35
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		12 369		10 215	2 155	21.09
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		488		219	270	123.19
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		488		219	270	123.19
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		11 881		9 996	1 885	18.86
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		675 641		502 088	173 553	34.57
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		656 967		539 360	117 607	21.80
5. EXCEDENT OU DEFICIT		18 674		-37 272	55 946	150.10

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	27 556.20	36 162.26
21540000 MATERIELS INDUSTRIELS	11 684.20	9 178.00
21810000 INSTA. GÉNÉRALES & AGENCEMENTS	12 670.80	12 670.80
21820000 MATERIELS DE TRANSPORT	40 163.63	35 804.00
21830000 MATÉRIEL BUREAU & INFORMATIQUE	1 199.98	1 199.98
21840000 MOBILIERS	651.48	651.48
28154000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	-5 685.59	-3 191.00
28181000 AMORT. INSTA. & AGENCEMENTS	-10 790.16	-8 256.00
28182000 AMORT. MATERIELS DE TRANSPORT	-20 883.66	-10 835.00
28183000 AMORT. MATÉRIELS DE BUREAU	-803.00	-563.00
28184000 AMORT. MOBILIERS	-651.48	-497.00
AUTRES	124.40	124.40
27500000 DÉPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSÉS	124.40	124.40
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	27 680.60	36 286.66
STOCKS ET EN COURS	42 676.61	30 163.43
37000000 STOCKS	42 676.61	30 163.43
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	5 336.00	6 150.00
41100000 CLIENTS	3 797.00	6 150.00
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	1 539.00	
AUTRES	469 431.45	89 462.68
40100000 FOURNISSEURS	312.02	1 564.04
42100000 PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES		2 259.21
42500000 PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTES	1 639.43	1 639.43
44100000 SUBVENTION A REC - ETAT	235 618.00	18 000.00
44110000 SUBVENTION A REC - REGION	54 300.00	
44120000 SUBVENTION A REC - DEPARTEMENT	5 000.00	
44130000 SUBVENTION A REC - METROPOLE	23 000.00	
44150000 SUBVENTION A REC - RESEAU VRAC	87 862.00	
44170000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	20 000.00	40 000.00
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	41 700.00	26 000.00
DISPONIBILITES	209 007.16	150 014.54
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	783.66	
51130000 REMISE CB	1 228.00	
51210000 ARKEA BANQUE	205 762.30	148 831.93
53000000 CAISSE	1 233.20	1 182.61
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 464.65	303.32
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 464.65	303.32
TOTAL ACTIF CIRCULANT	730 915.87	276 093.97
TOTAL GENERAL	758 596.47	312 380.63

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE		97 139.04	134 411.28
10680000 FONDS ASSOCIATIFS [RESERVES]		97 139.04	134 411.28
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		18 674.19	-37 272.24
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)		115 813.23	97 139.04
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		25 563.76	26 703.00
13180000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS		49 000.00	39 000.00
13918000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS		-23 436.24	-12 297.00
TOTAL FONDS PROPRES		141 376.99	123 842.04
TOTAL FONDS DEDIES			
TOTAL PROVISIONS			
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		50.40	50.40
51810000 INTERETS COURUS A PAYER		50.40	50.40
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		38 445.15	13 009.12
40100000 FOURNISSEURS		30 921.15	5 329.12
40810000 FOUR. - FACTURES NON PARVENUES		7 524.00	7 680.00
DETTE FISCALE ET SOCIALES		43 514.93	64 353.69
42100000 PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES		1 212.03	
43100000 URSSAF		42 302.90	63 923.69
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER			430.00
AUTRES DETTES		50.00	
41100000 CLIENTS		50.00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		535 159.00	111 125.38
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		535 159.00	111 125.38
TOTAL DETTES		617 219.48	188 538.59
TOTAL GENERAL		758 596.47	312 380.63

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
COTISATIONS	5 542.60		6 060.45		-517.85	-8.54
75600000 ADHESIONS	5 542.60		6 060.45		-517.85	-8.54
VENTES DE BIENS	182 024.19		166 101.61		15 922.58	9.59
70710000 VENTES DE MARCHANDISES	182 024.19		166 101.61		15 922.58	9.59
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	47 165.96		25 370.00		21 795.96	85.91
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES	47 165.96		25 370.00		21 795.96	85.91
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	336 349.26		212 350.78		123 998.48	58.39
74020000 AIDES APPRENTIS	4 500.00				4 500.00	
74030000 SUBVENTIONS FONJEP	14 214.00				14 214.00	
74090000 SUBVENTIONS BORDEAUX METROPOLE	21 000.00		11 000.00		10 000.00	90.91
74100000 SUBVENTIONS COMMUNES	46 301.46		10 748.54		35 552.92	330.77
74400000 SUBVENTIONS ETAT	93 094.69		60 826.31		32 268.38	53.05
74600000 SUBVENTIONS REGION	47 901.11		2 786.89		45 114.22	NS
74700000 SUBVENTIONS RESEAU VRAC	21 705.00		71 489.04		-49 784.04	-69.64
74800000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT	67 633.00		35 500.00		32 133.00	90.52
74900000 SUBVENTIONS AUTRES ORGANISMES	20 000.00		20 000.00			
MECENATS	90 267.12		76 012.88		14 254.24	18.75
75420000 MECENATS	90 267.12		76 012.88		14 254.24	18.75
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	1 886.75		5 975.19		-4 088.44	-68.42
79100000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	1 886.75		5 975.19		-4 088.44	-68.42
AUTRES PRODUITS	35.99		2.37		33.62	NS
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	35.99		2.37		33.62	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	663 271.87		491 873.28		171 398.59	34.85
ACHATS DE MARCHANDISES	230 872.45		151 554.45		79 318.00	52.34
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	230 872.45		151 554.45		79 318.00	52.34
VARIATION DE STOCK	-12 513.18		11 764.57		-24 277.75	-206.36
60370000 VARIATION DE STOCKS	-12 513.18		11 764.57		-24 277.75	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	140 589.11		73 782.22		66 806.89	90.55
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES	6 685.00		10.00		6 675.00	NS
60610000 CARBURANT	1 494.95		2 118.19		-623.24	-29.42
60620000 ELECTRICITE/GAZ	1 334.47		1 410.09		-75.62	-5.36
60630000 PETITS ÉQUIPEMENTS	9 035.76		11 539.47		-2 503.71	-21.70
60632000 PRODUITS D'ENTRETIEN	130.64		203.44		-72.80	-35.78
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 411.37		875.91		535.46	61.13
60680000 AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES			143.26		-143.26	NS
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	1 391.75		8 310.00		-6 918.25	-83.25
61150000 SOUS-TRAITANCE - PROJET ACCLIM	57 343.73				57 343.73	
61160000 COMPENSATIONS PARTICIPATION AC	12 540.00				12 540.00	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES			7 140.09		-7 140.09	NS
61321000 LOCATIONS IMMOBILIERES - PAVIL	674.75				674.75	
61322000 LOCATIONS IMMOBILIERES - LOCAL	1 712.88				1 712.88	
61323000 LOCATIONS IMMOBILIERES - BACAL	4 211.00				4 211.00	
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	323.88		998.92		-675.04	-67.58
61400000 CHARGES LOCATIVES	881.82		233.59		648.23	277.51
61520000 ENTRETIEN S/BIENS IMMOBILIERS			534.00		-534.00	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
61550000 ENTRETIEN S/BIENS MOBILIERIS	2	639.89	4	159.44	-1 519.55	-36.53
61561000 SERVICES WEB		824.58		72.08	752.50	NS
61610000 PRIMES D'ASSURANCES	3	368.44	3	402.61	-34.17	-1.00
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE				21.00	-21.00	NS
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		50.00		239.20	-189.20	-79.10
62261000 HONORAIRES AUTRES		720.00	6	600.00	-5 880.00	-89.09
62262000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	4	368.00	3	120.00	1 248.00	40.00
62263000 HONORAIRES CAC	4	080.00	3	360.00	720.00	21.43
62300000 PUBLICITÉ & PUBLICATIONS	6	493.00	9	369.08	-2 876.08	-30.70
62310000 PUBLICITE			1	476.56	-1 476.56	NS
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE				200.00	-200.00	NS
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS				369.92	-369.92	NS
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	5	862.50	1	013.50	4 849.00	478.44
62520000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7	045.80		496.36	6 549.44	NS
62560000 MISSIONS				4.50	-4.50	NS
62570000 RÉCEPTIONS	4	264.14	4	541.88	-277.74	-6.12
62610000 FRAIS POSTAUX				20.21	-20.21	NS
62620000 FRAIS DE TELEPHONE		924.02	1	013.99	-89.97	-8.87
62710000 FRAIS BANCAIRES		251.50		307.75	-56.25	-18.28
62720000 COMMISSIONS SUR CARTES		363.99		339.46	24.53	7.23
62820000 ADHESIONS/COTISATIONS		161.25		137.72	23.53	17.09
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3	096.00		505.52	2 590.48	512.44
63330000 FORM. PROFESSIONNELLE CONTINUE	3	096.00			3 096.00	
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE				505.52	-505.52	NS
SALAIRES ET TRAITEMENTS	229	570.74	229	385.70	185.04	0.08
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	214	830.63	214	758.83	71.80	0.03
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	7	116.58	1	215.00	5 901.58	485.73
64140000 INDEMNITES DE STAGE	7	562.33	10	146.87	-2 584.54	-25.47
64141000 AUTRES INDEMNITES		61.20	3	265.00	-3 203.80	-98.13
CHARGES SOCIALES	49	349.52	57	581.24	-8 231.72	-14.30
64510000 COTISATIONS URSSAF	49	318.91	57	559.57	-8 240.66	-14.32
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE		30.61		21.67	8.94	41.26
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	15	471.89	14	186.00	1 285.89	9.06
68112000 DOT. AMORT. IMPOS CORPORELLES	15	471.89	14	186.00	1 285.89	9.06
AUTRES CHARGES	42.04		381.73		-339.69	-88.99
65400000 PERTES S/CREANCES IRREC.			370.00		-370.00	NS
65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE	42.04		11.73		30.31	258.40
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	656	478.57	539	141.43	117 337.14	21.76
RESULTAT D'EXPLOITATION	6	793.30	-47	268.15	54 061.45	114.37
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6	793.30	-47	268.15	54 061.45	114.37
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1	230.00	27.71		1 202.29	NS
77200000 PRODUITS EXCEPT. S/EXOS ANT.	1	230.00	27.71		1 202.29	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	11 139.24	10 187.00	952.24	9.35
77700000 QUOTE-PART SUB. INVESTISSEMENT	11 139.24	10 187.00	952.24	9.35
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 369.24	10 214.71	2 154.53	21.09
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	488.35	218.80	269.55	123.19
67100000 CHGE EXCEPT SUR OPÉRAT GESTION	488.35		488.35	
67200000 CHARGES S/EXOS ANTERIEURS		218.80	-218.80	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	488.35	218.80	269.55	123.19
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 880.89	9 995.91	1 884.98	18.86
TOTAL DES PRODUITS	675 641.11	502 087.99	173 553.12	34.57
TOTAL DES CHARGES	656 966.92	539 360.23	117 606.69	21.80
EXCEDENT OU DEFICIT	18 674.19	-37 272.24	55 946.43	150.10

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 178		2 506
Installations générales agencements aménagements divers	12 671		
Matériel de transport	35 804		4 360
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 851		
TOTAL	59 504		6 866
Prêts, autres immobilisations financières	124		
TOTAL	124		
TOTAL GENERAL	59 629		6 866

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			11 684	11 684
Installations générales agencements aménagements divers			12 671	12 671
Matériel de transport			40 164	40 164
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 851	1 851
TOTAL			66 370	66 370
Prêts, autres immobilisations financières			124	124
TOTAL			124	124
TOTAL GENERAL			66 494	66 494

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 191	2 495		5 686
Installations générales agencements aménagements divers		8 256	2 534		10 790
Matériel de transport		10 835	10 049		20 884
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 060	394		1 454
TOTAL		23 342	15 472		38 814
TOTAL GENERAL		23 342	15 472		38 814
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 495				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 534				
Matériel de transport	10 049				
Matériel de bureau informatique mobilier	394				
TOTAL	15 472				
TOTAL GENERAL	15 472				

ANNEXE

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

Etat des provisions**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	124	124	
Autres créances clients	5 336	5 336	
Personnel et comptes rattachés	1 639	1 639	
Divers état et autres collectivités publiques	425 780	425 780	
Débiteurs divers	42 012	42 012	
Charges constatées d'avance	4 465	4 465	
TOTAL	479 357	479 357	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	50	50		
Fournisseurs et comptes rattachés	38 445	38 445		
Personnel et comptes rattachés	1 212	1 212		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 303	42 303		
Autres dettes	50	50		
Produits constatés d'avance	535 159	535 159		
TOTAL	617 219	617 219		

Autres immobilisations incorporelles

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	1 539
Autres créances	467 480
Total	469 019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 524
Total	7 574

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 465
Total	4 465
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	535 159
Total	535 159

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
SNCF	246		
AQUITANIS - LOYER 01/2024	143		
SALUTERRE	4 076		
Total	4 465		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ADEME 2023-26	60 000		
DREETS 2023-25	87 500		
NVELLE AQUITAINE 06/23-05/25	40 000		
AQUITANIS 2023-25	20 000		
VRAC UNIVERSITE	1 250		
BDX METROPOLE 2023-25	14 000		
MIEUX MANGER POUR TOUS	98 842		
FONDATION CARASSO	15 620		
REGION AAP APCAL	28 725		
GIRONDE SSACIETE	18 367		
VRAC NATIONAL - MIEUX MANGER	85 230		
GIRONDE ACCLIMAT'ACTION	25 000		
VRAC NATIONAL AMI 2023	20 625		
FONDS INNOVATION 2022	20 000		
Total	535 159		

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subventions Bordeaux Métropole	21 000
Subventions Communes	46 301
Subventions Etat	93 095
Subventions Région	47 901
Subventions Réseau Vrac	21 705
Subventions Départements	67 633
Subventions Autres	38 714
Total	336 349

Effectif moyen

	Personnel salarié
Employés	9
Total	9

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 080 euros, décomposés de la manière suivante :

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

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE Capital social Nbre des actions ordinaires existantes Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes Nbre maximal d'actions futures à créer - par conversion d'obligations - par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS Chiffre d'affaires hors taxes Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Impôts sur les bénéfices Participation des salariés au titre de l'exercice Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Résultat distribué	74 704 25 602 22 487	114 389 72 460 67 958	146 732 29 844 23 214	191 472 -23 086 -37 272	229 190 34 146 18 674
RESULTAT PAR ACTION Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice Montant de la masse salariale de l'exercice Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	 49 339 12 399	 4 67 962 19 698	 8 159 143 41 680	 229 386 57 581	 229 571 49 350