



GS Conseils
Expertise comptable

Société d'Expertise Comptable

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables PACA

AGGREGO-TECH

6 RUE CHARLOUN RIEU

13090 AIX EN PROVENCE

Comptes annuels

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

AGGREGO-TECH

6 RUE CHARLOUN RIEU

13090 AIX EN PROVENCE

PROJET DE BILAN au 31/12/2023

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 et 10
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	11 à 13
- <i>Annexe</i>	14 à 20

GS CONSEILS EXPERTISE COMPTABLE

83 Boulevard de Saint Loup

13010 MARSEILLE

0626624273

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

AGGREGO-TECH
6 RUE CHARLOUN RIEU
13090 AIX EN PROVENCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	Euros
- Produits d'exploitation,	275 010 Euros
- Résultat net comptable,	Euros

Fait à MARSEILLE
Le 11/02/2024

Gilles SILVESTRO
Expert-comptable

Certifié conforme
Beatrice PENA
Présidente



Certifié conforme

Julio CARDOSO

Treasury



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
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						
	Installations techniques Matériel et outillage	3 587	3 264	323	1 557	1 234	79.26
	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	400		400	400		
	Total I	3 987	3 264	723	1 957	1 234	63.06
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 725		1 725		1 725	
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	41 620		41 620	11 599	30 021	258.83
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités						
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾						
	Total II	43 345		43 345	11 599	31 746	273.71
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	47 332	3 264	44 068	13 556	30 512	225.09

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
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				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	44 100	1 815	45 915	NS
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	19 978	45 915	65 892	143.51
	Situation nette (sous total)	24 122	44 100	19 978	45.30
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	24 122	44 100	19 978	45.30
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés				
	Total II				
	Provisions pour risques				
DETTES (1)	Provisions pour charges				
	Total III				
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 349	15 667	7 318	46.71
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 127	2 083	3 045	146.22
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	43 733	31 384	12 348	39.35
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 980	8 522	2 459	28.85
DETTES (1)	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	68 190	57 655	10 534	18.27
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	44 068	13 556	30 512	225.09

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

68 190

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

8 349

15 667

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						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	12	703	8	942	3 761	42.06
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	239	337	180	670	58 667	32.47
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	11	469	2	610	8 859	339.38
Utilisations des fonds dédiés			17	172	17 172	100.00
Autres produits	11	501	15	001	3 500	23.33
Total I	275	010	224	396	50 615	22.56
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	33	116	33	559	444	1.32
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	4	427	4	228	199	4.71
Salaires et traitements	195	517	200	858	5 341	2.66
Charges sociales	20	332	29	751	9 419	31.66
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1	234	1	608	374	23.26
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		0			0	
Total II	254	627	270	005	15 378	5.70
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	20	384	45	609	65 993	144.69

(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	776	305	471	154.19
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	776	305	471	154.19
2. Résultat financier (III-IV)	776	305	471	154.19
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	19 608	45 915	65 522	142.70
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	370		370	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	370		370	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	370		370	
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	275 380	224 396	50 985	22.72
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	255 402	270 310	14 908	5.52
5. EXCEDENT OU DEFICIT	19 978	45 915	65 892	143.51

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	44 100	1 815	45 915	N5
11000000 Report à nouveau(solde crédit)		1 815	1 815	100.00
11900000 Report à nouveau (solde débit)	44 100		44 100	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	19 978	45 915	65 892	143.51
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	24 122	44 100	19 978	45.30
TOTAL FONDS PROPRES	24 122	44 100	19 978	45.30
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	8 349	15 667	7 318	46.71
51200000 Banque		15 667	15 667	100.00
51210000 Caisse d'épargne	8 349		8 349	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 127	2 083	3 045	146.22
40100000 Fournisseurs	5 127	2 083	3 045	146.22
DETTES FISCALES ET SOCIALES	43 733	31 384	12 348	39.35
42100002 Cardoso solange	3 770	3 864	94	2.43
42100003 Pena camille	8 175	4 038	4 137	102.45
42100004 Ortiz rémi	10	980	970	98.97
42100005 Mkhtari siham née kebir		565	565	100.00
42100006 Kherouf rym		980	980	100.00
42100007 Meftah mariem née kebir	1 243	980	263	26.85
42100008 Varloud anthony		980	980	100.00
42100009 Ekici fadime		460	460	100.00
42100010 Alves cabreira da costa simoes		495	495	100.00
42100011 Artero christian		980	980	100.00
42100013 Martinez jean-bernard		1 522	1 522	100.00
42100014 Fournier sandy		567	567	100.00
42100015 Dago henri	1 052	680	371	54.62
42100016 Charrier lucas	1 227		1 227	
42100018 Deprun simon	1 131		1 131	
42100019 Címato aurélie	1 448		1 448	
42100021 Boy guillaume	1 295		1 295	
42100022 Soubias marion	1 213		1 213	
42100023 De abreu muriel	1 288		1 288	
42100024 Pena faustine	1 376		1 376	
42100025 Sanchez quentin	1 022		1 022	
42500002 Ndf cardoso solange	187	187		
42500003 Ndf camille pena	52	52		
42700000 Personnel oppositions	251		251	
42820000 Dettes prov. congés à payer	6 042	3 622	2 419	66.79
43100000 Sécurité sociale	5 034	4 618	416	9.01
43702000 Mutex	221	312	90	28.92
43702100 Harmonie mutuelle	259	97	162	167.38
43703000 Ag2r	3 937	1 025	2 912	283.93
43820000 Chges sociales congés à payer	1 395	1 481	86	5.80
44173000 Subventions deets		568	568	100.00
44210000 Etat pas dsn	90	82	8	9.76
44863000 Contribution unification	2 015	2 248	233	10.36

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
AUTRES DETTES	10 980	8 522	2 459	28.85
46720000 Solange cardoso	2 500	2 500		
46730000 Pena camille	2 500	2 500		
46740000 Cardoso graziella	1 665		1 665	
46860000 Charges à payer	4 315	3 522	794	22.53
TOTAL DETTES	68 190	57 655	10 534	18.27
TOTAL GENERAL	44 068	13 556	30 512	225.09

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	12 703	8 942	3 761	42.06
70600000 Prestations de services	12 703	8 942	3 761	42.06
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	239 337	180 670	58 667	32.47
74000001 Subvention ddets aci	5 000	29 467	24 467	83.03
74000002 Subventions cd13 brsa	12 698	11 600	1 098	9.47
74000003 Subventions asp rqth		3 965	3 965	100.00
74000004 Subventions deets aci	164 750	109 674	55 075	50.22
74000006 Sub. métropole aix-mp	30 000	25 964	4 036	15.54
74000007 Métropole atelier cv	20 000		20 000	
74000008 Asp cui	6 889		6 889	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	11 469	2 610	8 859	339.38
79100000 Transf charges d'exploitation	11 469	2 610	8 859	339.38
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES		17 172	17 172	100.00
78950000 Utilisation des fonds dédiés		17 172	17 172	100.00
AUTRES PRODUITS	11 501	15 001	3 500	23.33
75800000 Prodt divers gestion courante	1	1	0	23.66
75810000 Fondation d'entreprise ag2r		15 000	15 000	100.00
75820000 Fondation vinci	11 500		11 500	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	275 010	224 396	50 615	22.56
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	33 116	33 559	444	1.32
60400000 Achats d'études et prestation	1 260		1 260	
60630000 Fournit entretien petit équipt	35	660	625	94.71
60640000 Fournitures administratives		34	34	100.00
61320000 Locations immobilières	5 238	4 989	249	4.99
61350001 Locations ordinateur hornetwor	5 878	6 262	384	6.14
61350002 Locations mobilières toshiba	2 033	3 195	1 162	36.38
61400000 Charges locatives et copropr.	600	600		
61550000 Sur biens mobiliers		150	150	100.00
61560000 Maintenance	921	1 463	542	37.07
61600000 Primes d'assurances	970	912	58	6.41
62260000 Honoraires expert-comptable	7 880	7 692	188	2.45
62261000 Honoraires cac	3 000	3 000		
62510000 Voyages et déplacements	324	295	29	9.98
62570000 Réceptions		58	58	100.00
62600000 Frais postaux et de télécomm.	2 877	2 797	79	2.84
62700000 Services bancaires et assimilé	2 071	1 269	803	63.30
62810000 Concours divers (cotisations.)	30	185	155	83.78
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 427	4 228	199	4.71
63330000 Format professionnelle continu	4 427	4 228	199	4.71
SALAIRES ET TRAITEMENTS	195 517	200 858	5 341	2.66
64110000 Salaires, appointements	191 916	197 236	5 320	2.70
64120000 Congés payés	2 419	3 622	1 203	33.21
64143000 Indemnités de ruptures conv.	1 182		1 182	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES SOCIALES	20 332	29 751	9 419	31.66
64510000 Cotisations à l'urssaf	13 269	18 989	5 720	30.12
64520000 Cotisations aux mutuelles	439	819	380	46.35
64521000 Cotisations prévoyance	1 351	1 479	128	8.64
64530000 Cotisation caisses de retraite	2 904	4 238	1 334	31.48
64550000 Charges sur congés payés	86	1 481	1 567	105.80
64750000 Médecine du travail, pharmacie	2 454	2 744	290	10.58
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 234	1 608	374	23.26
68112000 Dot. amort. immob corporelles	1 234	1 608	374	23.26
AUTRES CHARGES	0		0	
65800000 Chge diverse gestion courante	0		0	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	254 627	270 005	15 378	5.70
RESULTAT D'EXPLOITATION	20 384	45 609	65 993	144.69
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	776	305	471	154.19
66160000 Intér banc, et opérat.financem	776	305	471	154.19
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	776	305	471	154.19
RESULTAT FINANCIER	776	305	471	154.19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	19 608	45 915	65 522	142.70
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	370		370	
77180000 Dons	370		370	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	370		370	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	370		370	
TOTAL DES PRODUITS	275 380	224 396	50 985	22.72
TOTAL DES CHARGES	255 402	270 310	14 908	5.52
EXCEDENT OU DEFICIT	19 978	45 915	65 892	143.51

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
44172000 Organisme cd13			6 349.20
03/02/2023 OD Cd13 iae 2023	12 698.40		
21/04/2023 BNP Depart. des bouches du rhone		6 349.20	
44173000 Subventions dects			2 759.73
15/12/2023 OD Asp dects regul 01-02-10.2023	2 759.73		
44174000 Subvention d'exploitation asp			11 500.00
31/12/2023 OD Fdi 2023	11 500.00		
44174300 Asp cui			808.71
09/11/2023 OD Asp cui regul 10/2023		89.85	
17/11/2023 OD Asp cui 11/2023	898.56		
44175000 Sub. metropole aix-mp			16 800.00
01/01/2023 AN S.a.n.	6 800.00		
11/05/2023 OD Aix metropole aci	30 000.00		
11/05/2023 OD Metropole atelier cv mq notif	20 000.00		
12/06/2023 BNP Metropole atelier cv/mq atrib		16 000.00	
05/09/2023 BNP Aix marseille provence bp		24 000.00	
46870000 Produits à recevoir			3 396.12
31/12/2023 OD Uniformation	3 396.12		
COMPTES DE PASSIF			
42820000 Dettes prov. congés à payer			6 041.77
31/12/2023 OD Prov cp au 31/12/2023		6 041.77	
43820000 Chges sociales congés à payer			1 395.41
31/12/2023 OD Prov ch/cp au 31/12/2023		1 395.41	
44863000 Contribution uniformation			2 015.14
31/12/2023 OD Uniformation 2023		2 015.14	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
46860000 Charges à payer			4 315.33
31/12/2023 OD Franfinance 11.2023		631.84	
31/12/2023 OD Fact auditeurs et associés		3 000.00	
31/12/2023 OD Franfinance 12.2023		521.83	
31/12/2023 OD Maif 11.2023		80.83	
31/12/2023 OD Maif 12.2023		80.83	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77180000 Dons			370.00
11/01/2023 BNP Lemonway sas		200.00	
28/06/2023 BNP Lemonway sas		170.00	

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a débuté son activité tardivement en 2021 ce qui a généré notamment un indu, concernant une subvention obtenue auprès de la Métropole d'AIX.

Les effets de cet indu ont encore eu un impact négatif en 2023 d'un point de vue de la trésorerie car l'association a débuté l'année avec un découvert bancaire de 15 666.82€.

Les acteurs principaux de l'association débutent dans les chantiers d'insertion. Un temps d'adaptation est nécessaire pour mettre en place et stabiliser l'association.

L'année 2023 a permis malgré tout d'opérer une réorganisation en profondeur du personnel dit permanent avec une diminution des effectifs et la renégociation de contrat de travail.

Le poste d'encadrant technique a été financé contrairement aux précédents encadrants.

Malgré les difficultés financières encore présentes, les perspectives sont encourageantes.

Toute l'association se sent concernée et des réunions ont lieu fréquemment afin de trouver des solutions pour assainir un peu plus la situation financière.

Il a été ouvert un compte Dailly qui est jusqu'à présent maîtrisé et utilisé avec parcimonie. Pour ce faire l'association a changé de partenaire financier et a opté pour la Caisse d'Epargne Provence Alpes Corse.

- 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.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	745		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 842		
TOTAL	3 587		
Prêts, autres immobilisations financières	400		
TOTAL	400		
TOTAL GENERAL	3 987		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			745	745
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 842	2 842
TOTAL			3 587	3 587
Prêts, autres immobilisations financières			400	400
TOTAL			400	400
TOTAL GENERAL			3 987	3 987

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	235	187		422
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 795	1 047		2 842
TOTAL	2 030	1 234		3 264
TOTAL GENERAL	2 030	1 234		3 264

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	187				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 047				
TOTAL	1 234				
TOTAL GENERAL	1 234				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	1 815		45 915	91 830	44 100-
Excédent ou déficit de l'exercice	45 915-		65 892		19 978
Situation nette	44 100-		111 807	91 829	24 122-
TOTAL I	44 100-		111 807	91 830	24 122-

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

Néant

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	400	400	
Autres créances clients	1 725	1 725	
Personnel et comptes rattachés	6	6	
Divers état et autres collectivités publiques	38 218	38 218	
Débiteurs divers	3 396	3 396	
TOTAL	43 745	43 745	

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	8 349	8 349		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 127	5 127		
Personnel et comptes rattachés	30 781	30 781		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 846	10 846		
Autres impôts taxes et assimilés	2 105	2 105		
Autres dettes	10 980	10 980		
TOTAL	68 190	68 190		

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	41 614
Total	41 614

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	9 452
Autres dettes	4 315
Total	13 768

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Subventions d'équipement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

Engagement en matière de pensions et retraites

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

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

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières