

Société ASSOCIATION SAVOIR REUSSIR

50 BOULEVARD VIALA

13015 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS au 31/08/2023

	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 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 17

BNS CONSEIL
13 CHEMIN DU PASSET

13016 MARSEILLE
04 91 82 12 93

RAPPORT D'EXAMEN DES COMPTES ANNUELS

Conformément à la mission qui nous a été confiée par la direction, nous avons effectué un examen limité des comptes annuels de

Société ASSOCIATION SAVOIR REUSSIR
50 BOULEVARD VIALA
13015 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Ces comptes ont été préparés sous la responsabilité de la direction. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

Nous avons effectué cet examen conformément aux dispositions de la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission d'examen limité des comptes.

Cette norme requiert la mise en oeuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en oeuvre des procédures analytiques et à obtenir de la direction les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments qui nous conduisent à considérer que les comptes ne sont pas établis, dans tous leurs aspects significatifs, conformément au référentiel comptable qui leur est applicable.

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

- Total du bilan,	333 936 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	55 958 Euros

Fait à MARSEILLE
Le 15/04/2025

BENNEZZAR Wacila
Collabratrice

Samir BACHA
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 20	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	75 968	57 121	18 847	24 419	5 572	22.82
	Installations techniques Matériel et outillage	162 296	120 018	42 278	53 304	11 026	20.69
	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						
	Total I	238 264	177 140	61 125	77 723	16 598	21.36
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	13 548		13 548	6 497	7 051	108.53
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	259 264		259 264	197 543	61 721	31.24
	Charges constatées d'avance (2)				335	335	100.00
	Total II	272 811		272 811	204 374	68 437	33.49
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)	511 075	177 140	333 936	282 097	51 839	18.38

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2023	12	Exercice N-1 31/08/2022	20	Ecart N / N-1	
		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	161	355	121	399	39 956	32.91
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	55	958	39	956	16 002	40.05
	Situation nette (sous total)	217	313	161	355	55 958	34.68
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement	7	118			7 118	
	Provisions réglementées						
	Total I	224	431	161	355	63 076	39.09
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés						
	Total II						
	Provisions pour risques						
DETTE (I)	Provisions pour charges						
	Total III						
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
DETTE (I)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	17	462	27	697	10 235	36.96
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	87	913	88	914	1 001	1.13
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	3	931	3	931		
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance		200		200		
	Total IV	109	505	120	742	11 237	9.31
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		333	936	282	097	51 839	18.38

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2023 12	31/08/2022 20	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	542 065	672 642	130 577	19.41
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	427 463	623 194	195 731	31.41
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	15 023		15 023	
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	15 770	99 837	84 068	84.20
Total I	1 000 321	1 395 673	395 352	28.33
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	100 155	132 835	32 680	24.60
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	51 643	44 479	7 164	16.11
Salaires et traitements	607 058	901 039	293 981	32.63
Charges sociales	160 214	249 730	89 516	35.85
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	18 551	30 193	11 642	38.56
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	475	205	269	131.18
Total II	938 096	1 358 482	420 386	30.95
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	62 225	37 191	25 034	67.31

(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	
	31/08/2023 12	31/08/2022 20	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		42	42	100.00
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		42	42	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	271	624	353	56.61
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	271	624	353	56.61
2. Résultat financier (III-IV)	271	582	311	53.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	61 955	36 609	25 345	69.23
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		13 532	13 532	100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V		13 532	13 532	100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 997	10 186	4 189	41.13
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	5 997	10 186	4 189	41.13
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	5 997	3 346	9 343	279.19
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 000 321	1 409 247	408 926	29.02
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	944 363	1 369 291	424 928	31.03
5. EXCEDENT OU DEFICIT	55 958	39 956	16 002	40.05

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 20	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONSTRUCTIONS	18 847	24 419	5 572	22.82
21300000 CONSTRUCTIONS	75 968	75 968		
28130000 CONSTRUCTIONS	57 121	51 549	5 572	10.81
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	42 278	53 304	11 026	20.69
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	4 941	2 988	1 953	65.35
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	3 350	3 350		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	60 363	60 363		
21831000 MATÉRIEL PHYSIQUE CHIMIE	37 373	37 373		
21840000 MOBILIER	39 571	39 571		
21850000 LIVRES SCOLAIRES	16 698	16 698		
28181000 AMORTISSEMENT ITMOI	1 982	1 659	323	19.47
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORTS	2 641	1 971	670	33.99
28183000 AMORT MATÉRIEL BUREAU ET INFO	49 925	44 255	5 670	12.81
28183100 AMORT MATÉRIEL PHYSIQUE CHIMIE	32 776	30 548	2 228	7.29
28184000 AMORT MOBILIER	15 997	11 909	4 088	34.32
28185000 AMORT LIVRES SCOLAIRES	16 698	16 698		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	61 125	77 723	16 598	21.36
AUTRES	13 548	6 497	7 051	108.53
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	10 278	3 300	6 978	211.45
42100114 PERSONNEL : RÉMUNÉRATIONS DÛES	20		20	
42100320 KECIR ZAHRA	394		394	
42101200 BENYAHA	1 083	1 083		
42103700 HIDRI DJAMILA	573	573		
42104000 DBARA SARAH		1 541	1 541	100.00
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	1 200		1 200	
DISPONIBILITES	259 264	197 543	61 721	31.24
51200000 BANQUE POSTALE	18 472	10 160	8 312	81.81
51220000 LCL	85 723	160 583	74 860	46.62
51230000 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	10 213	10 213		
51230100 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE CPTE ADMINIST	109 366	6 212	103 154	NS
53000000 CAISSE	35 489	10 375	25 114	242.08
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		335	335	100.00
48600000 CHARGE A PAYER		335	335	100.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	272 811	204 374	68 437	33.49
TOTAL GENERAL	333 936	282 097	51 839	18.38

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 20	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	161 355	121 399	39 956	32.91
11000000 REPORT À NOUVEAU	161 355	121 399	39 956	32.91
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	55 958	39 956	16 002	40.05
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	217 313	161 355	55 958	34.68
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	7 118		7 118	
13100000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENT	7 118		7 118	
TOTAL FONDS PROPRES	224 431	161 355	63 076	39.09
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	17 462	27 697	10 235	36.96
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	17 462	27 697	10 235	36.96
DETTES FISCALES ET SOCIALES	87 913	88 914	1 001	1.13
42100100 YOUSFI YOUNES		4 475	4 475	100.00
42100110 SAID HAOUTHY NASSUR	2 373	2 011	362	17.98
42100120 MMADI MOUABAD	682	655	26	4.03
42100131 AMROUCHE SOUAD	636		636	
42100150 DJAFFAR KIMBERLEY	780		780	
42100300 MENIRI SALIMA	879		879	
42100310 SAOUCHI IMEN	1 400		1 400	
42100400 CHATER MAHBOUBA	1 345		1 345	
42101100 AYADI IMEN	430		430	
42101400 NOUALI YACINE	2 065		2 065	
42101500 BENNADJI OMAR	12		12	
42101600 HAMDADI HANAN		1 312	1 312	100.00
42101800 BENDAMACHE SOFIA	1 750		1 750	
42102000 HANNOUF RADIA	12		12	
42102300 RUIZ ALEXIS	602		602	
42102500 MSA FATOUMIA	1 365		1 365	
42103300 MABROUKI BELQIS	404		404	
42103500 AUFFRET CORINE	1 146		1 146	
42103900 MESTAR Wafa	491	491		
42104100 NAYA NADIA	1 368		1 368	
42104400 ZITOUNI ALI	780		780	
42104600 SI MOHAMMED SAID	1 345		1 345	
42104900 ROCHDI Djamila	252		252	
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	8 100	10 370	2 270	21.89
43702000 HUMANIS PRÉVOYANCE	9 053	1 037	8 017	773.41
43708000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	157	157		
43730000 CAISSES DE RETRAITES ET PREVOY	1 651	6 959	5 308	76.28
43750000 MUTUELLE	470	470		
43780100 GIMS		9 680	9 680	100.00
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	56	88	32	36.22
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	43 771	46 672	2 901	6.22
44863000 FORMATION CONTINUE CIF CDD	4 537	4 537		

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2023	12	31/08/2022	20	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	542 065		672 642		130 577	19.41
70610000 FRAIS DE SCOLARITÉ	541 690		637 988		96 298	15.09
70610100 FRAIS DE DOSSIER	25		33 226		33 251	100.08
70620000 FRAIS DE CANDIDATURE	400		1 428		1 028	71.99
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	427 463		623 194		195 731	31.41
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	37 888		614 217		576 329	93.83
74000002 DDFIP ALPES MARITIMES	119 886				119 886	
74000004 SUB REGION PART PERSONNEL	40 022				40 022	
74000006 DRFIP CUI	8 959				8 959	
74000007 SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT	220 707				220 707	
74000100 TAXE D'APPRENTISSAGE			8 977		8 977	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	15 023				15 023	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	15 023				15 023	
AUTRES PRODUITS	15 770		99 837		84 068	84.20
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	111		155		44	28.27
75820000 DONS REÇUS	15 658		99 682		84 024	84.29
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 000 321		1 395 673		395 352	28.33
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	100 155		132 835		32 680	24.60
60500000 ACHATS DE MATERIELS EQMT TRV	668		733		65	8.93
60510000 ACHAT DE MATERIELS HORS CONTRA	3 042				3 042	
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	779		5 536		4 757	85.93
60630001 FOURNITURES CANTINE	196				196	
60631000 FOURNITU ENT PETIT EQUI HORS C	1 727				1 727	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 234		3 920		2 686	68.53
60640100 FOURNITURES ADMINISTRIVE HC	3 136				3 136	
60641000 FOURNITURES SVT			279		279	100.00
60642000 MATÉRIELS EPS	795		79		717	912.42
60643000 FOURNITURES ART PLASTIQUE	52				52	
60644000 MATERIEL PHYSIQUE	254				254	
60650000 PETITS LOGICIELS	1 417		8 711		7 294	83.73
60651000 PETITS LOGICIELS HORS CONTRAT	6 455				6 455	
60661000 LIVRES CDI	271		10 084		9 813	97.31
60661100 LIVRES CDI HORS CONTRAT	1 236				1 236	
61300000 LOCATIONS	1 696		12 860		11 164	86.81
61301000 LOCATION HORS CONTRAT	7 726				7 726	
61310000 LOCATION TPE	152		796		644	80.91
61311000 LOCATION TPE HORS CONTRAT	692				692	
61500000 ENTRETIENS ET RÉPARATIONS	225		763		538	70.55
61510000 ENTRETIEN ET REPARATION HORS C	1 023				1 023	
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS			22 500		22 500	100.00
61630000 ASSURANCE- TRANSPORT	334		3 242		2 908	89.70
61631000 ASSURANCE TRANSPORT HORS CONTR	1 522				1 522	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	75		1		74	NS
61810100 DOCUMENTATION GENERALE HORS C	118				118	
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	90				90	
61851000 FRAIS DE COLLOQUES HORS CONTR	410				410	
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP	216				216	
62100010 MARSEILLE PASSIONS ECHECS	222				222	
62100200 ROMAIN DALLIER			6 650		6 650	100.00
62100800 VIS COMIKA			3 120		3 120	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2023 12	31/08/2022 20	Euros	%
62260000	HONORAIRES	2 834	18 795	15 960	84.92
62261000	HONORAIRES HORS CONTRAT	12 912		12 912	
62300000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	199	334	136	40.56
62310000	PUBLICITE PUBLICATION HORS CON	905		905	
62340000	CADEAUX	105	1 459	1 354	92.83
62341000	CADEAUX HORS CONTRAT	476		476	
62370000	PUBLICATIONS	6	1 300	1 294	99.52
62371000	PUBLICATION HORS CONTRAT	28		28	
62500000	DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO	393	10 756	10 363	96.35
62501000	DEPLACEMENT MISSION REP HORS C	1 788		1 788	
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT	380	2 209	1 829	82.79
62511000	FRAIS DE DEPLACEMENT HORS C	1 732		1 732	
62520000	SORT LIGUISTIQUES SORT ENFA	6 202	13 009	6 807	52.33
62521000	SORTIE ENFANTS HORS CONTRAT	28 253		28 253	
62570000	RECEPTIONS	867		867	
62571000	RECEPTION HORS CONTRAT	4 817		4 817	
62600000	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM.	214	1 923	1 708	88.85
62610000	FRAIS POSTAUX ET TEL HORS COM	977		977	
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	547	3 778	3 231	85.52
62710000	SERVICES BANCAIRES HORS CONTRA	2 493		2 493	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		51 643	44 479	7 164	16.11
63100000	TAXE D'APPRENTISSAGE		509	509	100.00
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	7 536	38 233	30 697	80.29
63111000	TAXE SUR LES SALAIRES HORS CON	34 329		34 329	
63330000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	1 760	5 737	3 977	69.32
63331000	FORMATION PROF HORS CONTRAT	8 019		8 019	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		607 058	901 039	293 981	32.63
64110000	SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE B	102 514	848 616	746 102	87.92
64111000	SALAIRE ET APPOINTEMENT HORS C	482 643		482 643	
64120000	CONGES PAYES		4 173	4 173	100.00
64140000	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	399	352	751	213.35
64140300	EL NABRAWY SOUOUR		830	830	100.00
64140370	DJAOUEL YANIS	723	340	383	112.65
64140400	HOCINI SABRINA	2 866	3 729	863	23.14
64140600	INDEMNISATION KEBDANI EL BEKAI	900	1 000	100	10.00
64140700	INDEMNISATION DAHMANE NORA	300		300	
64140900	INDEMNITÉ BENDAOUD DJAMILA	1 776		1 776	
64141000	INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE		23 175	23 175	100.00
64141200	BENYOUNES LILA	921		921	
64141400	ALLOUANI	533	2 921	2 388	81.75
64141600	IKAN ABDELHAFID	4 881	1 692	3 189	188.48
64141700	MOUAOUYA SIDI AHMED	640	2 833	2 193	77.41
64141800	SAHBAOUI	878		878	
64141900	NGAZOU BILEL		120	120	100.00
64142000	HIDRI BASSEM	1 876	2 640	764	28.94
64142100	BOUAKEUL	552		552	
64142300	TIGHADOUINI NOUREDDINE		1 856	1 856	100.00
64142500	BENDAHDANE MUSTAPHA	743	2 111	1 368	64.80
64143000	SELLE DEBORAH	704	1 124	420	37.37
64143100	TIGHADOUINI SIHEM		1 391	1 391	100.00
64143300	AMMOURI	210		210	
64143600	KHADRI	709	1 616	907	56.13
64144000	INDEMNITÉ RUPTURE CONVENTIONNE	1 007	6 247	5 241	83.88

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2023 12		31/08/2022 20		Euros	%
64144010 COMTE HASSINA	326		619		293	47.33
64144700 BENATIG MOURAD	468		1 020		552	54.12
64145100 BELGHAOUTI AHMED	1 287		980		307	31.33
CHARGES SOCIALES	160 214		249 730		89 516	35.85
64510000 COTISATIONS URSSAF	21 599		154 562		132 963	86.03
64511000 COTISATIONS URSSAF HORS CONTR	98 397				98 397	
64520000 COTISATIONS PATRO PREVOYANCE	1 066		2 793		1 727	61.84
64521000 COTISATION PATRO PREV HORS CON	4 855				4 855	
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	4 933		46 521		41 587	89.40
64531000 COTISATIONS PATRO HORS CONTRAT	22 474				22 474	
64540000 COTISATIONS ASSEDIC			35 591		35 591	100.00
64550000 COTISATIONS APRIL MUTUELLE	329				329	
64551000 COT PATRONALE MUTUELLE HORS C	1 500				1 500	
64580000 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO			4 762		4 762	100.00
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES			1 211		1 211	100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	911		6 711		5 801	86.43
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL HORS CONTR	4 149				4 149	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	18 551		30 193		11 642	38.56
68120000 DOTAT. AUX AMORT. CHARG. EXPLO	3 319		30 193		26 874	89.01
68121000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENT HC	15 231				15 231	
AUTRES CHARGES	475		205		269	131.18
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	475		205		269	131.18
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	938 096		1 358 482		420 386	30.95
RESULTAT D'EXPLOITATION	62 225		37 191		25 034	67.31
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES			42		42	100.00
76820000 INTÉRÊTS CRÉDITEURS			42		42	100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			42		42	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	271		624		353	56.61
66100000 CHARGES D'INTERETS	271		624		353	56.61
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	271		624		353	56.61
RESULTAT FINANCIER	271		582		311	53.47
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	61 955		36 609		25 345	69.23
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			13 532		13 532	100.00
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			386		386	100.00
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE			13 146		13 146	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			13 532		13 532	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	5 997		10 186		4 189	41.13
67110000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	384		5 515		5 131	93.04
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA	5 613		4 671		942	20.17

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2023 12	31/08/2022 20	Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 997	10 186	4 189	41.13
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 997	3 346	9 343	279.19
TOTAL DES PRODUITS	1 000 321	1 409 247	408 926	29.02
TOTAL DES CHARGES	944 363	1 369 291	424 928	31.03
EXCEDENT OU DEFICIT	55 958	39 956	16 002	40.05

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Composition du capital social	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Evaluation des valeurs mobilières de placement	15
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	16
Subventions d'équipement	16
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	16
Montant des engagements financiers	16
Informations en matière de crédit bail	16
Engagement en matière de pensions et retraites	16
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Valeurs mobilières	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

- 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 01/09/2022 au 31/08/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	75 968		
Installations générales agencements aménagements divers	2 988		1 953
Matériel de transport	3 350		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	137 308		
Emballages récupérables et divers	16 698		
TOTAL	236 312		1 953
TOTAL GENERAL	236 312		1 953

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			75 968	75 968
Installations générales agencements aménagements divers			4 941	4 941
Matériel de transport			3 350	3 350
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			137 308	137 308
Emballages récupérables et divers			16 698	16 698
TOTAL			238 264	238 264
TOTAL GENERAL			238 264	238 264

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre		51 549	5 572		57 121
Installations générales agencements aménagements divers		1 659	323		1 982
Matériel de transport		1 971	670		2 641
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		86 712	11 986		98 698
Emballages récupérables et divers		16 698			16 698
TOTAL		158 589	18 551		177 140
TOTAL GENERAL		158 589	18 551		177 140
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	5 572				
Instal.générales agenc.aménag.divers	323				
Matériel de transport	670				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 986				
TOTAL	18 551				
TOTAL GENERAL	18 551				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	3 270	3 270	
Débiteurs divers	10 278	10 278	
TOTAL	13 548	13 548	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	17 462	17 462		
Personnel et comptes rattachés	20 117	20 117		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 432	19 432		
Autres impôts taxes et assimilés	48 364	48 364		
Autres dettes	3 931	3 931		
Produits constatés d'avance	200	200		
TOTAL	109 505	109 505		

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	48 308
Total	48 308

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	200
Total	200

Subventions d'équipement

- 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 01/09/2022 au 31/08/2023

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières