

Société ASSOCIATION SAVOIR REUSSIR

50 BOULEVARD VIALA

13015 MARSEILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2021 au 31/08/2022

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MARSEILLE

Le 27/10/2023

BENNEZZAR Wacila

Collabratrice

Samir BACHA

Expert-Comptable

BNS CONSEIL

13 CHEMIN DU PASSET

13016 MARSEILLE

04 91 82 12 93

Société ASSOCIATION SAVOIR REUSSIR

50 BOULEVARD VIALA

13015 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS au 31/08/2022

	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 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe</i>	11 à 15

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 01/01/2021 au 31/08/2022.

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,	282 097 Euros
- Produits d'exploitation,	1 395 673 Euros
- Résultat net comptable,	39 956 Euros

Fait à MARSEILLE
Le 02/06/2023

BENNEZZAR Wacila
Collabratrice

Samir BACHA
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2022 20			Exercice N-1 31/12/2020 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						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	75 968	51 549	24 419	33 699	9 280	27.54
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	160 343	107 040	53 304	72 874	19 570	26.85
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total I		236 312	158 589	77 723	106 573	28 850	27.07
Comptes de liaison Total II							
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	6 497		6 497	4 383	2 114	48.22
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	197 543		197 543	147 279	50 264	34.13
	Charges constatées d'avance (3)	335		335	314	649	206.63
	Total III	204 374		204 374	151 347	53 027	35.04
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		440 686	158 589	282 097	257 920	24 177	9.37

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2022	2031/12/2020	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	121 399	183 937	62 538	34.00
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	39 956	62 538	102 494	163.89
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	161 355	121 399	39 956	32.91	
	Comptes de liaison				
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		19 710	19 710	100.00
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 697	51 716	24 019	46.44
	Dettes fiscales et sociales	88 914	61 165	27 749	45.37
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 931	3 931		
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	200		200	
	Total IV	120 742	136 521	15 779	11.56
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	282 097	257 920	24 177	9.37

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

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

120 542

136 521

19 710

Dossier N° SB0338 en Euros.

Mission d'examen - Voir le rapport d'Expert Comptable

BNS CONSEIL

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	20	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	672	642	319	809	352 833	110.33
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	623	194	214	790	408 404	190.14
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2	832	2 832	100.00
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	99	837	77	959	21 878	28.06
Total I	1 395	673	615	390	780 283	126.79
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1	417	1 417	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	132	835	144	689	11 854	8.19
Impôts, taxes et versements assimilés	44	479	4	537	39 942	880.37
Salaires et traitements	901	039	409	017	492 022	120.29
Charges sociales	249	730	106	512	143 218	134.46
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	30	193	11	504	18 689	162.46
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)		205		60	145	243.00
Total II	1 358	482	677	736	680 745	100.44
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	37	191	62	346	99 537	159.65
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(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	
	31/08/2022 20	31/12/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	42	70	28	39.86
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	42	70	28	39.86
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	624		624	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	624		624	
2. Résultat financier (V-VI)	582	70	652	930.24
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	36 609	62 276	98 886	158.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 532		13 532	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	13 532		13 532	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 186	262	9 924	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	10 186	262	9 924	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 346	262	3 608	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 409 247	615 460	793 787	128.97
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 369 291	677 998	691 294	101.96
Solde intermédiaire	39 956	62 538	102 494	163.89
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	39 956	62 538	102 494	163.89

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2022 20		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
CONSTRUCTIONS	24 419		33 699		9 280	27.54
21300000 CONSTRUCTIONS	75 968		75 968			
28130000 CONSTRUCTIONS	51 549		42 269		9 280	21.95
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 304		72 874		19 570	26.85
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	2 988		2 988			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	3 350		3 350			
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	60 363		59 020		1 343	2.28
21831000 MATÉRIEL PHYSIQUE CHIMIE	37 373		37 373			
21840000 MOBILIER	39 571		39 571			
21850000 LIVRES SCOLAIRES	16 698		16 698			
28181000 AMORTISSEMENT ITMOI	1 659		1 161		498	42.89
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORTS	1 971		854		1 117	130.80
28183000 AMORT MATÉRIEL BUREAU ET INFO	44 255		35 516		8 739	24.61
28183100 AMORT MATÉRIEL PHYSIQUE CHIMIE	30 548		26 837		3 711	13.83
28184000 AMORT MOBILIER	11 909		5 061		6 848	135.31
28185000 AMORT LIVRES SCOLAIRES	16 698		16 698			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	77 723		106 573		28 850	27.07
AUTRES CREANCES	6 497		4 383		2 114	48.22
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	3 300		3 300			
42101200 BENYAHIA ZOHEIR	1 083		1 083			
42103700 HIDRI DJAMILA	573				573	
42104000 DBARA SARAH	1 541				1 541	
DISPONIBILITES	197 543		147 279		50 264	34.13
51200000 BANQUE POSTALE	10 160		741		9 419	NS
51220000 LCL	160 583		125 951		34 632	27.50
51230000 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	10 213		20 171		9 958	49.37
51230100 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE CPTE ADMINIST	6 212				6 212	
53000000 CAISSE	10 375		416		9 959	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	335		314		649	206.63
48600000 CHARGE A PAYER	335		314		649	206.63
TOTAL ACTIF CIRCULANT	204 374		151 347		53 027	35.04
TOTAL GENERAL	282 097		257 920		24 177	9.37

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2022 20	31/12/2020 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	121 399	183 937	62 538	34.00
11000000 REPORT À NOUVEAU	121 399	183 937	62 538	34.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	39 956	62 538	102 494	163.89
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	161 355	121 399	39 956	32.91
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		19 710	19 710	100.00
51230100 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE CPTE ADMINIST		19 710	19 710	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	27 697	51 716	24 019	46.44
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	27 697	51 716	24 019	46.44
DETTES FISCALES ET SOCIALES	88 914	61 165	27 749	45.37
42100000 PERSONNEL : RÉMUNÉRATIONS DÛES		1 335	1 335	100.00
42100100 YOUSFI YOUNES	4 475		4 475	
42100110 SAID HAOUTHY NASSUR	2 011		2 011	
42100120 MMADI MOUABAD	655		655	
42101600 HAMDADI HANAN	1 312		1 312	
42103900 MESTAR WAFÀ	491		491	
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P		4 173	4 173	100.00
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	10 370	27 054	16 684	61.67
43702000 HUMANIS PRÉVOYANCE	1 037	2 581	1 545	59.84
43708000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	157	157		
43730000 CAISSES DE RETRAITES ET PREVOY	6 959	4 244	2 715	63.96
43750000 MUTUELLE	470	397	73	18.43
43780100 GIMS	9 680	5 421	4 259	78.56
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA		1 211	1 211	100.00
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	88	297	209	70.43
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	46 672	9 758	36 914	378.31
44863000 FORMATION CONTINUE CIF CDD	4 537	4 537		
AUTRES DETTES	3 931	3 931		
46700000 PRET HASSIBA TLILI	3 931	3 931		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	200		200	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	200		200	
TOTAL DETTES	120 742	136 521	15 779	11.56
TOTAL GENERAL	282 097	257 920	24 177	9.37

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022 20		31/12/2020 12		Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	672	642	319	809	352 833	110.33
70610000 FRAIS DE SCOLARITÉ	637	988	305	234	332 754	109.02
70610100 LIVRES ET DUPLICATIONS	33	226	12	620	20 606	163.28
70620000 FRAIS DE CANDIDATURE	1	428	1	505	77	5.12
70630000 SORTIE SCOLAIRE			450		450	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	623	194	214	790	408 404	190.14
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	614	217	214	790	399 427	185.96
74000100 TAXE D'APPRENTISSAGE	8	977			8 977	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			2	832	2 832	100.00
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.			2	832	2 832	100.00
AUTRES PRODUITS	99	837	77	959	21 878	28.06
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	155		461		306	66.42
75820000 DONS REÇUS	99	682	77	498	22 184	28.63
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 395	673	615	390	780 283	126.79
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS			1	417	1 417	100.00
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES			1	417	1 417	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	132	835	144	689	11 854	8.19
60500000 ACHATS DE MATERIELS EQMT TRV	733		1 683		950	56.45
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	5	536	16	754	11 219	66.96
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3	920	2	362	1 558	65.98
60641000 FOURNITURES SVT	279		3 429		3 149	91.85
60642000 MATÉRIELS EPS	79		225		146	65.10
60644000 MATERIEL PHYSIQUE			632		632	100.00
60650000 PETITS LOGICIELS	8	711	14	402	5 692	39.52
60660000 MANUELS SCOLAIRES			20	357	20 357	100.00
60661000 LIVRES CDI	10	084	944		9 140	968.01
61300000 LOCATIONS	12	860	8	652	4 208	48.63
61310000 LOCATION TPE	796		461		335	72.73
61500000 ENTRETIENS ET RÉPARATIONS	763		3 960		3 197	80.74
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS	22	500	14	550	7 950	54.64
61630000 ASSURANCE- TRANSPORT	3	242	1	815	1 427	78.61
61680000 AUTRES ASSURANCES			333		333	100.00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1		54		53	98.17
61811000 CONCOURS			332		332	100.00
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP			1	960	1 960	100.00
62100200 ROMAIN DALLIER	6	650	2	975	3 675	123.53
62100800 VIS COMIKA	3	120	1	120	2 000	178.57
62260000 HONORAIRES	18	795	15	030	3 765	25.05
62300000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	334		4	052	3 718	91.75
62340000 CADEAUX	1	459	164		1 295	791.14
62370000 PUBLICATIONS	1	300			1 300	
62500000 DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO	10	756	19	010	8 254	43.42
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	2	209			2 209	
62520000 SORT LIGUISTIQUES SORT ENFA	13	009	5	360	7 649	142.71
62600000 FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM.	1	923	1	557	366	23.51
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	3	778	2	516	1 262	50.16

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	20	31/12/2020	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	44 479		4 537		39 942	880.37
63100000 TAXE D'APPRENTISSAGE	509				509	
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	38 233				38 233	
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	5 737		4 537		1 200	26.46
SALAIRES ET TRAITEMENTS	901 039		409 017		492 022	120.29
64110000 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE B	848 616		360 344		488 272	135.50
64120000 CONGES PAYES	4 173		2 122		6 295	296.67
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS			31 082		31 082	100.00
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	352		1 681		1 329	79.06
64140200 ADJEROUD MAYA			361		361	100.00
64140300 EL NABRAWY SOUROUR	830		154		676	438.96
64140370 ZEKRI SALEHA	340				340	
64140400 HOCINI SABRINA	3 729		130		3 599	NS
64140500 FERREIRO			110		110	100.00
64140600 INDEMNISATION KEBDANI EL BEKAI	1 000		928		72	7.76
64140700 INDEMNISATION DAHMANE NORA			75		75	100.00
64140800 ABDOURAHAMANE KARIM			547		547	100.00
64140900 INDEMNITÉ BENDAOUD DJAMILA			765		765	100.00
64141000 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	23 175		1 715		21 460	NS
64141200 PEYREPLANE ELISABETH			176		176	100.00
64141400 FLIFLA SALAH	2 921		645		2 276	352.87
64141600 IKAN ABDELHAFID	1 692				1 692	
64141700 MOUAOUYA SIDI AHMED	2 833				2 833	
64141900 NGAZOU BILEL	120		57		63	110.53
64142000 HIDRI BASSEM	2 640		871		1 769	203.10
64142300 TIGHADOUINI NOUREDDINE	1 856		2 102		246	11.70
64142500 BENDAHMANE MUSTAPHA	2 111		655		1 456	222.29
64143000 SELLE DEBORAH	1 124				1 124	
64143100 TIGHADOUINI SIHEM	1 391		2 192		801	36.54
64143600 KHADRI	1 616		362		1 254	346.41
64144000 INDEMNITÉ RUPTURE CONVENTIONNE	6 247		406		5 841	NS
64144010 COMTE HASSINA	619				619	
64144700 BENATIG MOURAD	1 020				1 020	
64145000 LABANE IDRIS			325		325	100.00
64145100 BELGHAOUTI AHMED	980		1 212		232	19.14
CHARGES SOCIALES	249 730		106 512		143 218	134.46
64510000 COTISATIONS URSSAF	154 562		60 716		93 846	154.57
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELES	2 793		3 101		309	9.95
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	46 521		20 124		26 396	131.16
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	35 591		16 415		19 176	116.82
64580000 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	4 762		142		4 620	NS
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES	1 211		664		1 875	282.26
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	6 711		5 349		1 363	25.47
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	30 193		11 504		18 689	162.46
68120000 DOTAT. AUX AMORT. CHARG. EXPLO	30 193		11 504		18 689	162.46
AUTRES CHARGES	205		60		145	243.00
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	205		60		145	243.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 358 482		677 736		680 745	100.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2022	20	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	37	191	62	346	99	537
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	42		70		28	39.86
76820000 INTÉRÊTS CRÉDITEURS	42		70		28	39.86
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	42		70		28	39.86
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	624				624	
66100000 CHARGES D'INTERETS	624				624	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	624				624	
RESULTAT FINANCIER	582		70		652	930.24
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	36	609	62	276	98	886
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	13	532			13	532
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	386				386	
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	13	146			13	146
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13	532			13	532
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10	186	262		9	924
67110000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	5	515			5	515
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA	4	671	262		4	409
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10	186	262		9	924
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3	346	262		3	608
TOTAL PRODUITS	1	409	247	615	460	793
TOTAL DES CHARGES	1	369	291	677	998	691
SOLDE INTERMEDIAIRE	39	956	62	538	102	494
EXCEDENTS OU DEFICITS	39	956	62	538	102	494

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Etat des provisions	13
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Variation des fonds propres	13
Evaluation des immobilisations corporelles	13
Evaluation des créances et des dettes	13
Evaluation des valeurs mobilières de placement	13
Produits à recevoir	13
Charges à payer	14
Charges et produits constatés d'avance	14
Subventions d'équipement	14
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	14
Montant des engagements financiers	14
Informations en matière de crédit bail	15
Engagement en matière de pensions et retraites	15
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Valeurs mobilières	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/08/2022

- 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 01/01/2021 au 31/08/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	75 968		
Installations générales agencements aménagements divers	2 988		
Matériel de transport	3 350		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	135 964		1 343
Emballages récupérables et divers	16 698		
TOTAL	234 969		1 343
TOTAL GENERAL	234 969		1 343

	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			2 988	2 988
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			236 312	236 312
TOTAL GENERAL			236 312	236 312

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	42 269	9 280		51 549
Installations générales agencements aménagements divers	1 161	498		1 659
Matériel de transport	854	1 117		1 971
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	67 414	19 298		86 712
Emballages récupérables et divers	16 698			16 698
TOTAL	128 396	30 193		158 589
TOTAL GENERAL	128 396	30 193		158 589

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	9 280				
Instal.générales agenc.aménag.divers	498				
Matériel de transport	1 117				
Matériel de bureau informatique mobilier	19 298				
TOTAL	30 193				
TOTAL GENERAL	30 193				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/08/2022

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	3 197	3 197	
Débiteurs divers	3 300	3 300	
Charges constatées d'avance	335	335	
TOTAL	6 832	6 832	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	27 697	27 697		
Personnel et comptes rattachés	8 945	8 945		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 672	28 672		
Autres impôts taxes et assimilés	51 297	51 297		
Autres dettes	3 931	3 931		
Produits constatés d'avance	200	200		
TOTAL	120 742	120 742		

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 01/01/2021 au 31/08/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	51 209
Total	51 209

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	335
Total	335
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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/08/2022

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 -

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières