

Association ECATE

14 rue Marius Vincent

07700 BOURG ST ANDEOL

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023



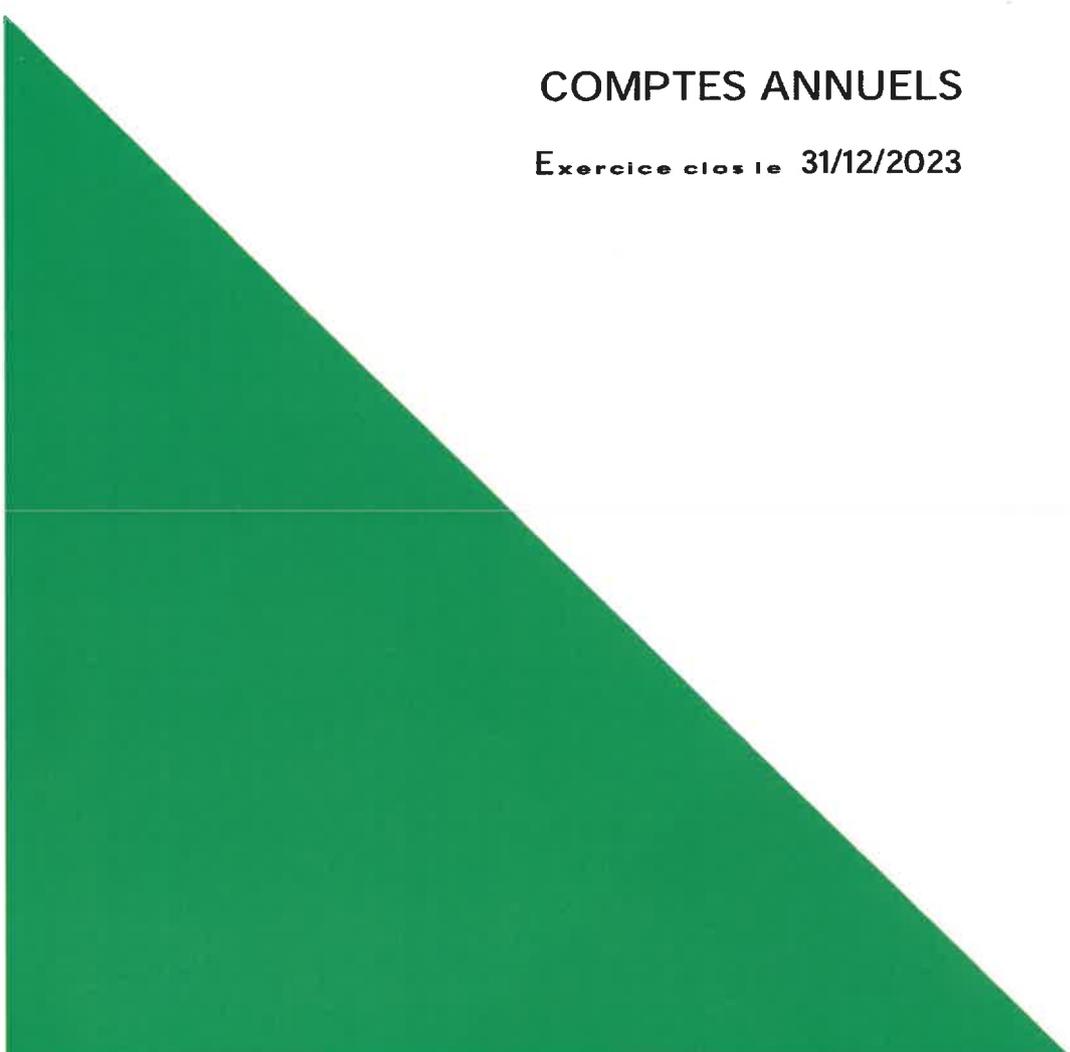
Association ECATE

14 rue Marius Vincent

07700 BOURG ST ANDEOL

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023



Etats financiers au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 300	478	822	1 255
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	82 859	29 838	53 020	28 777
	Autres immobilisations corporelles	153 168	110 222	42 946	43 158
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000	
Prêts	2 000		2 000	12 200	
Autres immobilisations financières	4 860		4 860	4 860	
TOTAL (I)	245 186	140 538	104 649	91 251	
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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	46 808		46 808	41 211
	Autres créances	54 733		54 733	135 844
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	344 991		344 991	293 316	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	446 532		446 532	470 371
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	691 718	140 538	551 180	561 622	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			2 000		
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents					
Dons en nature restant à vendre					
				- autorisés par l'organisme de tutelle	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	356 976	344 662
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(27 760)	12 315
	Total des fonds propres	329 216	356 976
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	26 536	38 464
Total des autres fonds associatifs	26 536	38 464	
Total des fonds associatifs	355 752	395 440	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges	85 000	85 000	
Total des provisions	85 000	85 000	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 086	30 073
	Dettes fiscales et sociales	84 912	51 108
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	430		
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	110 429	81 181	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	551 180	561 622	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(27 760,35)	12 314,78	
(1) Dont à moins d'un an	110 429	81 181	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)	148 211	118 194
	Production vendue (Services et Travaux)	245 229	130 059
	Montant net du chiffre d'affaires	393 440	248 253
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	701 165	666 344
	Dons		
	Cotisations	150	260
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	19 585	56 083
	Autres produits		
Total des produits de fonctionnement		1 114 340	970 941
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	305	354
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	194 313	209 342
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 272	4 260
	Salaires et traitements	782 672	642 512
	Charges sociales	150 127	88 959
	Subventions accordées par l'association		
	Dotations aux amortissements et dépréciations	26 423	25 740
Dotations aux provisions			
Autres charges	1 478		
Total des charges de fonctionnement		1 156 592	971 167
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(42 252)	(226)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(42 252)	(226)
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré	1 478	
PRODUITS FINANCIERS	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 595	1 282
	Total des produits financiers	4 595	1 282
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	4 595	1 282
	RESULTAT COURANT	(39 135)	1 056
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	12 028	935 11 928
	Total des produits exceptionnels	12 028	12 863
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 132	1 604
	Total des charges exceptionnelles	2 132	1 604
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 896	11 259
	PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	1 130 964	985 086
	TOTAL DES CHARGES	1 158 724	972 771
	EXCEDENT ou DEFICIT	(27 760)	12 315
	EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	CHARGES
	Bénévolat Prestations en nature Dons en nature Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **551 180 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 130 964 euros** et un total **charges** de **1 158 724 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **-27 760 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 300					1 300
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 300					1 300
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	60 622		34 320		12 084	82 859
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	86 413		12 990			99 403
Matériel de bureau, informatique et mobilier	51 054		2 711			53 765
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	198 089		50 021		12 084	236 026
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	1 000					1 000
Prêts et autres immobilisations financières	17 060				10 200	6 860
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 060				10 200	7 860
TOTAL	217 449		50 021		22 284	245 186

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	45	433		478
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	45	433		478
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	31 845	10 077	12 084	29 838
Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	50 759	11 675		62 435
Matériel de bureau, mobilier	43 550	4 237		47 787
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	126 154	25 990	12 084	140 060
TOTAL	126 198	26 423	12 084	140 538

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
Pour gros entretien et grandes révisions					
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres	85 000			85 000	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	85 000			85 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		85 000			85 000
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	2 000	2 000	
	Autres immobilisations financières	4 860		4 860
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	46 808	46 808	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 356	2 356	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	49 910	49 910	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	2 468	2 468	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		108 401	103 541	4 860
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	25 086	25 086		
	Personnel et comptes rattachés	18 457	18 457		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 738	35 738		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	30 717	30 717		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	430	430		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		110 429	110 429		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	339 662	12 315		351 976
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés	5 000			5 000
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	12 315		12 315	
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	38 464			38 464
Provisions réglementées				
TOTAL	395 440	12 315	12 315	395 440

Etats financiers au 31/12/2023

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		104 648,53	18,99	91 250,66	16,25	13 397,87	14,68
Concessions brevets et droits similaires		822,15	0,15	1 255,48	0,22	(433,33)	-34,52
20500000	Concessions, brevets, licences	1 300,00	0,24	1 300,00	0,23		
28050000	Amts Incorporels	(477,85)	-0,09	(44,52)	-0,01	(433,33)	-973,34
Installations techniques, matériel et outillage		53 020,19	9,62	28 777,14	5,12	24 243,05	84,24
21540000	MATERIEL INDUSTRIEL	37 864,80	6,87	49 948,72	8,89	(12 083,92)	-24,19
21541000	MATERIEL RESSOURCERIE	44 993,73	8,16	10 673,30	1,90	34 320,43	321,55
28154000	AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	(24 291,74)	-4,41	(28 594,01)	-5,09	4 302,27	15,05
28154100	AMORT. MAT. OUTIL RESS	(5 546,60)	-1,01	(3 250,87)	-0,58	(2 295,73)	-70,62
Autres immobilisations corporelles		42 946,19	7,79	43 158,04	7,68	(211,85)	-0,49
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	92 502,77	16,78	79 512,77	14,16	12 990,00	16,34
21821000	MAT. TRANSPORT RESSOURCERIE	6 900,00	1,25	6 900,00	1,23		
21830000	MATERIEL DE BUREAU	17 774,89	3,22	15 064,09	2,68	2 710,80	18,00
21831000	MAT. BUREAU RESSOURCERIE	1 500,00	0,27	1 500,00	0,27		
21840000	AGENCEMENT S RESS	23 424,12	4,25	23 424,12	4,17		
21841000	AGENCEMENT S GENERAL	11 066,08	2,01	11 066,08	1,97		
28182000	AMORT. MAT. DE TRANSPORT	(55 534,53)	-10,08	(43 859,22)	-7,81	(11 675,31)	-26,62
28182100	AMORT. MAT. TRANS. RESSOURCERIE	(6 900,00)	-1,25	(6 900,00)	-1,23		
28183000	AMORT. MAT. DE BUREAU	(15 727,29)	-2,85	(13 456,64)	-2,40	(2 270,65)	-16,87
28183100	AMORT. MAT. BUREAU RESS	(1 500,00)	-0,27	(1 500,00)	-0,27		
28184000	AMORT. AGENC. RESSOURCERIE	(23 424,12)	-4,25	(22 628,27)	-4,03	(795,85)	-3,52
28184100	AMORT. AGENCEMENT S GENERAL	(7 135,73)	-1,29	(5 964,89)	-1,06	(1 170,84)	-19,63
Autres titres immobilisés		1 000,00	0,18	1 000,00	0,18		
27110000	ACTIONS SAS SUDVIVARHONE ENERGIE	1 000,00	0,18	1 000,00	0,18		
Prêts		2 000,00	0,36	12 200,00	2,17	(10 200,00)	-83,61
27420000	PRET PARTENAIRE AXED RESSOURC.			5 100,00	0,91	(5 100,00)	-100,00
27421000	PRET PARTENAIRE AXED GROUP.			5 100,00	0,91	(5 100,00)	-100,00
27422000	TITRES ENVIE	2 000,00	0,36	2 000,00	0,36		
Autres immobilisations financières		4 860,00	0,88	4 860,00	0,87		
27500000	DEPOTS CAUTIONNEM. VERSES	4 860,00	0,88	4 860,00	0,87		
TOTAL III - Actif Circulant NET		446 531,93	81,01	470 370,92	83,75	(23 838,99)	-5,07
Créances clients, usagers et comptes rattachés		46 807,96	8,49	41 211,17	7,34	5 596,79	13,58
41100000	CLIENTS	46 807,96	8,49	41 211,17	7,34	5 596,79	13,58
Autres créances		54 733,01	9,93	135 843,99	24,19	(81 110,98)	-59,71
42500000	ACOMPTES	2 356,00	0,43	2 350,00	0,42	6,00	0,26
44170800	SUBVENTION A RECEVOIR	49 909,51	9,06	124 205,59	22,12	(74 296,08)	-59,82
46710000	PRODUIT A RECEVOIR REMB FORM.	2 467,50	0,45	9 288,40	1,65	(6 820,90)	-73,43
Disponibilités		344 990,96	62,59	293 315,76	52,23	51 675,20	17,62
51210000	BANQUE CM N°47412240	107 692,73	19,54	66 198,48	11,79	41 494,25	62,68
51220000	COMPTE LIVRET	119 916,67	21,76	119 916,67	21,35		
51230000	CREDIT MUTUEL BON CAISSE	2 412,40	0,44			2 412,40	
51260000	LIVRET PARTENAIRE ASSOCIATION	112 906,14	20,48	105 723,42	18,82	7 182,72	6,79
53100000	CAISSE SIEGE SOCIAL	62,02	0,01	278,55	0,05	(216,53)	-77,73
53110000	CAISSE RESSOURCERIE	2 001,00	0,36	1 198,64	0,21	802,36	66,94
TOTAL DU BILAN ACTIF		551 180,46	100,00	561 621,58	100,00	(10 441,12)	-1,86

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	355 751,85	64,54	395 440,46	70,41	(39 688,61)	-10,04
Total des fonds propres	329 216,06	59,73	356 976,41	63,56	(27 760,35)	-7,78
Fonds associatif sans droit de reprise	356 976,41	64,77	344 661,63	61,37	12 314,78	3,57
10220000 AUTRES FONDS ASSOCIATIF	351 976,41	63,86	339 661,63	60,48	12 314,78	3,63
10250000 LEGS ET DONNS CONT. IMMOB.	5 000,00	0,91	5 000,00	0,89		
Excédent ou déficit de l'exercice	(27 760,35)	-5,04	12 314,78	2,19	(40 075,13)	-325,42
Total des autres fonds associatifs	26 535,79	4,81	38 464,05	6,85	(11 928,26)	-31,01
Subventions d'investissement	26 535,79	4,81	38 464,05	6,85	(11 928,26)	-31,01
13100000 SUBV. EQUIP. AGENC. RESS.	26 606,13	4,83	26 606,13	4,74		
13111000 SUBV. EQUIP FDI 2021	25 330,88	4,60	25 330,88	4,51		
13112000 SUBV. EQUIP. REGION 2021	20 000,00	3,63	20 000,00	3,56		
13190000 QUOTE PART SUBV. AGENC RESS.	(25 556,29)	-4,64	(22 628,27)	-4,03	(2 928,02)	-12,94
13191000 REPRISE SUBV.FDI 2021	(11 800,00)	-2,14	(6 800,00)	-1,21	(5 000,00)	-73,53
13192000 REPRISE SUBV. REGION 2021	(8 044,93)	-1,46	(4 044,69)	-0,72	(4 000,24)	-98,90
TOTAL III - Total des Provisions	85 000,00	15,42	85 000,00	15,13		
Provisions pour charges	85 000,00	15,42	85 000,00	15,13		
15830000 AUTR.PROVIS. POUR CHARGES	85 000,00	15,42	85 000,00	15,13		
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	110 428,61	20,03	81 181,12	14,45	29 247,49	36,03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 086,30	4,55	30 073,10	5,35	(4 986,80)	-16,58
40111000 FOURNISSEURS	18 585,95	3,37	24 183,10	4,31	(5 597,15)	-23,14
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	6 500,35	1,18	5 890,00	1,05	610,35	10,36
Dettes fiscales et sociales	84 912,31	15,41	51 108,02	9,10	33 804,29	66,14
42100000 REM. DUES	2 576,40	0,47	2 576,40	0,46		
42700000 SAISIE SUR SALAIRES			150,00	0,03	(150,00)	-100,00
42810000 DETTES PROV POUR CONGES	15 292,00	2,77	12 742,00	2,27	2 550,00	20,01
42811000 PROVISION JOURS RT T	589,00	0,11	848,00	0,15	(259,00)	-30,54
43100000 SECURITE SOCIALE	22 421,00	4,07	16 888,00	3,01	5 533,00	32,76
43111200 RETRAITE APICIL	5 194,81	0,94	2 788,47	0,50	2 406,34	86,30
43372000 MUTUELLES	2 318,43	0,42	3 528,74	0,63	(1 210,31)	-34,30
43710000 PREVOYANCE NOVALIS			1 861,41	0,33	(1 861,41)	-100,00
43861000 CHARGES SUR CONGES	5 804,00	1,05	5 804,00	1,03		
44210000 ETAT, PRELEV. A LA SOURCE	644,82	0,12	297,00	0,05	347,82	117,11
44711000 TAXE S/SL.	23 612,57	4,28			23 612,57	
44713000 UNIFORMATION	5 382,28	0,98	3 624,00	0,65	1 758,28	48,52
44860000 ETAT, CHARGES A PAYER	1 077,00	0,20			1 077,00	
Autres dettes	430,00	0,08			430,00	
46720000 Autres Creditors ENVIE	430,00	0,08			430,00	
Total du passif	551 180,46	100,00	561 621,58	100,00	(10 441,12)	-1,86

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 114 340	<i>100,00</i>	970 941	<i>100,00</i>	143 400	14,77
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		148 211	<i>13,30</i>	118 194	<i>12,17</i>	30 017	25,40
70100000	VENTES PRODUITS FINIS	148 211	<i>13,30</i>	118 194	<i>12,17</i>	30 017	25,40
Prestations de services		245 229	<i>22,01</i>	130 059	<i>13,40</i>	115 170	88,55
70400000	PRESTATIONS MARCHES PUBLI	38 649	<i>3,47</i>	20 947	<i>2,16</i>	17 702	<i>84,51</i>
70500000	ETUDES	19 836	<i>1,78</i>	19 896	<i>2,05</i>	(60)	<i>-0,30</i>
70610000	CHANTIERS ACI	87 578	<i>7,86</i>	74 631	<i>7,69</i>	12 947	<i>17,35</i>
70610100	CHANTIER ACI COLL. PAPIER	10 736	<i>0,96</i>	10 842	<i>1,12</i>	(105)	<i>-0,97</i>
70610200	Prestations de services			680	<i>0,07</i>	(680)	<i>-100,00</i>
70610400	COLLECTE DEA	585	<i>0,05</i>	2 209	<i>0,23</i>	(1 624)	<i>-73,53</i>
70610500	SUBV AURA	150	<i>0,01</i>			150	
70611000	Prestations de services	85 085	<i>7,64</i>			85 085	
70640000	DEFRAIEMENTS MOB 07	1 200	<i>0,11</i>	1 200	<i>0,12</i>		
70800000	PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	1 410	<i>0,13</i>			1 410	
70840000	Produits des activités annexes			(483)	<i>-0,05</i>	483	<i>100,00</i>
70880000	Produits des activités annexes			138	<i>0,01</i>	(138)	<i>-100,00</i>
Subventions d'exploitation		701 165	<i>62,92</i>	666 344	<i>68,63</i>	34 821	5,23
74100000	SUBV EXPLOIT CONTRE. TRVX			72 366	<i>7,45</i>	(72 366)	<i>-100,00</i>
74111000	Subventions ECO ORGANISME	2 573	<i>0,23</i>	2 251	<i>0,23</i>	322	<i>14,32</i>
74211000	SUBV. ETAT CDDI	532 632	<i>47,80</i>	433 515	<i>44,65</i>	99 118	<i>22,86</i>
74221000	SUBV. CG07 CDDI	81 960	<i>7,36</i>	54 233	<i>5,59</i>	27 727	<i>51,13</i>
74230000	SUBVENTION RHONE ALPES	60 000	<i>5,38</i>	60 000	<i>6,18</i>		
74260000	SUBV. DRAGGA	14 000	<i>1,26</i>	14 000	<i>1,44</i>		
74280000	Subventions FDI			19 980	<i>2,06</i>	(19 980)	<i>-100,00</i>
74282000	Subventions d'exploitation	10 000	<i>0,90</i>			10 000	
74290000	Subventions FAPE EDF			10 000	<i>1,03</i>	(10 000)	<i>-100,00</i>
Cotisations		150	<i>0,01</i>	260	<i>0,03</i>	(110)	-42,31
75610000	Cotisations	150	<i>0,01</i>	260	<i>0,03</i>	(110)	<i>-42,31</i>
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		19 585	<i>1,76</i>	56 083	<i>5,78</i>	(36 498)	-65,08
79160000	REMB FRAIS FORMATION	19 585	<i>1,76</i>	56 083	<i>5,78</i>	(36 498)	<i>-65,08</i>
Total des charges d'exploitation		1 156 592	<i>103,79</i>	971 167	<i>100,02</i>	185 425	19,09
Achats		305	<i>0,03</i>	354	<i>0,04</i>	(49)	-13,75
60100000	Achats stockés			60	<i>0,01</i>	(60)	<i>-100,00</i>
60220000	Fournitures consommables	305	<i>0,03</i>	294	<i>0,03</i>	12	<i>3,98</i>
Autres achats et charges externes		194 313	<i>17,44</i>	209 342	<i>21,56</i>	(15 028)	-7,18
60500000	ACHATS EQUIPEMENTS	1 252	<i>0,11</i>	1 849	<i>0,19</i>	(597)	<i>-32,29</i>
60611000	EAU	4 373	<i>0,39</i>	7 446	<i>0,77</i>	(3 073)	<i>-41,27</i>
60613100	CARB VEHICULE GENERAL	25		134	<i>0,01</i>	(109)	<i>-81,06</i>
60613200	CARB VEHICULE ACI 1	1 468	<i>0,13</i>	1 643	<i>0,17</i>	(176)	<i>-10,69</i>
60613300	CARB VEHICULE ACI 2	2 069	<i>0,19</i>	2 108	<i>0,22</i>	(39)	<i>-1,87</i>
60613500	CARBURANT RESSOURCERIE	8 403	<i>0,75</i>	3 317	<i>0,34</i>	5 087	<i>153,35</i>
60613600	CARBURANT CAMION BENNE	2 019	<i>0,18</i>	1 305	<i>0,13</i>	714	<i>54,75</i>
60614000	CONSOMMABLES MACHINES			3 030	<i>0,31</i>	(3 030)	<i>-100,00</i>
60615000	CONS. RESSOURCERIE	549	<i>0,05</i>	1 333	<i>0,14</i>	(784)	<i>-58,78</i>
60630000	ACHAT PETIT MATERIEL			489	<i>0,05</i>	(489)	<i>-100,00</i>
60631000	MAT ET OUTILLAGE	15 990	<i>1,43</i>	14 915	<i>1,54</i>	1 075	<i>7,21</i>
60631100	ACHAT MAT. COLLECTE PAP.	149	<i>0,01</i>	1 009	<i>0,10</i>	(860)	<i>-85,23</i>
60632000	EQUIP HYGIENE SECURITE	6 819	<i>0,61</i>	5 696	<i>0,59</i>	1 123	<i>19,72</i>
60640000	FOURN. BUREAU	2 972	<i>0,27</i>	3 626	<i>0,37</i>	(654)	<i>-18,04</i>
60643000	Achats non stockés mat. fourn.			224	<i>0,02</i>	(224)	<i>-100,00</i>
60681000	MAT INFORM/ BUREAU	1 221	<i>0,11</i>	955	<i>0,10</i>	266	<i>27,86</i>
61310000	Location Copieur Locam	1 187	<i>0,11</i>	1 430	<i>0,15</i>	(243)	<i>-17,00</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023		01/01/2022		Variations	
		31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		%
61311000	Locations Terminal cb	274	0,02	274	0,03		
61312000	Locations VEHICULE	4 654	0,42	4 654	0,48		
61313000	Locations Materiel	643	0,06			643	
61320000	LOYERS	44 686	4,01	39 586	4,08	5 100	12,88
61400000	CHARGES LOCATIVES	2 280	0,20	844	0,09	1 436	170,30
61500000	Entretien et réparations	2 272	0,20	596	0,06	1 676	281,17
61560000	MAINTENANCE EXTINTEURS	531	0,05	336	0,03	196	58,24
61561000	ENTRETIEN VEHICULES	11 898	1,07	7 514	0,77	4 384	58,35
61562000	ENTRETIEN MATERIEL ACI	612	0,05	2 882	0,30	(2 269)	-78,75
61563000	ENTRETIEN INFORMATIQUE	2 961	0,27	2 803	0,29	158	5,63
61564000	ENTRETIEN MAT PHOTO	3 132	0,28	3 000	0,31	132	4,40
61610000	PRIMES D'ASSURANCE	490	0,04			490	
61611000	ASSURANCES RC PRO.	2 507	0,23	2 397	0,25	111	4,62
61681000	ASSURANCES VEHICULES	(2 964)	-0,27	306	0,03	(3 270)	N/S
61681100	ASS VEHICULE ACI 1			310	0,03	(310)	-100,00
61681200	ASS VEHICULE ACI 2			402	0,04	(402)	-100,00
61681300	ASS VEHICULE RESS.			720	0,07	(720)	-100,00
61681400	ASS. CAMION BENNE			646	0,07	(646)	-100,00
61681500	Primes d'assurance	4 939	0,44	2 737	0,28	2 202	80,45
61810000	DOCUMENTATION GENERALE			495	0,05	(495)	-100,00
62100000	PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	10 050	0,90	4 518	0,47	5 532	122,43
62260000	HONORAIRES			21 634	2,23	(21 634)	-100,00
62280000	FORMATION SAL INSERTION	25 498	2,29			25 498	
62290000	FORMATION SAL ENCA	2 338	0,21	4 521	0,47	(2 183)	-48,29
62291000	FORMATION INSERTION	18 777	1,69	42 701	4,40	(23 924)	-56,03
62300000	Publicité, publications, ..	470	0,04			470	
62310000	PUB. RELATIONS PUBLIQUES	394	0,04			394	
62410000	Transports de biens et person.	114	0,01			114	
62510000	INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 696	0,15	6 315	0,65	(4 618)	-73,14
62520000	Déplacements, missions, récep.	41				41	
62570000	RECEPTION			37		(37)	-100,00
62580000	DEPLAC. REPAS	1 585	0,14	2 397	0,25	(812)	-33,86
62590000	FRAIS HEBERGEMENT	152	0,01	318	0,03	(167)	-52,34
62610000	TELECOM PTT	3 036	0,27	2 492	0,26	543	21,80
62620000	FRAIS POST AUX ET TELECOM.	396	0,04	709	0,07	(314)	-44,25
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 033	0,09	332	0,03	701	211,02
62780000	Services bancaires et assim.			458	0,05	(458)	-100,00
62800000	DIVERS			30		(30)	-100,00
62810000	COTISATIONS	1 198	0,11	1 871	0,19	(673)	-35,98
62880000	Divers	125	0,01			125	
Impôts, taxes, versements assimilés		1 272	0,11	4 260	0,44	(2 988)	-70,15
63540000	Impôts, taxes, verst assim.	195	0,02			195	
63580000	AUTRES DROITS			4 260	0,44	(4 260)	-100,00
63710000	Impôts, taxes, verst assim.	1 077	0,10			1 077	
Rémunération du personnel		782 672	70,24	642 512	66,17	140 161	21,81
64110000	REM BRUT STRUCTURE	103 172	9,26	56 839	5,85	46 333	81,52
64111000	REM. BRUTES ETI	101 600	9,12	95 977	9,88	5 623	5,86
64111200	REM BRUT CIP	36 034	3,23	34 137	3,52	1 897	5,56
64111600	REM. BRUTES CDDI	500 089	44,88			500 089	
64113000	SALAIRES BRUT CAE	15 483	1,39	18 184	1,87	(2 701)	-14,86
64116000	REM BRUTES CDDI			408 242	42,05	(408 242)	-100,00
64117000	SALAIRES BRUTS CDII	8 856	0,79	7 930	0,82	925	11,67
64120000	PROV CONGES PAYES			(3 851)	-0,40	3 851	100,00
64121000	PROV. JOURS RTT	(848)	-0,08	848	0,09	(1 696)	-200,00
64125000	Indemnités diverses			5 342	0,55	(5 342)	-100,00
64125200	INDEMNITE INFLATION			3 100	0,32	(3 100)	-100,00
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	15 147	1,36	15 763	1,62	(616)	-3,91
64140000	IND LICENCIEMENT	589	0,05			589	
64150000	Rémunération du personnel	2 550	0,23			2 550	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Charges sociales	150 127	13,47	88 959	9,16	61 169	68,76
64500100 CHARGES PATRONALES ETI	35 537	3,19	33 955	3,50	1 582	4,66
64500200 Charges S.S. et prévoyance	31 292	2,81			31 292	
64500300 Charges S.S. et prévoyance	50 689	4,55			50 689	
64500400 CHARGES PATRONALES CDII	315	0,03	278	0,03	36	12,98
64501100 CHARGES PATRONALES CIP			10 888	1,12	(10 888)	-100,00
64503100 CHARGES PATRONALES ASSIT TECHNI	3 403	0,31	2 810	0,29	593	21,12
64510000 CHARGES PATRONALES STRUCTURE			17 705	1,82	(17 705)	-100,00
64511100 CHARGES PATRO CUI			19 845	2,04	(19 845)	-100,00
64511200 CHARGES CIP	18 347	1,65			18 347	
64520000 CHARGES SUR CONGES	2 014	0,18	211	0,02	1 803	853,42
64521000 CHARGES SUR CONGES			(381)	-0,04	381	100,00
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 931	0,62	3 648	0,38	3 283	90,00
64800000 Autres charges de personnel	1 600	0,14			1 600	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	26 423	2,37	25 740	2,65	683	2,65
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	26 423	2,37	25 740	2,65	683	2,65
Autres charges	1 478	0,13			1 478	
65500000 Quote-part oper. en commun	1 478	0,13			1 478	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(42 252)	-3,79	(226)	-0,02	(42 026)	N/S
RESULTAT FINANCIER	4 595	0,41	1 282	0,13	3 313	258,51
Intérêts et produits financiers	4 595	0,41	1 282	0,13	3 313	258,51
76800000 Autres produits financiers	4 595	0,41	1 282	0,13	3 313	258,51
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(37 657)	-3,38	1 056	0,11	(38 712)	N/S
Produits exceptionnels	12 028	1,08	12 863	1,32	(835)	-6,49
77100000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION			935	0,10	(935)	-100,00
77520000 PRODUITS CES.IMM.CORPOREL	100	0,01			100	
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	2 928	0,26	2 928	0,30		
77710000 QUOTE PART SUBV. FDI	5 000	0,45	5 000	0,51		
77720000 QUOTE PART SUBV. REGION 2021	4 000	0,36	4 000	0,41		
Charges exceptionnelles	2 132	0,19	1 604	0,17	528	32,92
67100000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	2 132	0,19	1 604	0,17	528	32,92
Résultat exceptionnel	9 896	0,89	11 259	1,16	(1 363)	-12,10
TOTAL DES PRODUITS	1 130 964	101,49	985 086	101,46	145 878	14,81
TOTAL DES CHARGES	1 158 724	103,98	972 771	100,19	185 953	19,12
Excédent ou déficit de l'exercice	(27 760)	-2,49	12 315	1,27	(40 075)	-325,42
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						