

**Ass AGENCE URBANISME REGION REIMS
PLACE DES DROITS DE L'HOMME**

51100 REIMS

BILAN AU 31/12/2023



Bureaux annexes :

6, rue Gaillot Aubert
51800 SAINTE - MENEHOULD
Téléphone : 03 26 60 60 75
Fax : 03 26 60 44 81
nordestcomptasm@worldonline.fr

1, Faubourg de REIMS
51170 FISMES
Téléphone : 03 26 48 16 13
Fax : 03 26 48 89 59
nec-fismes@nordestcompta.com

3, place Victor Hugo
51200 EPERNAY
Téléphone : 03 26 32 34 53
Fax : 03 26 55 08 13
nec-epernay@nordestcompta.com

Siège Social :

3, rue Etienne Oehmichen
Pôle Technologique Henri Farman
51100 REIMS
Téléphone : 03 26 79 39 40
Fax : 03 26 79 39 49
contact@nordestcompta.com

Sommaire

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

<i>Comptes annuels</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat page 1</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat page 2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion (Production)</i>	<i>11</i>
<i>Annexes Comptables</i>	<i>12</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>13</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>18</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>19</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>20</i>
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	<i>21</i>
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	<i>22</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>23</i>
<i>Provisions</i>	<i>24</i>
<i>Annexe libre 2</i>	<i>25</i>

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	6 015	6 015		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	295 895	197 426	98 469	122 845
	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	105		105	105
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 195		1 195	1 195
	TOTAL (I)	303 210	203 441	99 769	124 145
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	152 250		152 250	146 712
	Autres créances	230 421		230 421	18 329
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	11 256		11 256	11 042
	DISPONIBILITES	404 350		404 350	558 770
	Charges constatées d'avance	16 477		16 477	12 490
	TOTAL (II)	814 753		814 753	747 343
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 117 963	203 441	914 522	871 488

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		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>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	489 651	474 002
	Résultat de l'exercice	39 908	15 649
	Total des fonds propres	529 559	489 651
	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		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	529 559	489 651
Provisions	Provisions pour risques	50 000	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	50 000	
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	67 200	60 000
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	67 200	60 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 256	40 499
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 277	66 485
	Dettes fiscales et sociales	185 867	204 804
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		50
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	6 363	9 999
	Total des dettes	267 764	321 837
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		914 522	871 488
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		39 907,52	15 649,28
(1) Dont à moins d'un an		267 764	305 589
(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)		
	Production vendue (Services et Travaux)	22 886	58 942
	Montant net du chiffre d'affaires	22 886	58 942
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 753 245	1 747 234
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires	33	11
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	25 973	31 218
	Autres produits		
Total des produits de fonctionnement		1 802 136	1 837 406
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 856	4 203
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	330 886	353 429
	Impôts, taxes et versements assimilés	120 266	150 762
	Salaires et traitements	835 828	840 968
	Charges sociales	382 490	393 820
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	33 628	34 223
	Dotation aux provisions	50 000	
	Autres charges	660	867
Total des charges de fonctionnement		1 755 614	1 778 272
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		46 521	59 134

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		46 521	59 134
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 293	1 280
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 293	1 280
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges assimilées	1 157	1 222
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 157	1 222
RESULTAT FINANCIER		1 136	58
RESULTAT COURANT		47 658	59 191
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		35
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Total des charges exceptionnelles			35
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(35)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		550	307
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		60 000	16 800
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		67 200	60 000
TOTAL DES PRODUITS		1 864 429	1 855 485
TOTAL DES CHARGES		1 824 522	1 839 836
EXCEDENT ou DEFICIT		39 908	15 649
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			

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		99 769	10,91	124 145	14,25	(24 376)	-19,64
Concessions brevets et droits similaires							
205000	CONCESS. BREVETS LICENCE	6 015	0,66	6 015	0,69		
280500	AMORT. LOGICIELS CONCESSIONS BRE	(6 015)	-0,66	(6 015)	-0,69		
Autres immobilisations corporelles		98 469	10,77	122 845	14,10	(24 376)	-19,84
218100	AAI DIVERS	72 960	7,98	72 960	8,37		
218300	MATERIEL BUREAU ET INFO. REIMS	158 726	17,36	161 714	18,56	(2 988)	-1,85
218301	MATERIEL BUREAU ET INFO. CHARLE	18 877	2,06	18 877	2,17		
218400	MOBILIER REIMS	34 551	3,78	34 551	3,96		
218410	MOBILIER CHARLEVILLE	10 781	1,18	10 781	1,24		
281810	AMORT. AAI DIVERS	(43 291)	-4,73	(35 194)	-4,04	(8 097)	-23,01
281830	AMORT. MATERIEL BUREAU ET INFO.	(119 180)	-13,03	(111 130)	-12,75	(8 050)	-7,24
281840	AMORT. MOBILIER REIMS	(27 864)	-3,05	(24 509)	-2,81	(3 355)	-13,69
281841	AMORT. MOBILIER CHARLEVILLE	(7 091)	-0,78	(5 205)	-0,60	(1 887)	-36,25
Autres titres immobilisés		105	0,01	105	0,01		
271000	TITRES IMMOBILISES-PROPRI	105	0,01	105	0,01		
Autres immobilisations financières		1 195	0,13	1 195	0,14		
275000	DEPOTS CAUTIONNEM. VERSES	1 195	0,13	1 195	0,14		
TOTAL III - Actif Circulant NET		814 753	89,09	747 343	85,75	67 410	9,02
Créances clients, usagers et comptes rattachés		152 250	16,65	146 712	16,83	5 538	3,77
041D	Collectif clients débiteurs	152 250	16,65	146 712	16,83	5 538	3,77
Autres créances		230 421	25,20	18 329	2,10	212 092	N/S
040D	Collectif fournisseurs débiteurs			156	0,02	(156)	-100,00
409800	AVOIRS A RECEVOIR			1 779	0,20	(1 779)	-100,00
438700	ORG. SOCIAUX PROD. A RECEVOIR	1 448	0,16	1 221	0,14	227	18,63
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	12 722	1,39	11 371	1,30	1 351	11,88
468700	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	216 250	23,65	3 802	0,44	212 449	N/S
Valeurs mobilières de placement		11 256	1,23	11 042	1,27	214	1,94
507550	CMNE MONET.C2DEC	269	0,03	269	0,03		
507700	PARTS C CREDIT MUTUEL 10000x1€	10 987	1,20	10 773	1,24	214	1,99
Disponibilités		404 350	44,21	558 770	64,12	(154 420)	-27,64
512000	CMN 90566141	347 726	38,02	65 961	7,57	281 765	427,17
512200	LIVRET BLEU 90566160	6 864	0,75	443 097	50,84	(436 232)	-98,45
512350	LIVRET SOCIET AIRE OBNL	49 760	5,44	49 713	5,70	47	0,09
Charges constatées d'avance		16 477	1,80	12 490	1,43	3 987	31,92
486000	CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	16 477	1,80	12 490	1,43	3 987	31,92
TOTAL DUBILAN ACTIF		914 522	100,00	871 488	100,00	43 034	4,94

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Total des fonds associatifs	529 559	57,91	489 651	56,19	39 908	8,15
Total des fonds propres	529 559	57,91	489 651	56,19	39 908	8,15
Report à nouveau	489 651	53,54	474 002	54,39	15 649	3,30
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	489 651	53,54	474 002	54,39	15 649	3,30
Excédent ou déficit de l'exercice	39 908	4,36	15 649	1,80	24 258	155,01
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	50 000	5,47			50 000	
Provisions pour risques	50 000	5,47			50 000	
151101 LITIGE SALARIE	50 000	5,47			50 000	
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	67 200	7,35	60 000	6,88	7 200	12,00
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	67 200	7,35	60 000	6,88	7 200	12,00
194000 FONDS DEDIES - SUBV. DE FONCT.	67 200	7,35	60 000	6,88	7 200	12,00
TOTAL IV - Total des dettes	267 764	29,28	321 837	36,93	(54 073)	-16,80
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 256	1,78	40 499	4,65	(24 242)	-59,86
164980 PRET 08864905661_24 AGENCEMENTS	6 098	0,67	18 227	2,09	(12 130)	-66,55
164990 PRET 08864 905661_25 MATERIEL ET	10 150	1,11	22 251	2,55	(12 101)	-54,38
168840 INTERETS COURUS DES EMPRUNTS	8		20		(12)	-59,86
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 277	6,48	66 485	7,63	(7 208)	-10,84
040C Collectif fournisseurs créditeurs	39 978	4,37	41 592	4,77	(1 614)	-3,88
408100 FOURN. FACT. NON PARVENUES	19 299	2,11	24 893	2,86	(5 594)	-22,47
Dettes fiscales et sociales	185 867	20,32	204 804	23,50	(18 937)	-9,25
428200 DETTES PROV. CONGES PAYES	56 711	6,20	52 194	5,99	4 517	8,66
428610 PERSONNEL PROVISION C.E.T.	21 765	2,38	36 390	4,18	(14 625)	-40,19
431000 URSSAF	34 994	3,83	31 278	3,59	3 716	11,88
437200 AXA PREVOYANCE + MUTUELLE	9 751	1,07	9 296	1,07	455	4,89
437300 IRCANTEC RETRAITE COMPLEMENTA	5 326	0,58	2 980	0,34	2 346	78,72
437310 CNP - ARIAL ASSURANCE	3 416	0,37	12 867	1,48	(9 450)	-73,45
437335 AG2R URGC UGRR ARRCO AGIR	2 602	0,28	3 401	0,39	(799)	-23,48
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	33 194	3,63	30 509	3,50	2 685	8,80
438210 PROVISION CHARGES C.E.T.	13 275	1,45	21 896	2,51	(8 621)	-39,37
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 750	0,41	3 319	0,38	431	12,99
444000 ETAT IS	550	0,06	307	0,04	243	79,15
448600 ETAT CHARGES A PAYER	533	0,06	369	0,04	164	44,61
Autres dettes			50	0,01	(50)	-100,00
468600 DIVERS CHARGES A PAYER			50	0,01	(50)	-100,00
Produits constatés d'avance	6 363	0,70	9 999	1,15	(3 636)	-36,36
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 363	0,70	9 999	1,15	(3 636)	-36,36
Total du passif	914 522	100,00	871 488	100,00	43 034	4,94

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	1 802 136	100,00	1 837 406	100,00	(35 270)	-1,92
Prestations de services	22 886	1,27	58 942	3,21	(36 057)	-61,17
706122 COLLEC LOCAL P.O.S SOUMIS	386	0,02	9 375	0,51	(8 990)	-95,89
706500 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	22 500	1,25	49 567	2,70	(27 067)	-54,61
Subventions d'exploitation	1 753 245	97,29	1 747 234	95,09	6 011	0,34
741000 SUBVENTION ETAT	101 995	5,66	95 377	5,19	6 618	6,94
742200 SUBV. GRAND REIMS	1 140 000	63,26	990 000	53,88	150 000	15,15
742300 SUBV. VILLE DE REIMS	10 000	0,55	10 000	0,54		
742410 SUBV. SCOT SUD ARDENNES	50 000	2,77	100 000	5,44	(50 000)	-50,00
742411 SUBV. SCOT NORD ARDENNES	140 000	7,77	130 000	7,08	10 000	7,69
742420 SUBV. MISSION COTEAUX MAISONS			23 000	1,25	(23 000)	-100,00
742430 SUBV. ARDENNE METROPOLE	100 000	5,55	100 000	5,44		
742440 SUBV. ARGONNE ARDENNAISE	60 000	3,33	110 000	5,99	(50 000)	-45,45
742450 SUBV. REGION GRAND EST	56 250	3,12	29 857	1,62	26 393	88,40
742460 SUBV DIVERSES - ETAT TEST			3 000	0,16	(3 000)	-100,00
742470 SUBV. ACTION LOGEMENT			36 000	1,96	(36 000)	-100,00
742480 SUBV. PAYS RETHELOIS	15 000	0,83	30 000	1,63	(15 000)	-50,00
742490 SUBV. PLAN PAYSAGE EOLIEN DES AR			10 000	0,54	(10 000)	-100,00
742500 SUBV. PORTE DU LUXEMBOURG			10 000	0,54	(10 000)	-100,00
742510 SUBVENTION EPFGE	20 000	1,11	20 000	1,09		
742602 COTIS. MISSION COTEAUX MAISONS	10 000	0,55			10 000	
742604 COTIS. FOYER REMOIS	10 000	0,55	10 000	0,54		
742605 COTIS. PLURIAL NOVILIA	10 000	0,55	10 000	0,54		
742606 COTIS. REIMS HABITAT	10 000	0,55	10 000	0,54		
742607 COTIS. CCI MARNE EN CHAMPAGNE	10 000	0,55	10 000	0,54		
742615 COTIS. GRDF	10 000	0,55	10 000	0,54		
Autres produits de gestion courante	33		11		21	187,79
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COUR	33		11		21	187,79
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	25 973	1,44	31 218	1,70	(5 246)	-16,80
791000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPLOITATI	12 044	0,67	14 121	0,77	(2 076)	-14,70
791110 TRANSFERTS DE CHARGES RBT D'ASSU	470	0,03			470	
791120 REFACTURATION DE FRAIS	4 422	0,25	3 636	0,20	786	21,62
791200 REMBOURSEMENTS FORMATIONS			5 462	0,30	(5 462)	-100,00
791210 AIDE DE L'ETAT	5 333	0,30	8 000	0,44	(2 667)	-33,33
791241 IJSS+REMBT AXA PREVOYANCE	3 703	0,21			3 703	
Total des charges d'exploitation	1 755 614	97,42	1 778 272	96,78	(22 658)	-1,27
Achats	1 856	0,10	4 203	0,23	(2 347)	-55,83
602250 FOURNITURES DE BUREAU	1 856	0,10	4 203	0,23	(2 347)	-55,83
Autres achats et charges externes	330 886	18,36	353 429	19,24	(22 543)	-6,38
606300 FOURN. ENTRETIEN PETIT EQUIP. RE	2 892	0,16	5 332	0,29	(2 441)	-45,77
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	17 665	0,98	45 030	2,45	(27 365)	-60,77
613200 LOC. IMMOBILIERES REIMS	48 664	2,70	45 075	2,45	3 589	7,96
613201 LOC. IMMOBILIERES CHARLEVILLE	20 474	1,14	18 612	1,01	1 862	10,01
613500 LOCATIONS MOBILIERES	5 118	0,28	9 752	0,53	(4 634)	-47,52
613515 COPIEUR MULTIFONCTION COULEUR	19 825	1,10	19 820	1,08	5	0,02
613530 LOC RENAULT CLIO FG-115-PY CHARL	1 977	0,11	2 005	0,11	(28)	-1,39
613540 LOC RENAULT CLIO FG-536-PX REIMS	1 977	0,11	2 005	0,11	(28)	-1,39
613550 LOC RENAULT CLIO FG-114-PY REIMS	1 977	0,11	2 005	0,11	(28)	-1,39
613560 LOC CITROEN C4 GB-511-NT	3 297	0,18	3 794	0,21	(498)	-13,12
614100 CHARGES LOCATIVES COPROPRIETE	12 009	0,67	10 962	0,60	1 046	9,55
615200 ENTRETIEN ET REP. IMMOBILIER REI	6 145	0,34	5 082	0,28	1 063	20,93
615210 ENTRETIEN ET REP. IMMOBILIER CH	5 323	0,30	4 391	0,24	932	21,23
615500 MAINTENANCE INFORMATIQUE LOGICI	140	0,01	2 222	0,12	(2 083)	-93,70
615501 MAINTENANCE INFO. ACESI	28 583	1,59	12 481	0,68	16 102	129,02

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	%
615502	LOGICIEL DE DOCUMENTATION	3 088	0,17	1 671	0,09	1 416	84,74
615503	LOGICIEL DONNEES STATISTIQUES	1 727	0,10	1 100	0,06	627	57,00
615504	LOGICIELS MICROSOFT ET ADOBE	2 437	0,14	2 520	0,14	(84)	-3,32
615505	LOGICIEL GESTION DES TEMPS	160	0,01	612	0,03	(452)	-73,86
615506	LOGICIEL HEXANET KOESIO	(1 665)	-0,09	16 056	0,87	(17 721)	-110,37
615507	LOGICIEL GESTION CONGES	806	0,04	865	0,05	(59)	-6,80
615508	LOGICIEL GESTION ARCHIVES			1 000	0,05	(1 000)	-100,00
615509	MAINTENANCE SITE INTERNET	1 250	0,07	1 250	0,07		
615510	ENTRETIEN VEHICULES	250	0,01	1 275	0,07	(1 024)	-80,36
615530	LOGICIEL E-MAILING	318	0,02	322	0,02	(4)	-1,32
615600	MAINTENANCE MATERIELS REIMS	8 762	0,49	11 205	0,61	(2 442)	-21,80
615610	MAINTENANCE MATERIELS CHARLEV	2 222	0,12	2 577	0,14	(356)	-13,80
616000	ASSURANCE IDR	30 000	1,66	10 000	0,54	20 000	200,00
616100	MULTIRISQUES	5 458	0,30	6 441	0,35	(983)	-15,26
616300	ASSURANCES TRANSPORT	3 005	0,17	3 721	0,20	(716)	-19,25
616600	ASSURANCES MATERIEL			327	0,02	(327)	-100,00
618000	DOCUMENTATION GENERALE	3 993	0,22	4 008	0,22	(14)	-0,36
622500	REMUN. INTERM. ET HONORAIRES	9 350	0,52			9 350	
622610	HONORAIRES	41 729	2,32	38 026	2,07	3 704	9,74
625100	VOYAGES DEPLACEMENTS	7 597	0,42	18 420	1,00	(10 822)	-58,75
625200	FRAIS CONGRES ET MANIFESTATIONS	820	0,05	565	0,03	255	45,13
625600	MISSIONS	840	0,05	1 951	0,11	(1 110)	-56,92
625700	RECEPTIONS	2 883	0,16	2 819	0,15	64	2,27
626000	FRAIS POST AUX	3 923	0,22	5 801	0,32	(1 878)	-32,37
626100	FRAIS TELECOMMUNICATION REIMS	10 092	0,56	11 144	0,61	(1 052)	-9,44
626110	FRAIS TELECOMMUNICATION CHARLE	1 985	0,11	6 916	0,38	(4 932)	-71,31
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	843	0,05	802	0,04	41	5,06
628100	COTISATIONS DIVERSES	12 946	0,72	13 467	0,73	(521)	-3,87
Impôts, taxes, versements assimilés		120 266	6,67	150 762	8,21	(30 496)	-20,23
631100	TAXES SUR SALAIRES	73 387	4,07	77 841	4,24	(4 454)	-5,72
633300	PARTICIPATION FORMATION	9 052	0,50	8 396	0,46	656	7,81
633310	FORMATIONS	1 000	0,06	16 190	0,88	(15 190)	-93,82
635200	TVA NON RECUPERABLE	36 827	2,04	48 334	2,63	(11 508)	-23,81
Rémunération du personnel		835 828	46,38	840 968	45,77	(5 140)	-0,61
641100	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	829 330	46,02	821 784	44,73	7 546	0,92
641200	CONGES PAYES	4 517	0,25	9 458	0,51	(4 941)	-52,24
641210	COMPTE EPARGNE TEMPS	(14 625)	-0,81	5 408	0,29	(20 033)	-370,45
641350	PRIMES EXONEREES	14 250	0,79			14 250	
641400	PRIME DE TRANSPORT	2 356	0,13	4 318	0,24	(1 962)	-45,44
Charges sociales		382 490	21,22	393 820	21,43	(11 330)	-2,88
645100	COTIS URSSAF	212 360	11,78	208 942	11,37	3 417	1,64
645336	UGRR AG2R	25 742	1,43	28 300	1,54	(2 559)	-9,04
645339	AXA PREVOYANCE NON CADRE	136	0,01	219	0,01	(84)	-38,22
645343	CNP - ARIAL ASSURANCE	41 466	2,30	40 969	2,23	497	1,21
645346	AXA PREVOYANCE CADRE	14 248	0,79	13 047	0,71	1 200	9,20
645348	IRCANTEC	30 063	1,67	25 722	1,40	4 341	16,88
645400	COTIS ASSEDIC	34 832	1,93	34 414	1,87	418	1,21
645500	CHARGES SUR CONGES PAYES	2 685	0,15	5 156	0,28	(2 471)	-47,92
645610	CHARGES COMPTE EPARGNE TEMPS	(8 621)	-0,48	3 127	0,17	(11 748)	-375,71
645700	AXA MUTUELLE OBLIGATOIRE	12 862	0,71	11 991	0,65	871	7,26
647000	ABONDEMENTS	14 850	0,82	20 100	1,09	(5 250)	-26,12
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	1 867	0,10	1 832	0,10	35	1,91
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		33 628	1,87	34 223	1,86	(595)	-1,74
681110	DOTATIONS AMORT IMMOB. INCORP.			694	0,04	(694)	-100,00
681120	DOTATIONS AMORT IMMOB. CORP.	33 628	1,87	33 529	1,82	99	0,30
Dotations aux provisions		50 000	2,77			50 000	
681500	DOT. PROV. POUR RISQUES ET CHARGE	50 000	2,77			50 000	

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	%
Autres charges		660	0,04	867	0,05	(207)	-23,92
651100	REDEVANCES, BREVETS, CONCESSIONS	450	0,02	450	0,02		
658000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COU	210	0,01	417	0,02	(207)	-49,74
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		46 521	2,58	59 134	3,22	(12 612)	-21,33
RESULTAT FINANCIER		1 136	0,06	58		1 079	N/S
Intérêts et produits financiers		2 293	0,13	1 280	0,07	1 014	79,22
764000	REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	215	0,01	106	0,01	108	102,05
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 079	0,12	1 173	0,06	905	77,16
Intérêts et charges financières		1 157	0,06	1 222	0,07	(65)	-5,31
661100	INTERETS / EMPRUNTS	199	0,01	373	0,02	(174)	-46,58
661600	INTERETS BANCAIRES	958	0,05	849	0,05	109	12,85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		47 658	2,64	59 191	3,22	(11 534)	-19,49
Charges exceptionnelles				35		(35)	-100,00
671200	AMENDES ET PENALITES			35		(35)	-100,00
Résultat exceptionnel				(35)		35	100,00
Impôts sur les sociétés		550	0,03	307	0,02	243	79,15
695000	IS SUR PRODUITS FINANCIERS	550	0,03	307	0,02	243	79,15
Report des ressources non utilisées des exercices antér		60 000	3,33	16 800	0,91	43 200	257,14
789400	REPORT DES SUBV. NON UTILISEES	60 000	3,33	16 800	0,91	43 200	257,14
Engagements à réaliser sur ressources affectées		67 200	3,73	60 000	3,27	7 200	12,00
689400	ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBV.	67 200	3,73	60 000	3,27	7 200	12,00
TOTAL DES PRODUITS		1 864 429	103,46	1 855 485	100,98	8 944	0,48
TOTAL DES CHARGES		1 824 522	101,24	1 839 836	100,13	(15 315)	-0,83
Excédent ou déficit de l'exercice		39 908	2,21	15 649	0,85	24 258	155,01
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	22 886	100,00	58 942	100,00	(36 057)	-61,17
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	22 886	100,00	58 942	100,00	(36 057)	-61,17
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	22 886	100,00	58 942	100,00	(36 057)	-61,17
- Achats stockés approvisionnement	1 856	8,11	4 203	7,13	(2 347)	-55,83
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	21 029	91,89	54 739	92,87	(33 710)	-61,58
MARGES (Commerciale + Production)	21 029	91,89	54 739	92,87	(33 710)	-61,58
- Achats non stockés (c)	2 892	12,64	5 332	9,05	(2 441)	-45,77
- Autres charges externes (c)	327 994	N/S	348 096	590,57	(20 102)	-5,77
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	332 742	N/S	357 632	606,75	(24 890)	-6,96
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(309 857)	N/S	(298 690)	-506,7	(11 167)	-3,74
+ Subventions d'exploitation	1 753 245	N/S	1 747 234	N/S	6 011	0,34
- Impôts, taxes sur rémunérations	83 439	364,60	102 427	173,78	(18 988)	-18,54
- Autres impôts et taxes	36 827	160,92	48 334	82,00	(11 508)	-23,81
- Salaires et traitements	835 828	N/S	840 968	N/S	(5 140)	-0,61
- Charges sociales	382 490	N/S	393 820	668,15	(11 330)	-2,88
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	104 804	457,95	62 994	106,87	41 810	66,37
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	60 033	262,32	16 811	28,52	43 221	257,10
+ Transfert de charges d'exploitation	25 973	113,49	31 218	52,96	(5 246)	-16,80
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	83 628	365,42	34 223	58,06	49 406	144,36
- Autres charges de gestion courante	67 860	296,52	60 867	103,27	6 993	11,49
RÉSULTAT EXPLOITATION	39 321	171,82	15 934	27,03	23 388	146,78
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	2 293	10,02	1 280	2,17	1 014	79,22
- Charges financières	1 157	5,06	1 222	2,07	(65)	-5,31
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	40 458	176,78	15 991	27,13	24 466	153,00
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			35	0,06	(35)	-100,0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(35)	-0,06	35	100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	550	2,40	307	0,52	243	79,15
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	39 908	174,38	15 649	26,55	24 258	155,01

Annexes Comptables

Règles et méthodes comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2023** dont le total est de **914 522** euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de : **39 908** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général sous réserves des dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06.

Les comptes annuels sont établis par le dirigeant de l'Agence d'Urbanisme de la Région de Reims avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de présentation des comptes annuels qui lui a été confiée.

Objet social de l'Agence d'Urbanisme de la Région de Reims :

L'Agence d'Urbanisme a pour objet, dans un souci d'harmonisation des politiques d'aménagement et de développement urbaines et rurales et de cohérence des projets de ses membres, la réalisation et le suivi, dans un cadre partenarial, de programmes d'activités et/ou d'études d'intérêt collectif permettant l'accompagnement de politiques publiques et d'expérimentation, la définition, la coordination, la faisabilité et la gestion des projets d'urbanisme, d'aménagements, de déplacements et de développement économique aux différentes échelles territoriales.

Nature et périmètre des missions sociales réalisées :

L'Agence a vocation à intervenir dans les champs de l'aménagement du territoire et de l'urbanisme et notamment dans les domaines suivants :

- Observation des territoires communs aux membres, des phénomènes urbains et spatiaux,
- Prospective et planification – urbanisme réglementaire,
- Coopération transfrontalière,
- Transports et équipement,
- Habitat et logement,
- Génie urbain et architecture,
- Patrimoine et paysage,
- Environnement naturel, transition climatique, transition énergétique,
- Développement économique, social et territorial,
- Enseignement supérieur, formation,
- Culture et communication, sports, loisirs et tourisme,
- Elaboration, mise en oeuvre et animation de projets de territoire et de stratégie de développement local.

L'Agence constitue un centre interdisciplinaire de ressources, d'études, de recherches, de conseils et d'assistance technique.

Elle enregistre et gère en permanence l'évolution des données en matière d'aménagement et de développement urbain, rural et régional.

L'Agence d'urbanisme est admise à effectuer toutes opérations se rattachant directement ou indirectement à cet objet social ou pouvant en favoriser la réalisation.

Elle pourra réaliser, à titre accessoire, des missions dans le cadre de contrats spécifiques signés avec des membres ou non membres ; cette activité pouvant être fiscalisée selon les textes applicables.

Cette Association est un lieu de mise en oeuvre de la concertation entre les différentes personnes publiques et morales qui en sont membres, notamment à travers l'élaboration des documents d'urbanisme (Schéma de Cohérence Territoriale, P.L.U. ...), de planification, de gestion des politiques publiques. C'est également un lieu d'observation territoriale, d'analyse et d'évaluation des politiques publiques et enfin d'ingénierie au service de ses membres et de leur territoire d'intervention.

Moyens mis en oeuvre :

Pour réaliser son objet, l'Agence d'urbanisme peut notamment en France et à l'étranger :

- Organiser toutes manifestations, opérations de « promotions », conférences, colloques ou publications,
- S'assurer le concours de tout partenaire directement concerné par la mission, l'objet ou les activités de l'Agence d'urbanisme, ou susceptible de l'être,
- Réaliser, pour ses membres ou pour le compte de tiers, toutes études ou recherches, en rapport avec son objet,
- Participer aux activités des organismes poursuivant le même objectif,
- Et plus généralement, entreprendre toute action susceptible de faciliter l'objet de l'Agence d'urbanisme.

Principes comptables appliqués

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux, exprimés en euros courants.

1. Faits majeurs de l'exercice

Evènements principaux de l'exercice

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

2. Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

Il est précisé que l'Agence d'Urbanisme de la Région de Reims ne possède aucun actif inaliénable et n'a reçu aucun bien en donation.

Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

<u>Types d'immobilisations</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée</u>
Logiciels et progiciels	Linéaire	3 ans

Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

<u>Types d'immobilisations</u>	<u>Mode</u>	<u>Durée</u>
Installations et agencements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau & info.	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 8 ans

Principes comptables relatifs aux amortissements

Il est fait application des règlements comptables N°2002-10 et 2004-06 sur les actifs. Il convient de préciser qu'il n'existe pas de charges à répartir, que l'association ne possède pas d'immobilisation significative décomposable et que les durées d'amortissement pratiquées correspondent à des durées réelles d'utilisation.

Actif circulant - Classement par échéance

Toutes les créances de l'actif circulant sont exigibles à un an au plus.

2.2 Bilan passif

Engagements pris en matière de retraite

Les droits à la retraite qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite, représentait au 31 décembre 2022 (exercice N-1) une dette actuarielle de 195 637 €. Cette dette est partiellement couverte via un contrat auprès de CNP Assurances.

Fonds dédiés

Des fonds dédiés pour reports de subventions ont fait l'objet d'une comptabilisation au 31 décembre 2023 pour 67 200 €.

Dettes autres que financières

Toutes les dettes autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1 Produits d'exploitation

Subventions reçues

Les subventions reçues sont uniquement des subventions d'exploitation. L'Agence d'Urbanisme n'a perçu ni concours publics, ni subvention d'investissement.

Les subventions sont issues de plusieurs partenaires :

Etat	101 995 €
Région Grand Est	56 250 €
Communauté Urbaine du Grand Reims	1 140 000 €
Communauté de Communes de l'Argonne Ardennaise	60 000 €
Communauté de Communes du Pays Rethélois	15 000 €
Ardennes Métropole	100 000 €
Ville de Reims	10 000 €
Syndicat Mixte du SCoT Sud Ardennes	50 000 €
Syndicat Mixte du SCoT Nord Ardennes	140 000 €
Etablissement Public Foncier du Grand Est	20 000 €

Contribution volontaire en nature

L'Agence d'Urbanisme de la Région de Reims n'a bénéficié et n'a octroyé aucune contribution volontaire en nature.

Mise à disposition gratuite de bien

L'Agence d'Urbanisme de la Région de Reims n'a bénéficié et n'a octroyé aucune mise à disposition gratuite de bien au cours de l'exercice.

4. Engagements hors bilan**4.1 Nantissements**

Un compte bancaire rémunéré, ouvert au Crédit Mutuel Nord Europe, fait l'objet d'un nantissement à hauteur de 45 000 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	6 015					6 015
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 015					6 015
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	72 960					72 960
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	225 923		9 252		12 240	222 935
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	298 884		9 252		12 240	295 895
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	105					105
	Prêts et autres immobilisations financières	1 195					1 195
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 300					1 300
TO TAL		306 198		9 252		12 240	303 210

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 (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 195		1 195
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	152 250	152 250	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 448	1 448	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	12 722	12 722	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	216 250	216 250	
	Charges constatées d'avances	16 477	16 477	
	TOTAL DES CREANCES	400 342	399 148	1 195
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	16 256	16 256		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	59 277	59 277		
	Personnel et comptes rattachés	78 476	78 476		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	102 558	102 558		
	Impôts sur les bénéfices	550	550		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 283	4 283		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	73 563	73 563		
	TOTAL DES DETTES	334 964	334 964		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 230			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	230 421	18 173	212 247	N/S
TOTAL	230 421	18 173	212 247	N/S

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8	20	(12)	-59,86
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 299	24 893	(5 594)	-22,47
Dettes fiscales et sociales	125 478	141 357	(15 879)	-11,23
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		50	(50)	-100,00
TOTAL	144 785	166 321	(21 535)	-12,95

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	16 477	12 490	3 987	31,92
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	16 477	12 490	3 987	31,92

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 - Subventions d'investissement non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice	 474 002 15 649	 15 649	 15 649	 489 651
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) Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées				
TOTAL	489 651	15 649	15 649	489 651

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		50 000		50 000
	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				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		50 000		50 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { 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			50 000		50 000

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

50 000

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.

Annexe libre 2

Etat exprimé en **euros**

Conformément à la Loi n° 2006-586 du 23 mai 2006, nous vous indiquons ci-dessous les rémunérations des trois plus hauts cadres salariés :

Eléments	Montant
Rémunérations brutes	271 169 €
Avantages en nature	0 €
TOTAL	271 169 €