

PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE*Edition définitive*

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Identification de l'entreprise

Dénomination : ASS SOLIHA AISNE

Adresse : 32 Rue Marcelin Berthelot
02000 LAON

Téléphone : 0323267387

Fax :

Exercice N : du 01/01/2023 au 31/12/2023 (12 mois)

Exercice N-1 : du 01/01/2022 au 31/12/2022 (12 mois)

Régime juridique et fiscal

Forme juridique : Association déclarée

N° S.I.R.E.T. : 425 130 614 00042

Catégorie de revenus : BIC

Régime fiscal : Réel normal

Activités

Code A.P.E. (NAF rév 2-2008) : 9499Z

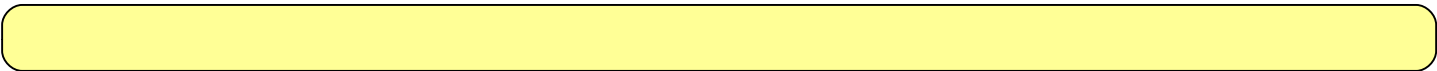
Autres organisations fonctionnant par ad

Activités accessoires :

Effectif

	au 31/12/2023		au 31/12/2022	
	Nombre	ETP	Nombre	ETP
Familial ou associé(s)				
Salarié 35 heures				
Salarié 39 heures				
Apprenti				
Total				

SOMMAIRE



COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	41 132,26	33 891,44	7 240,82	9 866,30
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	164 667,20	140 953,87	23 713,33	21 059,42
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				1 025,62
Immobilisations financières (2)				
Participations	9 144,49	9 144,49		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	280,50		280,50	276,00
Prêts	11 231,00		11 231,00	13 590,00
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	226 455,45	183 989,80	42 465,65	45 817,34
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 128,74		2 128,74	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	128 187,53	1 044,00	127 143,53	128 712,50
Autres créances (3)	216 672,77		216 672,77	274 695,75
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	543 023,50		543 023,50	555 854,61
Charges constatées d'avance (3)	5 316,06		5 316,06	18 865,99
TOTAL (II)	895 328,60	1 044,00	894 284,60	978 128,85
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	1 121 784,05	185 033,80	936 750,25	1 023 946,19
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)	1 248,00			

BILAN PASSIF

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	33 877,84	33 877,84
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	171 619,04	171 619,04
Report à nouveau	253 472,93	169 231,64
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-121 224,46	84 241,29
SITUATION NETTE	337 745,35	458 969,81
Subventions d'investissement	1 732,18	3 271,00
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	339 477,53	462 240,81
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	6 300,00	
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	6 300,00	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	406,96	423,60
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	840,00	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	30 903,89	64 522,48
Dettes fiscales et sociales	222 677,95	147 901,74
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	332 014,25	344 727,89
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 129,67	4 129,67
TOTAL (III)	590 972,72	561 705,38
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	936 750,25	1 023 946,19
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	590 132,72	561 705,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises dont à l'exportation :				
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation :	612 872	622 107	-9 235	-1
Montant net du chiffre d'affaires	612 872	622 107	-9 235	-1
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	572 732	618 762	-46 030	-7
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	18 832	34 684	-15 853	-46
Autres produits	21 105	9 674	11 431	118
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 225 540	1 285 227	-59 687	-5
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	271 415	283 897	-12 483	-4
Impôts, taxes et versements assimilés	68 287	47 996	20 291	42
Salaires et traitements	747 599	615 129	132 471	22
Charges sociales	260 127	213 461	46 666	22
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 991	16 153	2 838	18
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	1 044	1 044		
Dotations aux provisions	6 300		6 300	
Autres charges	1 012	4 413	-3 401	-77
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 374 774	1 182 092	192 682	16
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-149 234	103 135	-252 369	-245
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		932		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		4 400		

(4) *Dont intérêts concernant les entités liées*

DETAIL DES COMPTES

C080083 - ASS SOLIHA AISNE
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	7 240,82	9 866,30	-2 625,48	-26,61
2050000000 LOGICIELS	41 132,26	38 706,22	2 426,04	6,27
2805000000 AMORT.LOGICIELS	-33 891,44	-28 839,92	-5 051,52	-17,52
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	23 713,33	21 059,42	2 653,91	12,60
2181000000 INSTAL.,AGENC.DIVERS	5 970,99	5 970,99		
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	10 734,84	20 070,00	-9 335,16	-46,51
2183000000 MATERIEL DE BUREAU	15 542,77	12 124,04	3 418,73	28,20
2183100000 MATERIEL INFORMATIQUE	78 686,10	68 617,97	10 068,13	14,67
2184000000 MOBILIER	53 732,50	50 625,99	3 106,51	6,14
2818100000 AMORT.AGENTS.DIVERS	-5 725,86	-5 250,98	-474,88	-9,04
2818200000 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	-10 734,84	-20 070,00	9 335,16	46,51
2818300000 AMORT.MATERIEL BUREAU	-12 345,48	-11 475,38	-870,10	-7,58
2818310000 AMORT.MATERIEL INFORMAT.	-64 606,30	-55 489,22	-9 117,08	-16,43
2818400000 AMORT.MOBILIER	-47 541,39	-44 063,99	-3 477,40	-7,89
Avances et acomptes		1 025,62	-1 025,62	-100,00
2380000000 AVANCE ET ACOMPTE S/IMMO CORP		1 025,62	-1 025,62	-100,00
Immobilisations financières (2)				
Participations				
2610000000 PARTS SOCIALES SIREs	7 620,00	7 620,00		
2611000000 PARTS SOCIALES SCI M.AGR.	1 524,49	1 524,49		
2961000000 PROV.P/DEPR.TITRES PARTICIPATI	-7 620,00	-7 620,00		
2966000000 PROV.P/DEPR.IMMO.FINANC.	-1 524,49	-1 524,49		
Autres titres immobilisés	280,50	276,00	4,50	1,63
2710000000 PARTS SOCIALES CRCA	280,50	276,00	4,50	1,63
Prêts	11 231,00	13 590,00	-2 359,00	-17,36
2747000000 PRETS "ACTION LOGEMENT"	11 231,00	13 590,00	-2 359,00	-17,36
TOTAL (I)	42 465,65	45 817,34	-3 351,69	-7,32
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 128,74		2 128,74	
4091000000 Av.et acpt.versés s/commande	2 128,74		2 128,74	
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	127 143,53	128 712,50	-1 568,97	-1,22
411CLIEN CLIENTS	102 338,88	93 478,72	8 860,16	9,48
4181000000 CLIENTS,FACT.A ETABLIR	25 848,65	36 277,78	-10 429,13	-28,75
4910000000 PROV.DEPRE.CLIENTS	-1 044,00	-1 044,00		
Autres (3)	216 672,77	274 695,75	-58 022,98	-21,12
4098000000 FOURNISS.,AVOIRS A RECEV.	1 550,00	129,58	1 420,42	
4210000000 REMUNERATIONS DUES	309,68		309,68	
4387000000 ORG.SOCIAUX PROD.A RECEVOIR		1 330,00	-1 330,00	-100,00
4410000000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	92 926,00	78 600,00	14 326,00	18,23
4438100000 SUBV.MAITRISE ENERGIE		110 784,00	-110 784,00	-100,00
4440000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	22 413,00		22 413,00	
4456600000 TVA/autres biens&services	92,60		92,60	
4458600000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	570,76	391,44	179,32	45,81
4487000000 ETAT,PRODUITS A RECEVOIR	1 315,00	3 056,00	-1 741,00	-56,97

C080083 - ASS SOLIHA AISNE

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
4670100000 SUBV ORGANISMES	71 375,31	65 036,76	6 338,55	9,75
4672000000 GEST.LOC./CREANCES LOCAT.		8 612,85	-8 612,85	-100,00
4674000000 GEST.LOC./CAF		274,87	-274,87	-100,00
4687000000 DIV.PRODUITS A RECEVOIR	26 120,42	6 480,25	19 640,17	303,08
Disponibilités	543 023,50	555 854,61	-12 831,11	-2,31
5121000000 CRCA	4 149,57	5 864,68	-1 715,11	-29,24
5121200000 CRCA GEST.LOC.	66 949,18	63 277,37	3 671,81	5,80
5121300000 CAISSE D'EPARGNE	10 375,90	18 928,42	-8 552,52	-45,18
5121500000 CAISSE EPARGNE FONDS SOUS M.		4 863,93	-4 863,93	-100,00
5121600000 CAISSE EPARGNE LIVRET A	78 731,25	77 551,88	1 179,37	1,52
5121800000 LIVRET ASSOCIATIS CAISSE EPARG	382 817,60	385 358,89	-2 541,29	-0,66
5300000000 CAISSE LAON		9,44	-9,44	-100,00
Charges constatées d'avance (3)	5 316,06	18 865,99	-13 549,93	-71,82
4860000000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	5 316,06	18 865,99	-13 549,93	-71,82
TOTAL (II)	894 284,60	978 128,85	-83 844,25	-8,57
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	936 750,25	1 023 946,19	-87 195,94	-8,52
(3) Dont à plus d'un an (brut)	1 248,00			

C080083 - ASS SOLIHA AISNE

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Primes d'émission, de fusion, d'apport	33 877,84	33 877,84		
1021000000 VALEUR PATRIMOINE INTEGRE	2 197,84	2 197,84		
1034000000 APPORT AVEC DROIT DE REPRISE	31 680,00	31 680,00		
Réserves				
Autres réserves	171 619,04	171 619,04		
1068000000 AUTRES RESERVES	171 619,04	171 619,04		
Report à nouveau	253 472,93	169 231,64	84 241,29	49,78
1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	253 472,93	169 231,64	84 241,29	49,78
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-121 224,46	84 241,29	-205 465,75	-243,90
SITUATION NETTE	337 745,35	458 969,81	-121 224,46	-26,41
Subventions d'investissement	1 732,18	3 271,00	-1 538,82	-47,04
1310000000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	9 773,00	9 773,00		
1390000000 QP.SUBV.INV.REPR.A RESULTAT	-8 040,82	-6 502,00	-1 538,82	-23,67
TOTAL (I)	339 477,53	462 240,81	-122 763,28	-26,56
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	6 300,00		6 300,00	
1518000000 Autres prov. pour risques	6 300,00		6 300,00	
TOTAL (II)	6 300,00		6 300,00	
DETTES (1)				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	406,96	423,60	-16,64	-3,93
5186000000 INTERETS BANC.COURUS	406,96	423,60	-16,64	-3,93
Avances et acptes recus sur commandes en cours	840,00		840,00	
4191000000 Clients av et acp.reçus s/cdes	840,00		840,00	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	30 903,89	64 522,48	-33 618,59	-52,10
401FOURN FOURNISSEURS	5 557,10	46 714,03	-41 156,93	-88,10
4081000000 FOURNIS.FACT.NON PARV.	25 346,79	17 808,45	7 538,34	42,33
Dettes fiscales et sociales	222 677,95	147 901,74	74 776,21	50,56
4210000000 REMUNERATIONS DUES		2 489,51	-2 489,51	-100,00
4282000000 PROV.P/CONGES A PAYER	65 200,00	46 700,00	18 500,00	39,61
4286000000 PERSONNEL,CHARGES A PAYER	21 566,21	9 267,66	12 298,55	132,70
4310000000 URSSAF	25 893,00	13 544,00	12 349,00	91,18
4372000000 Groupe AG2R	6 020,77	3 668,45	2 352,32	64,12
4372200000 AESIO MUTUELLE	2 597,70	2 195,64	402,06	18,31
4373200000 HUMANIS		383,42	-383,42	-100,00
4373300000 MUTEX PREVOYANCE	3 430,76	1 116,17	2 314,59	207,37
4382000000 PROV.CH.SOC.S/CP	24 000,00	16 600,00	7 400,00	44,58
4386000000 ORG.SOC.,CH.A PAYER	12 415,95	5 500,00	6 915,95	125,74
4440000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		18 820,00	-18 820,00	-100,00
4455000000 TAXES SUR LE CA A DECAISSER	3 238,00		3 238,00	
4455100000 TVA A DECAISSER		1 205,00	-1 205,00	-100,00
4456200000 TVA DEDUCT.S/IMMO.		564,62	-564,62	-100,00
4456610000 TVA DED.S/ACHATS PROR.	329,00	967,77	-638,77	-66,00
4456620000 TVA PRORATA SUR LES DEBITS	212,19		212,19	
4457150000 TVA COLLECTEE 20%	15 665,12	15 507,71	157,41	1,02
4458700000 TVA S/FACT.A ETABLIR	4 234,25	4 924,79	-690,54	-14,02

C080083 - ASS SOLIHA AISNE

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
4474000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 572,00	1 117,00	455,00	40,73
4482000000 CH.FISC.S/CONGES A PAYER	6 500,00	3 200,00	3 300,00	103,13
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER	29 803,00	130,00	29 673,00	
Autres dettes	332 014,25	344 727,89	-12 713,64	-3,69
4111000000 CLIENTS CREDITEURS		800,00	-800,00	-100,00
4198000000 CLIENTS,AVOIRS A ETABLIR		2 712,00	-2 712,00	-100,00
4670000000 DEBITEURS CREDIT.DIVERS	6 336,50	8 702,50	-2 366,00	-27,19
4670030000 CREDITEUR SOLIHA UT	22 754,01	32 923,08	-10 169,07	-30,89
4670040000 CREDITEUR SOLIHA SOMME		3 140,72	-3 140,72	-100,00
4670110000 SUBV A REVERSE BENEFICIAIRES	71 375,31	65 036,76	6 338,55	9,75
4670120000 SUBVENTIONS RECUES A REVERSE	151 036,25	136 300,59	14 735,66	10,81
4672010000 GEST.LOCATIVE CPTES CRED.	66 949,18	15 575,15	51 374,03	329,85
4673000000 GEST.LOC./BAILLEURS-FRS.		56 589,94	-56 589,94	-100,00
4686000000 DIV.CHARGES A PAYER	13 563,00	22 947,15	-9 384,15	-40,89
Produits constatés d'avance	4 129,67	4 129,67		
4870000000 PRODUITS.CONSTAT.D'AVANCE	4 129,67	4 129,67		
TOTAL (III)	590 972,72	561 705,38	29 267,34	5,21
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	936 750,25	1 023 946,19	-87 195,94	-8,52
(1) Dont à moins d'un an	590 132,72	561 705,00		

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Production vendue (biens et services)	612 871,71	622 107,00	-9 235,29	-1,48
7052100000 CONTRATS OPAH	102 205,58	123 937,61	-21 732,03	-17,53
7052650000 PIG CHAUNY TERGNIER	95 180,00	82 290,00	12 890,00	15,66
7052910000 PIG DEPART. - SUIVI ANIMATION	93 750,00	46 850,00	46 900,00	100,11
7061100000 FRAIS DOSSIERS PAH	2 113,00	24 528,00	-22 415,00	-91,39
7061150000 FRAIS DOSSIERS ACTION LOGEMENT	9 950,00	25 775,00	-15 825,00	-61,40
7061200000 FRAIS DOSSIERS SDASH	6 630,00	1 620,00	5 010,00	309,26
7061250000 FRAIS DOSSIER "MA PRIME RENOV"	-180,00	4 230,00	-4 410,00	-104,26
7061550000 DPE	1 525,40	576,00	949,40	164,83
7061600000 CONTROLE DE DECENCE	2 265,00	12 260,00	-9 995,00	-81,53
7061610000 T- LAON CONTROLE DE DECENCE	1 845,00		1 845,00	
7061650000 CONTROLE DE DECENCE/ CAF		11 175,00	-11 175,00	-100,00
7061660000 DIAGNOSTIC ETAT DE L HABITAT	3 200,00	800,00	2 400,00	300,00
7061680000 ACTION LOGEMENT COEUR DE VILLE	-3 051,30	10 171,00	-13 222,30	-130,00
7061800000 ATELIERS CARSAT "BIEN CHEZ SOI	5 085,00	3 190,00	1 895,00	59,40
7061850000 EXO- "SEMAINE BIEN VIEILLIR"	320,00		320,00	
7061900000 TRUCK "SOLIHA"	21 888,00	20 114,00	1 774,00	8,82
7061950000 EXO- REPRESENTATION MME REINET	2 886,00		2 886,00	
7062400000 FRAIS DOSSIERS CAIS.RETR.	51 172,00	47 044,00	4 128,00	8,77
7062550000 ACCOMPAGNEMENT SIT INCURIE	458,00	6 833,00	-6 375,00	-93,30
7063010000 SUIVI ETAT LOGTS LOCATIFS/TAX.	18 120,00	14 550,00	3 570,00	24,54
7063600000 PALULOS	2 090,00	1 784,00	306,00	17,15
7063710000 CONVENTIONNEMENT SANS TVX	2 810,00	6 830,00	-4 020,00	-58,86
7064900000 VOLET ENERGIE	22 166,75	14 104,25	8 062,50	57,16
7066000000 MARCHÉ SPEE	30 860,00	26 200,00	4 660,00	17,79
7081000000 ONAC VG	2 003,58	2 435,88	-432,30	-17,75
7083000000 Locations diverses	1 873,71		1 873,71	
7083200000 REDEV.GESTION LOCATIVE	134 701,28	134 519,27	182,01	0,14
7083300000 AUTRES PRODUITS ACTIV ANNEXES	665,35	289,99	375,36	129,44
7083500000 EXO- FRAIS SORTIES TRUCK	339,36		339,36	
Montant net du chiffre d'affaires	612 871,71	622 107,00	-9 235,29	-1,48
Subventions d'exploitation	572 731,62	618 761,77	-46 030,15	-7,44
7400000000 SUBV.AIDES A L'EMPLOI	9 500,00	2 577,77	6 922,23	268,54
7401500000 SUBV.FONCTIONNT CD 02	290 000,00	290 000,00		
7410000000 SUBV.FONCT.SERV.GESTION LOCATI	100 000,00	111 000,00	-11 000,00	-9,91
7420000000 SUBV.MAITR.ENERGIE-CR HDF-CD02	173 231,62	215 184,00	-41 952,38	-19,50
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	18 831,61	34 684,33	-15 852,72	-45,71
7817400000 REPR.PROV.P/DEPR.CREANCES	1 044,00	940,00	104,00	11,06
7910000000 TRANSF. DE CHARGES EXPLOITAT.	4 226,80	2 420,80	1 806,00	74,60
7913000000 TRANSF.CHARGES PERSONNEL	13 560,81	31 323,53	-17 762,72	-56,71
Autres produits	21 105,14	9 673,93	11 431,21	118,17
7580000000 PROD.DIVERS GEST.COURANTE	13 540,74	1 132,93	12 407,81	
7581000000 COTISATIONS ADHERENTS	7 564,40	8 541,00	-976,60	-11,43
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	1 225 540,08	1 285 227,03	-59 686,95	-4,64
Charges d'exploitation (2)				
Autres achats et charges externes	271 414,69	283 897,34	-12 482,65	-4,40
6061400000 CARBURANT	13 042,78	9 977,11	3 065,67	30,73
6063000000 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 099,20	2 051,80	-952,60	-46,43
6063500000 PETIT MATERIEL	4 065,60	635,33	3 430,27	539,92
6064000000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	5 464,56	7 830,16	-2 365,60	-30,21
6064100000 PHOTOCOPIES	2 558,95	3 981,16	-1 422,21	-35,72
6068100000 FOURNITURES DIVERSES	75,58	40,29	35,29	87,59

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
6115000000 SOUS-TRAITANCE NETTOYAGE LOCAU	13 222,68	8 594,03	4 628,65	53,86
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	40 345,60	39 423,48	922,12	2,34
6135000000 LOCATION COPIEURS	9 999,40	7 066,83	2 932,57	41,50
6135100000 LOCATION VEHICULES	11 706,05	10 432,92	1 273,13	12,20
6135200000 LOCATION MACH.AFFR.	1 694,73	2 264,56	-569,83	-25,16
6135400000 LOCATION STANDARD TEL.	1 024,32	995,32	29,00	2,91
6140000000 CHARGES LOCATIVES	5 307,79	20 000,00	-14 692,21	-73,46
6155100000 ENTRETIEN MATERIEL		452,00	-452,00	-100,00
6155200000 ENTRETIEN VEHICULES	8 272,87	6 135,31	2 137,56	34,84
6156000000 MAINTENANCE	25 223,90	22 612,65	2 611,25	11,55
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	13 469,53	12 814,63	654,90	5,11
6185000000 SEMINAIRES CONGRES		399,62	-399,62	-100,00
6211000000 PERSONNEL INTERIMAIRE		4 635,49	-4 635,49	-100,00
6214400000 MISE A DISPO SALARIE SOLIHA 80		3 140,72	-3 140,72	-100,00
6226000000 HONORAIRES INTERIM UTR	15 660,36	28 042,74	-12 382,38	-44,16
6226200000 HONORAIRES EXPERT-COMPT.	8 780,00	9 700,00	-920,00	-9,48
6226210000 HONORAIRES JURIDIQUES	1 719,12	2 400,00	-680,88	-28,37
6226300000 HONORAIRES COMM.COMPTES	11 285,20	10 843,40	441,80	4,07
6226400000 HONORAIRES CONSULTANT	1 550,00	1 100,00	450,00	40,91
6227100000 FRAIS D'ACTES	240,00		240,00	
6228000000 HONORAIRES DIVERS	5 174,00	2 172,00	3 002,00	138,21
6231000000 ANNONCES INSERTIONS	4 217,60	4 041,60	176,00	4,35
6235000000 COMMUNICATION	550,00		550,00	
6236000000 CATALOGUES,IMPRIMES		250,00	-250,00	-100,00
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 070,53	6 133,92	936,61	15,27
6252000000 FRAIS DEPLACEMENTS DIRECTION	1 161,10		1 161,10	
6257000000 RECEPTIONS	443,68	796,15	-352,47	-44,27
6260000000 AFFRANCHISSEMENTS	9 947,42	12 092,07	-2 144,65	-17,74
6261000000 TELEPHONE	6 968,04	6 902,36	65,68	0,95
6271000000 FRAIS GESTION TICKETS RESTAURA	55,00	44,00	11,00	25,00
6272000000 FRAIS GESTION CHEQUES CADHOC	29,25	15,00	14,25	95,00
6278000000 FRAIS BANCAIRES	4 612,21	4 393,24	218,97	4,98
6278100000 FRAIS CAUTION CEGC	1 205,66	940,00	265,66	28,26
6281000000 COTISATIONS	15 264,00	29 467,45	-14 203,45	-48,20
6281200000 COTISATION SOLIHA U.T.	15 188,98		15 188,98	
6281400000 FRAIS FORMATION EXT	3 719,00	1 080,00	2 639,00	244,35
Impôts, taxes et versements assimilés	68 286,79	47 995,80	20 290,99	42,28
6311000000 TAXE SUR SALAIRES	26 251,00	16 146,00	10 105,00	62,59
6318000000 CH.FISC.S/CONGES PROV.	3 300,00	-1 488,00	4 788,00	321,77
6333000000 FORMATION CONTINUE	6 989,33	6 123,04	866,29	14,15
6335000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	4 753,51	4 163,48	590,03	14,17
6351100000 CFE - CVAE	989,00	1 006,00	-17,00	-1,69
6351400000 Taxe s/véhicules sociétés	53,00		53,00	
6352100000 REGUL.PRORATA TVA	25 947,23	22 045,28	3 901,95	17,70
6378000000 Taxes diverses	3,72		3,72	
Salaires et traitements	747 599,18	615 128,65	132 470,53	21,54
6410000000 SALAIRES BRUTS	708 337,64	610 564,77	97 772,87	16,01
6411500000 PRIMES DIVERSES	3 100,00	10 940,00	-7 840,00	-71,66
6412000000 PROV.P/CONGES PAYES	18 500,00	-23 427,00	41 927,00	178,97
6414000000 Indemn.et avantages assujettis	5 833,46		5 833,46	
6414050000 PRIME DE TRANSPORT	4 709,11	3 758,23	950,88	25,30
6414500000 INDEMN.JOURNAL.SS	7 118,97	13 292,65	-6 173,68	-46,44
Charges sociales	260 126,78	213 460,91	46 665,87	21,86
6451000000 COTISATIONS URSSAF	160 014,43	144 541,44	15 472,99	10,70
6453000000 COTISATIONS RETR.ET PREV.	66 031,10	61 968,32	4 062,78	6,56
6458000000 CH.SOC.S/CPLT SALAIRES PROV.	5 805,95	282,00	5 523,95	
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 914,00	1 529,00	385,00	25,18

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
6480000000 AUTRES CHARGES DE PERS.	18 961,30	15 989,00	2 972,30	18,59
6485000000 CH.SOC.S/CONGES PAYES	7 400,00	-10 848,85	18 248,85	168,21
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 990,98	16 152,73	2 838,25	17,57
6811100000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	5 051,52	4 735,48	316,04	6,67
6811200000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	13 939,46	11 417,25	2 522,21	22,09
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	1 044,00	1 044,00		
6817400000 DOT.PROV.P/DEPR.CREANCES	1 044,00	1 044,00		
Dotations aux provisions	6 300,00		6 300,00	
6815000000 Dot.prov.s/risques et ch.explo	6 300,00		6 300,00	
Autres charges	1 012,02	4 412,63	-3 400,61	-77,07
6540000000 CREANCES IRRECOURVABLES		4 400,00	-4 400,00	-100,00
6580000000 CH.DIVERSES GEST.COURANTE	1 012,02	12,63	999,39	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 374 774,44	1 182 092,06	192 682,38	16,30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-149 234,36	103 134,97	-252 369,33	-244,70
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob.	5,50		5,50	
7621000000 REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	5,50		5,50	
Autres intérêts et produits assimilés	5 512,60	1 478,19	4 034,41	272,93
7680000000 AUTRES PROD.FINANCIERS	5 512,60	1 478,19	4 034,41	272,93
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	5 518,10	1 478,19	4 039,91	273,30
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	0,02	0,87	-0,85	-97,70
6616000000 INTERETS BANCAIRES	0,02	0,87	-0,85	-97,70
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	0,02	0,87	-0,85	-97,70
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	5 518,08	1 477,32	4 040,76	273,52
RÉSULTAT COURANT <small>tavt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</small>	-143 716,28	104 612,29	-248 328,57	-237,38
Produits exceptionnels				
Sur opérations en capital	1 788,82	2 042,00	-253,18	-12,40
7750000000 PROD. CESSIONS D'ELEM. D'ACTIF	250,00		250,00	
7770000000 QP.SUBV.INV.INSCR.RESULT.	1 538,82	2 042,00	-503,18	-24,64
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 788,82	2 042,00	-253,18	-12,40
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 709,00		1 709,00	
6712000000 PENALITES ET AMENDES	1 709,00		1 709,00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 709,00		1 709,00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	79,82	2 042,00	-1 962,18	-96,09
Impôt sur les bénéfices (X)	-22 412,00	22 413,00	-44 825,00	-200,00
6950000000 IMPOT SOCIETE	1,00	22 413,00	-22 412,00	-100,00
6990000000 Report en arr.déficite	-22 413,00		-22 413,00	

COMPTÉ DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 232 847,00	1 288 747,22	-55 900,22	-4,34
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 354 071,46	1 204 505,93	149 565,53	12,42
Bénéfice ou Perte	-121 224,46	84 241,29	-205 465,75	-243,90
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		932,40		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		4 400,00		

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS (1)	NA (2)
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ETAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
<i>Identité de la société consolidante</i>			
<i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
<i>Engagements hors bilan, engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus, engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
OBSERVATIONS			

(1) : Non Significatif (2) : Non Applicable

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 936 750,25 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -121 224,46 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 08/07/2024.

PRESENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association SOLIHA AISNE a pour objet :

- D'oeuvrer pour l'amélioration des conditions d'habitat,
- D'améliorer les conditions de vie et d'habitat des populations défavorisées, fragiles ou vulnérables, notamment dans les territoires en difficulté,
- De contribuer à la lutte contre les exclusions et les inégalités, à la préservation et au développement du lien social, au maintien et au renforcement de la cohésion territoriale,
- De concourir au développement durable dans ses dimensions économique, sociale, environnementale, territoriale et participative, à la transition énergétique et à l'émergence de politiques nouvelles en faveur de l'habitat et du développement des territoires.

Elle participe au déploiement des cinq métiers socle sur son territoire, avec les autres membres du mouvement SOLIHA.

Elle met notamment en oeuvre les missions suivantes :

- La réhabilitation accompagnée au service des particuliers,
- L'accompagnement des personnes,
- La gestion locative sociale (depuis le 1er janvier 2020),
- La production d'habitat d'insertion,
- La conduite de projets de territoire.

L'association est affiliée à la Fédération nationale SOLIHA et à l'unité territoriale SOLIHA Hauts de France.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

et 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 principales méthodes sont les suivantes :

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et celles du règlement N° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatives aux comptes annuels des personnes morales de droit privé relevant de la loi du 1er juillet 1901 et entrant dans le champ d'application de l'article L.612-4 du

Code de Commerce.

Pour l'application de ces règlements, l'association a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	3 à 5 ans
- Agencements	5 ans
- Matériel de transport	2 à 4 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	5 à 8 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Notons que la filiale "SIRES 02" est inactive depuis 2008.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Contributions volontaires

Aucune contribution volontaire n'est comptabilisée sur cet exercice dans la mesure où l'association ne bénéficie

d'aucune mise à disposition de matériel et de personnel.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	38 706	2 426
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencets & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencets & aménagts divers	5 971		
		Matériel de transport	20 070		
		Matériel de bureau & info., mobilier	131 368		16 593
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		1 026			
TOTAL III		158 435		16 593	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		9 144		
	Autres titres immobilisés		276		5
	Prêts et autres immobilisations financières		13 590		
	TOTAL IV		23 010		5
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			220 151		19 024

CADRE B			IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions				
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.		TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II				41 132	
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons						
		outillage indus.						
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				5 971		
		Matériel de transport			9 335	10 735		
		Mat.bureau, info., mob.				147 961		
		Emballages récup. div.						
	Immos corporelles en cours							
Avances et acomptes			1 026					
TOTAL III			1 026	9 335		164 667		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence							
	Autres participations					9 144		
	Autres titres immobilisés					281		
	Prêts & autres immob. financières			2 359		11 231		
	TOTAL IV			2 359			20 656	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				3 385	9 335		226 455	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		28 840	5 052		33 891
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	5 251	475		5 726
	Matériel de transport	20 070		9 335	10 735
	Mat. bureau et informatique, mob.	111 029	13 465		124 493
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		136 350	13 939	9 335	140 954
TOTAL GENERAL		165 189	18 991	9 335	174 845

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corp.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immobs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations	7 620			7 620
Autres	1 524			1 524
TOTAL	9 144			9 144
Stocks				
Créances	1 044	1 044	1 044	1 044
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	10 188	1 044	1 044	10 188

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avant 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger après 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges		6 300		6 300
TOTAL II			6 300		6 300
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation	7 620		7 620
	Sur stocks et en cours	- autres immobs financières	1 524		1 524
	Sur comptes clients	1 044	1 044	1 044	1 044
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		10 188	1 044	1 044	10 188
TOTAL GENERAL (I + II + III)		10 188	7 344	1 044	16 488
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	7 344	1 044	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

Edition définitive

TAB FILIALES PARTICIPATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)	Capital (6)	Capitaux propres autres que le capital (6) (10)	Q. P. du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	Observations
				Brute	Nette						
Filiales et participations (1)											
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) SIREN 02 - 3 rue William Henry Waddington 02000 LAON - 445011794 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au §A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au §A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	7 650	-16 917	99,60	7 620							inactive depuis 2008

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

DISPONIBILITÉS :

La trésorerie de l'association renferme au 31/12/2023 des fonds sous mandats à restituer selon conventionnement ; les sommes correspondantes s'élèvent à 151.036€ au 31/12/2023.

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		11 231	1 488	9 743
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		128 188	126 940	1 248
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		310	310	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		Impôts sur les bénéfices	22 413		22 413
	Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	663	663	
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés	1 315	1 315	
		Divers	92 926	92 926	
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		99 046	99 046	
	Charges constatées d'avance		5 316	5 316	
TOTAUX			361 407	328 003	33 404
Révois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

REPORT EN ARRIÈRE DES DÉFICITS

Créance d'impôt correspondant au report en arrière du déficit : 22.413€(remboursable après le 31/12/2028 pour la part qui n'aura pas été imputée d'ici là sur d'autres impôts, le cas échéant).

	Montant	Échéance
Report en arrière des déficits N	22 414	31/12/2028
TOTAL	22 414	

COMPTES RÉGULARISATION ACTIF*Edition définitive*

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 316
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	5 316

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	25 849
Autres créances	121 911
Disponibilités	
TOTAL	147 760

TAB VAR CAPITAUX PROPRES

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social				
Primes liées au capital social	33 878			33 878
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Reserve légale				
Reserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	171 619			171 619
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	169 232	84 241		253 473
Résultat de l'exercice	84 241	-84 241	121 224	-121 224
TOTAL	462 241	6 618	129 381	339 478

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	407	407		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		30 904	30 904		
Personnel & comptes rattachés		86 766	86 766		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		74 358	74 358		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	23 679	23 679		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	37 875	37 875		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		332 014	332 014		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		4 130	4 130		
TOTAUX		590 133	590 133		
Renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés			

COMPTES RÉGULARISATION PASSIF*Edition définitive*

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 130
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 130

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	407
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 347
Dettes fiscales et sociales	159 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	13 563
TOTAL DES CHARGES À PAYER	198 802

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 88 456,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,20 %

Table de mortalité INSEE 2022

Départ volontaire à 64 ans

Taux de turn over 44,00 %

(maintenu un taux "moyen" de turn-over car mouvements de personnel exceptionnels en 2023)

Le montant des engagements de retraite tient compte des sommes versées et non utilisées sur le contrat IFC souscrit en 2019 auprès du Crédit Agricole, soit 1.361€ au 31/12/2023, montant déduit des engagements IFC au 31/12/2023 ; aucun versement de cotisation n'a été effectué sur ce contrat en 2023.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions	88 456					88 456
TOTAL	88 456					88 456

HONORAIRES COMMISS. AUX CPTEs*Edition définitive*

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES**MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	8 150	8 585
Total	8 150	8 585

LES EFFECTIFS*Edition définitive*

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

(effectifs constatés au 31/12)

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	3,00	2,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	20,00	16,00
Ouvriers		
dont apprentis	2,00	
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Détail des ressources par subventions octroyées en 2023 :

- Conseil Départemental de l'Aisne (Fonctionnement et permanences) : 290.000€
- Conseil Départemental de l'Aisne (fonctionnement agence immo.sociale) : 100.000€
- Conseil Régional HdF (Maîtrise énergie / SARE) : 72.286€
- Conseil Régional HdF (France Rénov 2023) : 46.150€
- Conseil Départemental de l'Aisne (Maîtrise énergie) : 55.040€

Concours public :

- Aides à l'apprentissage: 9.500€

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-149 234	-149 234	-23 813	-125 421
RÉSULTAT FINANCIER	5 518	5 518	1 380	4 138
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	80	80	20	60
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

Association est fiscalisée sur la totalité de ses résultats en raison de la prépondérance du secteur lucratif et du caractère concurrentiel de l'activité en présence d'autres acteurs du secteur.

ETATS DE GESTION

CHIFFRES SIGNIFICATIFS

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	612 871,71	622 107,00		-9 235,29	-1 %
Ventes de marchandises					
Production de l'exercice	612 871,71	622 107,00		-9 235,29	-1 %
Marge commerciale					
Marge globale	612 871,71	622 107,00		-9 235,29	-1 %
Valeur ajoutée	341 457,02	338 209,66		3 247,36	1 %
Excédent brut d'exploitation	-161 824,11	80 386,07		-242 210,18	-301 %
Amortissements et provisions	26 334,98	17 196,73		9 138,25	53 %
Résultat d'exploitation	-149 234,36	103 134,97		-252 369,33	-245 %
Résultat financier	5 518,08	1 477,32		4 040,76	274 %
Résultat courant	-143 716,28	104 612,29		-248 328,57	-237 %
Résultat exceptionnel	79,82	2 042,00		-1 962,18	-96 %
Résultat net de l'exercice	-121 224,46	84 241,29		-205 465,75	-244 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-97 722,30	98 456,02		-196 178,32	-199 %
Fonds de roulement net global	303 311,88	416 423,47		-113 111,59	-27 %
Besoin en fonds de roulement	-239 304,66	-139 007,54		-100 297,12	72 %
Trésorerie	542 616,54	555 431,01		-12 814,47	-2 %

RATIOS	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients (en jours)	67,94	68,27		-0,33	
Crédit fournisseurs (en jours)	40,79	81,67		-40,88	-50 %
Rotation stocks (en jours)					
Autonomie financière	0,36	0,45		-0,09	-20 %
Capacité de remboursement	-240,13	232,43		-472,56	-203 %
Taux d'endettement					
Rentabilité financière	-0,36	0,18		-0,54	-300 %
Rentabilité commerciale	-0,20	0,14		-0,34	-243 %

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	612 872	100	622 107	100	-9 235	-1
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)	612 872	100	622 107	100	-9 235	-1
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	612 872	100	622 107	100	-9 235	-1
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	612 872	100	622 107	100	-9 235	-1
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	612 872	100	622 107	100	-9 235	-1
MARGE BRUTE TOTALE	612 872	100	622 107	100	-9 235	-1
- Autres achats	26 307	4	24 516	4	1 791	7
- Charges externes	245 108	40	259 381	42	-14 273	-6
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	341 457	56	338 210	54	3 247	1
Subventions d'exploitation	572 732	93	618 762	99	-46 030	-7
- Impôts, taxes et versements assimilés	68 287	11	47 996	8	20 291	42
- Salaires et traitements	747 599	122	615 129	99	132 471	22
- Charges sociales	260 127	42	213 461	34	46 666	22
Total	-503 281	-82	-257 824	-41	-245 458	-95
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-161 824	-26	80 386	13	-242 210	-301
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts	1 044		940		104	11
+ Transferts de charges d'exploitation	17 788	3	33 744	5	-15 957	-47
+ Autres produits d'exploitation	21 105	3	9 674	2	11 431	118
- Dotations amortissements et dépréciations	26 335	4	17 197	3	9 138	53
- Autres charges d'exploitation	1 012		4 413	1	-3 401	-77
Total	12 590	2	22 749	4	-10 159	-45
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-149 234	-24	103 135	17	-252 369	-245
Opérations en commun						
+ Produits financiers	5 518	1	1 478		4 040	273
- Charges financières			1		-1	-98
RÉSULTAT COURANT	-143 716	-23	104 612	17	-248 329	-237
+ Produits exceptionnels (1)	1 789		2 042		-253	-12
- Charges exceptionnelles (2)	1 709				1 709	
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	-22 412	-4	22 413	4	-44 825	-200
Total	22 492	4	-20 371	-3	42 863	210
RÉSULTAT EXERCICE	-121 224	-20	84 241	14	-205 466	-244
(1) dont produits cessions éléments cédés	250				250	
(2) dont valeurs comptables éléments cédés						

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice N-1 01/01/22 au 31/12/22
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-161 824,11	80 386,07
+ Transferts de charges d'exploitation	17 787,61	33 744,33
+ Autres produits d'exploitation	21 105,14	9 673,93
- Autres charges d'exploitation	1 012,02	4 412,63
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	5 518,10	1 478,19
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	0,02	0,87
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	1 788,82	2 042,00
- Produits des cessions d'éléments d'actif	250,00	
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	1 538,82	2 042,00
- Reprises sur dépréciation ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	1 709,00	
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices	-22 412,00	22 413,00
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-97 722,30	98 456,02
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	26 334,98	17 196,73
+ Reprises sur amortissements et provisions	1 044,00	940,00
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés	250,00	
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat	1 538,82	2 042,00
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-121 224,46	84 241,29

ANALYSE DE LA TRÉSORERIE

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

-161 824,11

Compte tenu des variations d'inventaire :

* des stocks de produits, en-cours

* des stocks d'approvisionnement

* des stocks de marchandises

-

+

+

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

+

37 880,73

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE

(Ventes - achats d'exploitation)

-123 943,38

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital	0,02	5 518,10
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	0,02	5 518,10
Achats d'immobilisations * Incorporelles * Corporelles * Financières Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement	17 993,79 4,50	2 609,00
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	17 998,29	2 609,00
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 709,00	
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS		
IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATIONS	-22 412,00	
TOTAL GÉNÉRAL	121 238,69	8 127,10

5 518,08

4 %

-15 389,29

-12 %

-1 709,00

-1 %

22 412,00

18 %

Variation de trésorerie nette globale

-113 111,59

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de

-12 831,11

Une diminution des créances de

-71 013,14

Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de

29 267,34

TABLEAU DE FINANCEMENT

Edition définitive

Edition provisoire du 28/06/2024 à 10:25

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	
Acquisitions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	17 993,79
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	4,50
Prélèvements des comptes courants	
Diminution des capitaux propres	
Emprunts remboursés (capital)	
TOTAL EMPLOIS	17 998,29

Capacité d'autofinancement	-97 722,30
= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-97 722,30
Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	250,00
Immobilisations financières	2 359,00
Apports comptes courants	
Augmentation des capitaux propres	
Subvention investissement	
Emprunts réalisés	
TOTAL RESSOURCES	-95 113,30

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL
(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)

a diminué de **113 111,59**

Augmentation actif circulant	
Diminution des dettes	
TOTAL	

Diminution actif circulant	71 013,14
Augmentation dettes	29 267,34
TOTAL	100 280,48

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)

a diminué de **100 280,48**

Augmentation de la trésorerie	
-------------------------------	--

Diminution de la trésorerie	12 831,11
-----------------------------	-----------

VARIATION DE TRÉSORERIE
(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de **12 831,11**

