

Association AXED RESSOURCERIE

DOMAINE De BEAUSSERET  
Route De Sauzet  
26200 MONTELIMAR

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023



## Etats financiers au 31/12/2023

# COMPTES ANNUELS

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association AXED RESSOURCERIE** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 231 755 euros

**Chiffre d'affaires :** 251 704 euros

**Résultat net comptable :** 1 997 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BOURG-SAINT-ANDEOL

Le 28/02/2024

Signature

Doris PECOUT

Expert-comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	4 890	2 239	2 651	3 689
	Autres immobilisations corporelles	51 895	33 059	18 835	19 742
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	5 000		5 000	
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>63 784</b>	<b>35 298</b>	<b>28 486</b>	<b>25 431</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	8 559		8 559	729
	Autres créances	5 058		5 058	5 890
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	178 478		178 478	192 574
	Charges constatées d'avance	11 174		11 174	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>203 269</b>		<b>203 269</b>	<b>199 192</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>267 054</b>	<b>35 298</b>	<b>231 755</b>	<b>224 623</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					2 000
(3) dont à plus d'un an					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
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
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	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>	111 387	76 437
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 997</b>	<b>34 950</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>113 384</b>	<b>111 387</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	5 100	15 300
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	8 448	5 219
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>13 548</b>	<b>20 519</b>
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>126 931</b>	<b>131 906</b>
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	26 682	36 877
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 107	22 682
	Dettes fiscales et sociales	28 932	21 293
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	16 103	11 866
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>	<b>104 824</b>	<b>92 717</b>
	Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>231 755</b>	<b>224 623</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 996,94	34 950,12
(1) Dont à moins d'un an		104 824	92 717
(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	237 972	249 872
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	13 732	2 289
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>251 704</b>	<b>252 161</b>
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	373 926	359 964
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires	295	391
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	3 827	17 582
	Autres produits		
<b>Total des produits de fonctionnement</b>		<b>629 753</b>	<b>630 098</b>
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	134 896	131 179
	Impôts, taxes et versements assimilés	17 874	17 308
	Salaires et traitements	423 828	391 345
	Charges sociales	50 822	52 468
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 734	7 546
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	583	1 325
<b>Total des charges de fonctionnement</b>		<b>637 736</b>	<b>601 171</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT</b>		<b>(7 984)</b>	<b>28 926</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(7 984)	28 926
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	2 588	1 166
	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		2 588	1 166
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges assimilées	235	396
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		235	396
RESULTAT FINANCIER		2 352	770
RESULTAT COURANT		(5 631)	29 697
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	7 628	5 253
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		7 628	5 253
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 628	5 253
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
(+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(- ) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		639 968	636 517
TOTAL DES CHARGES		637 972	601 567
EXCEDENT ou DEFICIT		1 997	34 950
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			

## **Etats financiers au 31/12/2023**

**ANNEXE**



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **231 755 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **639 968 euros** et un total **charges** de **637 972 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **1 997 euros**.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

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

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

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

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

## **Disponibilités**

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

## **Achats**

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

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

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						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 890					4 890
	Instal., agencement, aménagement divers	24 825		3 300			28 125
	Matériel de transport	17 877					17 877
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 404		4 489			5 893
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 996		7 789			56 784
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			5 000			5 000
	Prêts et autres immobilisations financières	2 000					2 000
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 000		5 000			7 000
TO TAL		50 996		12 789			63 784

## Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 201	1 039		2 239
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	14 099	3 575		17 674
	Matériel de bureau, mobilier	1 404	798		2 202
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>16 703</b>	<b>5 412</b>		<b>22 115</b>
<b>TOTAL</b>		<b>16 703</b>	<b>5 412</b>		<b>22 115</b>

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				
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	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				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

--

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 000		2 000
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 559	8 559	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	5 058	5 058	
	Charges constatées d'avance	11 174	11 174	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>26 792</b>	<b>24 792</b>	<b>2 000</b>
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	26 682	26 682		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 107	33 107		
	Personnel et comptes rattachés	11 007	11 007		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 654	17 654		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	271	271		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	16 103	16 103		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>104 824</b>	<b>104 824</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 328			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	55 523			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	66 867	34 950		101 817
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	9 600			9 600
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	34 950		34 950	
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports	15 300		10 200	5 100
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	5 219			5 219
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>131 936</b>	<b>34 950</b>	<b>45 150</b>	<b>121 736</b>

## Etats financiers au 31/12/2023

### DETAIL DES COMPTES ANNUELS



Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	28 486,05	12,29	25 431,12	11,32	3 054,93	12,01
Installations techniques, matériel et outillage	2 650,71	1,14	3 689,37	1,64	(1 038,66)	-28,15
215430 Instal.techn. mat.out. indust.	4 889,89	2,11	4 889,89	2,18		
281543 Amts matériel et outillage	(2 239,18)	-0,97	(1 200,52)	-0,53	(1 038,66)	-86,52
Autres immobilisations corporelles	18 835,34	8,13	19 741,75	8,79	(906,41)	-4,59
218100 Instal. génér. agenc. div.	28 124,76	12,14	24 824,76	11,05	3 300,00	13,29
218200 Matériel de transport	17 877,26	7,71	17 877,26	7,96		
21830000 Materiel de bureau et inf.	5 892,50	2,54	1 404,00	0,63	4 488,50	319,69
281800 Amts instal. agencements	(13 183,26)	-5,69	(8 861,37)	-3,94	(4 321,89)	-48,77
281820 Amts materiel transport	(17 674,35)	-7,63	(14 098,90)	-6,28	(3 575,45)	-25,36
281830 Amts matériel de bureau	(2 201,57)	-0,95	(1 404,00)	-0,63	(797,57)	-56,81
Autres titres immobilisés	5 000,00	2,16			5 000,00	
272800 Titres ENVIE avec droit de reprise	5 000,00	2,16			5 000,00	
Autres immobilisations financières	2 000,00	0,86	2 000,00	0,89		
275000 Dépôts cautionnements versés	2 000,00	0,86	2 000,00	0,89		
TOTAL III - Actif Circulant NET	203 269,38	87,71	199 192,34	88,68	4 077,04	2,05
Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 559,49	3,69	728,60	0,32	7 830,89	N/S
041D Collectif clients débiteurs	3 123,02	1,35	728,60	0,32	2 394,42	328,63
418100 Clts-Factures à établir	5 436,47	2,35			5 436,47	
Autres créances	5 058,00	2,18	5 890,20	2,62	(832,20)	-14,13
040D Collectif fournisseurs débiteurs	348,00	0,15	348,00	0,15		
467110 Subv. à recevoir	4 710,00	2,03	5 160,00	2,30	(450,00)	-8,72
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			382,20	0,17	(382,20)	-100,00
Disponibilités	178 477,56	77,01	192 573,54	85,73	(14 095,98)	-7,32
512200 Caisse Epargne Boutique Montelimar	2 548,58	1,10	2 548,58	1,13		
512700 Livret A Caisse d'epargne	77 498,68	33,44	77 265,12	34,40	233,56	0,30
512710 Banque Caisse d'epargne	21 369,37	9,22	9 859,81	4,39	11 509,56	116,73
512800 Livret CSL Caisse d'epargne	75 354,03	32,51	102 118,18	45,46	(26 764,15)	-26,21
53110000 Caisse Ressourcerie Montelimar	1 706,90	0,74	781,85	0,35	925,05	118,32
Charges constatées d'avance	11 174,33	4,82			11 174,33	
486000 Charges constatées avance	11 174,33	4,82			11 174,33	
TOTAL DUBILAN ACTIF	231 755,43	100,00	224 623,46	100,00	7 131,97	3,18

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs		126 931,39	54,77	131 906,07	58,72	(4 974,68)	-3,77
Total des fonds propres		113 383,72	48,92	111 386,78	49,59	1 996,94	1,79
Fonds associatif sans droit de reprise		111 386,78	48,06	76 436,66	34,03	34 950,12	45,72
10200000	Fonds associatifs	101 786,78	43,92	66 836,66	29,75	34 950,12	52,29
102400	Fonds ass. sans droit reprise	9 600,00	4,14	9 600,00	4,27		
Excédent ou déficit de l'exercice		1 996,94	0,86	34 950,12	15,56	(32 953,18)	-94,29
Total des autres fonds associatifs		13 547,67	5,85	20 519,29	9,13	(6 971,62)	-33,98
Fonds associatif avec droit - Apports		5 100,00	2,20	15 300,00	6,81	(10 200,00)	-66,67
103400	Fonds ass. avec droit reprise	5 100,00	2,20	15 300,00	6,81	(10 200,00)	-66,67
Subventions d'investissement		8 447,67	3,65	5 219,29	2,32	3 228,38	61,85
131000	Subv. Eiffage	7 280,70	3,14	7 280,70	3,24		
13100001	Subv. Region Mat. 2023	7 271,71	3,14			7 271,71	
13100002	Subv. Departement 2023	3 585,00	1,55			3 585,00	
131100	Subv. Ademe	4 301,00	1,86	4 301,00	1,91		
131200	Subv. Innov 26	15 000,00	6,47	15 000,00	6,68		
131900	Quote part subv. Eiffage	(7 280,70)	-3,14	(6 405,00)	-2,85	(875,70)	-13,67
131910	Quote part subv. Ademe	(4 200,00)	-1,81	(3 125,00)	-1,39	(1 075,00)	-34,40
131920	Quote part subv. Innov. 26	(14 833,63)	-6,40	(11 832,41)	-5,27	(3 001,22)	-25,36
131930	Quote part subv. Region 2023	(1 721,36)	-0,74			(1 721,36)	
131940	Quote part subv. Departement 2023	(955,05)	-0,41			(955,05)	
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL IV - Total des dettes		104 824,04	45,23	92 717,39	41,28	12 106,65	13,06
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		26 682,45	11,51	36 876,76	16,42	(10 194,31)	-27,64
164100	Emprunt PGE	26 682,45	11,51	36 876,76	16,42	(10 194,31)	-27,64
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		33 107,34	14,29	22 682,13	10,10	10 425,21	45,96
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	25 939,26	11,19	15 931,02	7,09	10 008,24	62,82
408100	Fact.non parv. -Frss	7 168,08	3,09	6 751,11	3,01	416,97	6,18
Dettes fiscales et sociales		28 931,56	12,48	21 292,91	9,48	7 638,65	35,87
42100000	Rem. Dues	180,07	0,08	198,93	0,09	(18,86)	-9,48
42700000	Retenue sur salaire	87,02	0,04			87,02	
42820000	Dettes prov. conges	10 300,98	4,44	4 642,32	2,07	5 658,66	121,89
428210	Provision RTT	438,58	0,19			438,58	
431000	Sécurité sociale	9 873,02	4,26	9 938,98	4,42	(65,96)	-0,66
437110	Mutuelle Eovi	387,20	0,17	2 484,81	1,11	(2 097,61)	-84,42
437120	Prevoyance Mutex Chorum	1 042,34	0,45	1 055,66	0,47	(13,32)	-1,26
437200	Retraite Humanis	1 987,85	0,86	2 030,04	0,90	(42,19)	-2,08
437300	Formation professionnelle	2 119,59	0,91			2 119,59	
438200	Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.	2 028,65	0,88	908,04	0,40	1 120,61	123,41
438210	Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.	215,39	0,09			215,39	
442100	Etat-Impôts taxes recouvr.	270,87	0,12	34,13	0,02	236,74	693,64
Autres dettes		16 102,69	6,95	11 865,59	5,28	4 237,10	35,71
041C	Collectif clients créditeurs	930,00	0,40	930,00	0,41		
46710000	DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS			896,25	0,40	(896,25)	-100,00
467111	Subv. a reverser	15 172,69	6,55	9 754,13	4,34	5 418,56	55,55
46753000	NF HAIM MATHILDE			285,21	0,13	(285,21)	-100,00

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 du passif	231 755,43	100,00	224 623,46	100,00	7 131,97	3,18

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	629 753	100,00	630 098	100,00	(345)	-0,05
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	237 972	37,79	249 872	39,66	(11 899)	-4,76
70710000 Ventes ressourcerie siège	237 972	37,79	249 872	39,66	(11 899)	-4,76
Prestations de services	13 732	2,18	2 289	0,36	11 443	499,91
70800000 Produits activités annexes	13 732	2,18	2 289	0,36	11 443	499,91
Subventions d'exploitation	373 926	59,38	359 964	57,13	13 962	3,88
74120000 Aide aux postes DDTEFP ACI	338 346	53,73	322 764	51,22	15 582	4,83
74130000 Subv. Montelimar Agglo.	20 000	3,18	20 000	3,17		
74140000 Subv. Departement 26 PDIE ACI	15 300	2,43	17 200	2,73	(1 900)	-11,05
741500 Subv. Région AURA	280	0,04			280	
Autres produits de gestion courante	295	0,05	391	0,06	(97)	-24,68
75800000 Produits divers gestion courante	295	0,05	391	0,06	(97)	-24,68
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	3 827	0,61	17 582	2,79	(13 754)	-78,23
79110100 Transfert charges Remb. formation	3 827	0,61	17 582	2,79	(13 754)	-78,23
Total des charges d'exploitation	637 736	101,27	601 171	95,41	36 565	6,08
Autres achats et charges externes	134 896	21,42	131 179	20,82	3 717	2,83
60410001 Sous traitance SCIC Ancre	50 432	8,01	48 662	7,72	1 770	3,64
60610000 Electricite Gaz	7 624	1,21	5 627	0,89	1 997	35,49
60611000 Eau	255	0,04	37	0,01	218	587,22
60612000 FIOUL	3 725	0,59	3 399	0,54	327	9,61
60614000 Craburant Lubrifiant	721	0,11	1 575	0,25	(854)	-54,24
60630000 Petit outillage	3 093	0,49	1 936	0,31	1 158	59,79
60630200 Produits entretien	225	0,04	186	0,03	39	21,24
60640000 Fourn administratives	1 490	0,24	906	0,14	584	64,44
61320000 Location immobiliere	44 933	7,14	44 856	7,12	77	0,17
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			1 570	0,25	(1 570)	-100,00
61351000 Location photocopieur Locam	1 242	0,20	1 136	0,18	106	9,37
61352000 Location TPE	270	0,04	360	0,06	(90)	-25,00
615200 Entretien biens immobiliers	3 168	0,50			3 168	
615510 Entretien et rép. Mat. Transport	807	0,13			807	
61553000 Maintenance extinteurs	220	0,03	973	0,15	(753)	-77,38
61570000 Maintenance photocopieur Print 07	635	0,10	678	0,11	(43)	-6,35
61610000 ASSURANCE VEHICULES			1 795	0,28	(1 795)	-100,00
61611000 Assurance Resp. Civile	5 631	0,89	3 463	0,55	2 167	62,58
61614000 Assurance emprunt PGE	111	0,02	72	0,01	39	54,68
62100000 PERSONNEL EXTÀ%RIEUR Ã_ L'ENTR			7 450	1,18	(7 450)	-100,00
62260000 Honoraires comptable	1 572	0,25	1 500	0,24	72	4,80
62261000 Honoraires CAC	2 016	0,32	1 680	0,27	336	20,00
62300000 Publicité	26		34	0,01	(8)	-24,35
62500000 Voyages et déplacements	1 324	0,21	286	0,05	1 038	362,60
62570000 Reception	1 536	0,24	396	0,06	1 140	288,02
626300 Frais postaux et télécom.	67	0,01			67	
62630000 AFFRANCHISSEMENTS			90	0,01	(90)	-100,00
62650000 Telephone	1 331	0,21	934	0,15	397	42,46
62780000 Services bancaires	972	0,15	862	0,14	110	12,75
62810000 Concours divers, cotisations	1 468	0,23	715	0,11	753	105,42
Impôts, taxes, versements assimilés	17 874	2,84	17 308	2,75	565	3,27
63330000 Formation professionnelle	10 039	1,59	9 633	1,53	405	4,21
63512000 Taxe foncière	7 835	1,24	7 675	1,22	160	2,08
Rémunération du personnel	423 828	67,30	391 345	62,11	32 483	8,30
64110000 Salaires bruts	416 692	66,17	393 996	62,53	22 696	5,76

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	%
64120000	Conges payes	5 659	0,90	(5 018)	-0,80	10 677	212,76
64121000	Provision RTT	439	0,07	(1 149)	-0,18	1 588	138,16
64140000	Indemnités et avtges divers	575	0,09	142	0,02	433	305,13
64143000	Indemnités rupture conv.	464	0,07	3 375	0,54	(2 911)	-86,25
Charges sociales		50 822	8,07	52 468	8,33	(1 646)	-3,14
64510000	Urssaf	34 865	5,54	32 947	5,23	1 918	5,82
64520000	MUTUELLE EOV			674	0,11	(674)	-100,00
64530000	Retraite AGRR	5 635	0,89	6 013	0,95	(378)	-6,29
64532000	Prevoyance MUTEX	2 711	0,43	2 174	0,35	536	24,67
64581000	Charges sur congés	1 121	0,18	(1 830)	-0,29	2 950	161,25
64582000	Charges RTT	215	0,03	(572)	-0,09	787	137,65
64750000	Médecin et pharmacie	1 075	0,17	274	0,04	802	292,98
64800000	Formation	5 201	0,83	12 788	2,03	(7 587)	-59,33
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		9 734	1,55	7 546	1,20	2 188	28,99
68112000	Dot; aux amortissements	9 734	1,55	7 546	1,20	2 188	28,99
Autres charges		583	0,09	1 325	0,21	(741)	-55,98
65100000	Redevance Licence GDR	505	0,08	840	0,13	(335)	-39,83
65800000	Autres charges de personnel	78	0,01	485	0,08	(407)	-83,96
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(7 984)	-1,27	28 926	4,59	(36 910)	-127,60
RESULTAT FINANCIER		2 352	0,37	770	0,12	1 582	205,32
Intérêts et produits financiers		2 588	0,41	1 166	0,19	1 421	121,89
76800000	Autres produits financiers	2 588	0,41	1 166	0,19	1 421	121,89
Intérêts et charges financières		235	0,04	396	0,06	(161)	-40,58
66110000	Intérêts emprunt	235	0,04	396	0,06	(161)	-40,58
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(5 631)	-0,89	29 697	4,71	(35 328)	-118,96
Produits exceptionnels		7 628	1,21	5 253	0,83	2 375	45,21
77700000	Quote part subvention reprise au résultat	7 628	1,21	5 253	0,83	2 375	45,21
Résultat exceptionnel		7 628	1,21	5 253	0,83	2 375	45,21
TOTAL DES PRODUITS		639 968	101,62	636 517	101,02	3 452	0,54
TOTAL DES CHARGES		637 972	101,31	601 567	95,47	36 405	6,05
Excédent ou déficit de l'exercice		1 997	0,32	34 950	5,55	(32 953)	-94,29
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							