

Association THEATRE ALIBI

2 Rue Notre Dame de Lourdes

20200 BASTIA

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'association :

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

Fait à BASTIA

Le

CABINET ALAIN BERNARDINI

24 Rue St Joseph

Résidence Le Clos St Antoine

20200 BASTIA

0495322138

Association THEATRE ALIBI

2 Rue Notre Dame de Lourdes

20200 BASTIA

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

CABINET ALAIN BERNARDINI

24 Rue St Joseph

Résidence Le Clos St Antoine

20200 BASTIA

0495322138

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 050	2 050				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	106 194	99 749	6 445	6 142	302	4.92
	Autres immobilisations corporelles	456 789	426 579	30 210	36 930	6 720	18.20
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	645		645	645		
Total I		565 678	528 378	37 299	43 717	6 418	14.68
	Comptes de liaison Total II						
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	943		943	3 055	2 113	69.15
	Autres créances	37 013		37 013	46 179	9 167	19.85
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	144 652		144 652	101 245	43 407	42.87
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	182 607		182 607	150 480	32 127	21.35
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		748 285	528 378	219 906	194 197	25 710	13.24

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	115 338		103 950		11 389	10.96
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	39 757		11 389		51 145	449.09
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	17 011		19 898		2 887	14.51
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	92 593		135 236		42 643	31.53
	Comptes de liaison						
DETTES (I)	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	29 066		5 252		23 814	453.44
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	54 301				54 301	
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 631		3 170		12 461	393.07
	Dettes fiscales et sociales	9 120		22 531		13 410	59.52
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 177				3 177	
	Autres dettes	16 018		28 008		11 990	42.81
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	127 313		58 961		68 353	115.93
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	219 906		194 197		25 710	13.24

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	47 019	42 427	4 591	10.82
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	255 420	310 965	55 545	17.86
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	21 517	48 314	26 797	55.46
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	698	15	682	NS
Total I	324 654	401 722	77 068	19.18
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	195 703	190 901	4 802	2.52
Impôts, taxes et versements assimilés	2 042	2 338	295	12.63
Salaires et traitements	114 014	137 087	23 074	16.83
Charges sociales	38 895	48 455	9 560	19.73
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	16 161	20 992	4 832	23.02
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	3 189	6 000	2 811	46.86
Total II	370 003	405 773	35 769	8.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	45 349	4 051	41 299	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	2 454	645	1 809	280.25
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 454	645	1 809	280.25
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2	137	139	101.34
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2	137	139	101.34
2. Résultat financier (V-VI)	2 456	509	1 948	382.88
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	42 893	3 542	39 351	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	250	12 151	11 901	97.94
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 887	2 887		
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	3 137	15 037	11 901	79.14
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		106	106	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII		106	106	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 137	14 931	11 794	78.99
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	330 245	417 405	87 160	20.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	370 001	406 016	36 014	8.87
Solde intermédiaire	39 757	11 389	51 145	449.09
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	39 757	11 389	51 145	449.09

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 CONCESSIONS, LOGICIEL ET DROIT	2 050		2 050			
28050000 AMORT.LOGICIEL	2 050		2 050			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	6 445		6 142		302	4.92
21540000 Matériel industriel	106 194		104 265		1 929	1.85
28154000 Amortis. matériel	99 749		98 123		1 627	1.66
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 210		36 930		6 720	18.20
21810000 Instal.gales, agenc't, aménagt.	356 272		351 138		5 135	1.46
21820000 Matériel de transport	40 489		40 489			
21830000 Matériel de bureau	56 578		53 899		2 679	4.97
21840000 Mobilier	3 450		3 450			
28181000 Amortis. instal. gales, agenc't	346 739		345 683		1 056	0.31
28182000 Amortis. matériel de transport	27 586		20 583		7 003	34.02
28183000 Amortis. matér.bureau et infor	48 804		42 449		6 355	14.97
28184000 Amortis. mobilier	3 450		3 330		120	3.59
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	645		645			
27500000 Dépôts et cautionnements	645		645			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	37 299		43 717		6 418	14.68
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	943		3 055		2 113	69.15
41100000 CLIENTS	943		3 055		2 113	69.15
AUTRES CREANCES	37 013		46 179		9 167	19.85
40100000 FOURNISSEURS	153		104		50	48.16
42100000 Rémunérations dues			569		569	100.00
42101500 SAL NET GERUM			622		622	100.00
42101920 SAL NET BERGOIN ANTONIN			10		10	100.00
43120000 URSSAF LIMOUSIN (cotisations n	188				188	
44400000 Etat - impôts sur les bénéfice	15 910		15 910			
44567000 Crédit de TVA à reporter	12 251		11 530		721	6.25
44586000 TVA sur factures non parvenues	95		104		10	9.18
44586100 TVA DED.NON PAYEE	82		81		2	1.99
46700100 François Bergoin			1 500		1 500	100.00
46870000 Divers - produits à recevoir	8 333		15 750		7 417	47.09
DISPONIBILITES	144 652		101 245		43 407	42.87
51120000 Chèques	75				75	
51210000 Crédit agricole cpte courant	7 106		11 029		3 923	35.57
51212000 Crédit agricole CSL ASSO	65 628		28 093		37 535	133.61
51213000 Crédit agricole LIVRET A ASSO	71 832		62 113		9 719	15.65
53100000 Caisse	11		11			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	182 607		150 480		32 127	21.35
TOTAL GENERAL	219 906		194 197		25 710	13.24

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	115 338	103 950	11 389	10.96
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	115 338	103 950	11 389	10.96
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	39 757	11 389	51 145	449.09
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	17 011	19 898	2 887	14.51
13100100 Subventions d'équipement 2007	2 388	2 388		
13100200 SUBV. INVESTISSEMENT 2018	6 960	6 960		
13100300 SUBV INVESTISSEMENT 2019	12 600	12 600		
13100400 SUBVENTION INVEST 2020	8 864	8 864		
13900000 SUBVENT.INVEST.VIREE AU CR	13 801	10 914	2 887	26.45
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	92 593	135 236	42 643	31.53
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	29 066	5 252	23 814	453.44
16404000 EMPRUNT FAR CORSE ACTIVE	12 500		12 500	
16405000 EMPRUNT CAA CORSE ACTIVE	12 500		12 500	
16430300 EMPRUNT CA 101521		1 058	1 058	100.00
16884000 ICNE		2	2	100.00
51130000 CB A L ENCAISSEMENT	4 066	4 182	116	2.77
51211000 Credit agricole cartes bancaire		10	10	100.00
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	54 301		54 301	
41910000	54 301		54 301	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 631	3 170	12 461	393.07
40100000 FOURNISSEURS	15 631	3 170	12 461	393.07
DETTES FISCALES ET SOCIALES	9 120	22 531	13 410	59.52
42101300 SAL NET MME GRAZIANI	993	1 024	31	3.02
42101970 SAL NET BERGOIN Lola		816	816	100.00
42102000 CANNEBOTIN Pascal	1 204	1 204		
42102100 SAL NET PICCIOCCHI		158	158	100.00
42103600	30	488	458	93.85
42110199 SALAIRE FOURNIER		614	614	100.00
421SOM00		96	96	100.00
42500000 Personnel - avances et acompte		22	22	100.00
42820000 Dettes provis. pr congés à pay	2 188	11 081	8 893	80.25
43100000 Sécurité sociale	2 166	130	2 036	NS
43710000 AUDIENS (Retraite)	583	1 206	623	51.65
43712000 FNAS	366	459	93	20.32
43740100 AFDAS	418	448	31	6.82
43750000 POLE EMPLOI SPECTACLES	93	214	121	56.42
43781000 CMB	151	178	27	15.19
43785000 FCAP	131	147	16	10.89
43820000 Charges sociales s/congés à pa	688	4 189	3 501	83.58
44210000 Prélèvement à la source (IR)	109	58	51	88.06
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	3 177		3 177	
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	3 177		3 177	
AUTRES DETTES	16 018	28 008	11 990	42.81
41100000 CLIENTS	568	558	10	1.79
46700000 Catherine Graziani	15 344	27 344	12 000	43.88
46700910 Indemnités journalières LORENZ	105	105		

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	47 019	42 427	4 591	10.82
70111000		12	12	100.00
70610200 Atelier théâtre (tva 20 %)	3 208	7 208	4 000	55.49
70610310 Prestation Serv. CIE (tva 20 %)	2 285	300	1 985	661.81
70640100 Ventes spectacles TVA 2,10%	19 312	8 710	10 602	121.72
70640415	570		570	
70640420 Billeterie FAB (tva 2,10 %)	1 596		1 596	
70650410 Billeterie CIE (tva 0,9 %)	1 070	6 383	5 312	83.23
70650420 Billeterie FAB (tva 0,9 %)	8 553	8 979	426	4.75
70690100 Ventes spectacles TVA 5,5 %	9 989	9 870	119	1.21
70800000 Transport non soumis à TVA		441	441	100.00
70851000 Stages théâtre/chant/danse	433	525	92	17.45
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	255 420	310 965	55 545	17.86
74000000 Subventions d'exploitation		19 824	19 824	100.00
74000100 Subvention CTC	220 000	229 513	9 513	4.14
74000200 Subvention ville Bastia	35 000	30 000	5 000	16.67
74000300 SUBVENTION CTC	856	24 521	23 665	96.51
74000510	3 000		3 000	
74000600 Subvention Contrat de Ville d	10 600		10 600	
74000800 Subventions FONJEP	7 164	7 107	57	0.80
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	21 517	48 314	26 797	55.46
79100000 Transfert de charges d'exploit	4 093	21 628	17 535	81.07
79110000 PARTENARIATS	17 424	21 204	3 780	17.83
79146000		5 293	5 293	100.00
79160000		189	189	100.00
AUTRES PRODUITS	698	15	682	NS
75800000 Produits divers gestion couran	698	15	682	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	324 654	401 722	77 068	19.18
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	195 703	190 901	4 802	2.52
60411000 Prestations service lieux	20 335	19 110	1 225	6.41
60412000 Note Auteur	4 882		4 882	
60412400		137	137	100.00
60413000	5 000	5 000		
60431000 Achat de spectacle 2.10%	6 100		6 100	
60432000 Achat de spectacle 0.9%	1 807	2 039	232	11.38
60433000 Achat de spectacle 5.5%	31 317	6 000	25 317	421.95
60435000 Achat de spectacles 20%	300	700	400	57.14
60440000 Achat de spectacle hors CE	2 400	19 625	17 225	87.77
60510000 Costumes	200	1 004	805	80.12
60520000 Décors	151	690	539	78.13
60610000 Electricité - eau	4 110	4 428	318	7.17
60614000 Carburant - Gazole	438	296	142	47.78
60615000 Carburant - Essence	5 689	5 496	194	3.53
60630000 Matériel consommable	196	102	94	92.55
60631000 Petit matériel	3 350	2 963	387	13.05
60640000 Achats fournitures administrat	1 322	974	348	35.74
60650000 Matériel aménagement	428	350	78	22.28
60660000 Matériel informatique	1 048	1 254	206	16.46
60800000 Frais accessoires de facturati	14	22	37	162.91
61000000 Matériel scenique	2 388	412	1 975	479.06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12 31/12/2022	12	
				Euros	%
61100000	Location véhicules	231		231	
61200000	Location matériel	7 696	2 261	5 435	240.33
61300000	Location salle	650		650	
61320000	Loyers des locaux	12 000	12 000		
61340000		187		187	
61510000	Entretien locaux	1 719	4 827	3 108	64.39
61510100	Entretien véhicules	1 259	1 524	265	17.39
61550000	Entretien matériel	1 467	1 026	441	42.98
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 804	1 234	570	46.22
61600000	Primes d'assurance	5 420	4 836	583	12.06
61800000	Documentation	1 624	1 043	581	55.75
61810000		80		80	
62210000	Honoraires comptables	7 102	6 936	166	2.39
62260000	Prestations de Serv. artistes	500	5 752	5 252	91.31
62262000	Presta de serv exter. techninc		7 197	7 197	100.00
62264000		1 143	179	964	537.66
62265000	Honoraires divers 20%	472	264	208	78.61
62266000	PRESTATIONS ARTISTE 5.5%	300		300	
62300000	Communication/graphisme/public	12 790	9 489	3 301	34.79
62510000	Mission repas heberg deplaceme	13 610	15 359	1 748	11.38
62520000	Réception	5 325	5 454	129	2.37
62530000	Hebergement	8 392	8 857	466	5.26
62540000	Repas	3 686	4 788	1 103	23.03
62550000	Déplacements équipes accueilli	4 422	10 991	6 568	59.76
62560000	Frais d'approche	2 854	6 484	3 630	55.99
62570000	Déplacements intervenants exte	446		446	
62580000	Indemnités defraiements	4 956	5 083	127	2.50
62590000		800		800	
62600000	Télécommunications	1 475	1 450	24	1.67
62610000	Affranchissements	966	1 003	37	3.70
62751000	SUMUP Commissions	47	59	12	20.17
62780000	Autres frais et Commissions su	752	929	177	19.05
62810000		15		15	
62811000	Cotisations IETM		650	650	100.00
62811100	Cotisation adhesion Fonjep	19	19		
62820000	Formation	50	604	554	91.73
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		2 042	2 338	295	12.63
63120000	Taxe d'apprentissage	716	780	63	8.10
63330000	AFDAS - Formation continue	1 326	1 558	232	14.89
SALAIRES ET TRAITEMENTS		114 014	137 087	23 074	16.83
64110000	Salaires appointements	117 431	135 335	17 904	13.23
64120000	Congés payés	8 893	652	9 544	NS
64140000	Indemnités et avantages divers	5 475	1 100	4 375	397.70
CHARGES SOCIALES		38 895	48 455	9 560	19.73
64510000	Cotisations à l'URSSAF	19 291	19 366	75	0.39
64520000	URSSAF LIMOUSIN	54	758	704	92.92
64530000	Audiens	8 252	8 582	329	3.84
64541000	Chômage	2 532	2 578	45	1.76
64542000	Annecy	3 757	5 384	1 627	30.22
64550000	Congés spectacles	6 093	8 806	2 713	30.81
64580000	Cotisations autres organism. s	3 501	246	3 748	NS
64720000	Fnas	1 703	1 962	260	13.23

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
64725000 Fcap	294	338	45	13.24
64750000 Médecine du travail -Pharmacie	420	434	14	3.13
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	16 161	20 992	4 832	23.02
68112000 Dot. amort. s/immobil. corpore	16 161	20 992	4 832	23.02
AUTRES CHARGES	3 189	6 000	2 811	46.86
65160000 Droits Auteurs	3 092	5 555	2 462	44.33
65800000 Charges diverses gestion coura	96	445	349	78.42
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	370 003	405 773	35 769	8.82
RESULTAT D'EXPLOITATION	45 349	4 051	41 299	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 454	645	1 809	280.25
76800000 Interets financiers Livret A	1 919	623	1 297	208.26
76810000 Interets financiers Compte CSL	535	23	512	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 454	645	1 809	280.25
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2	137	139	101.34
66110000 Intérêts des emprunts et dette	2	137	139	101.34
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2	137	139	101.34
RESULTAT FINANCIER	2 456	509	1 948	382.88
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	42 893	3 542	39 351	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	250	12 151	11 901	97.94
77130000 Mécénat	250	2 150	1 900	88.37
77140000 Partenaires Professionnels Spe		10 001	10 001	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 887	2 887		
77700000 Quote-part des subventions vir	2 887	2 887		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 137	15 037	11 901	79.14
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		106	106	100.00
67120000 Pénalités et amendes		106	106	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		106	106	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 137	14 931	11 794	78.99
TOTAL PRODUITS	330 245	417 405	87 160	20.88
TOTAL DES CHARGES	370 001	406 016	36 014	8.87
SOLDE INTERMEDIAIRE	39 757	11 389	51 145	449.09
EXCEDENTS OU DEFICITS	39 757	11 389	51 145	449.09

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Variation des fonds propres	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Subventions d'équipement	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	X
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 050		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	104 265		1 929
Installations générales agencements aménagements divers	351 138		5 135
Matériel de transport	40 489		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	57 349		2 679
TOTAL	553 240		9 743
Prêts, autres immobilisations financières	645		
TOTAL	645		
TOTAL GENERAL	555 935		9 743

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 050	2 050
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			106 194	106 194
Installations générales agencements aménagements divers			356 272	356 272
Matériel de transport			40 489	40 489
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			60 028	60 028
TOTAL			562 983	562 983
Prêts, autres immobilisations financières			645	645
TOTAL			645	645
TOTAL GENERAL			565 678	565 678

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	2 050			2 050
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		98 123	1 627		99 749
Installations générales agencements aménagements divers		345 683	1 056		346 739
Matériel de transport		20 583	7 003		27 586
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		45 779	6 475		52 254
TOTAL		510 168	16 161		526 328
TOTAL GENERAL		512 218	16 161		528 378
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 627				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 056				
Matériel de transport	7 003				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 475				
TOTAL	16 161				
TOTAL GENERAL	16 161				

ANNEXE

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

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 4 5	6 4 5	
Autres créances clients	9 4 3	9 4 3	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 8 8	1 8 8	
Impôts sur les bénéfices	1 5 9 1 0	1 5 9 1 0	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 2 4 2 8	1 2 4 2 8	
Débiteurs divers	8 4 8 6	8 4 8 6	
TOTAL	3 8 6 0 0	3 8 6 0 0	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 0 6 6	4 0 6 6		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 5 0 0 0	2 5 0 0 0		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 5 6 3 1	1 5 6 3 1		
Personnel et comptes rattachés	4 4 1 5	4 4 1 5		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 5 9 6	4 5 9 6		
Autres impôts taxes et assimilés	1 0 9	1 0 9		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 1 7 7	3 1 7 7		
Autres dettes	1 6 0 1 8	1 6 0 1 8		
TOTAL	7 3 0 1 2	7 3 0 1 2		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 5 0 0 4			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 0 6 2			

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	8 333
Total	8 333

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	2 876
Total	2 876

Charges et produits constatés d'avance

Subventions d'équipement

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	92 020
60 à 64 ans	1 à 5 ans	14 227
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	30 204
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		136 451

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation