



Cabinet LDS - Société d'Expertise Comptable

1, Rue du Rompot  
21121 FONTAINE-LÈS-DIJON

Tel : 03 80 58 20 58

E-mail : [contact@cabinetlds.com](mailto:contact@cabinetlds.com)

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables  
de Bourgogne Franche-Comté.

SAS au capital de 353 500 € - B 017 250 192 R.C.S Dijon  
APE 6920 Z - N° TVA INTRACOM : FR 21 017 250 192

## **Association TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE**

6 Rue EZ PENOTTES 21000 DIJON FRANCE

Plaquette du **01/01/2023** au **31/12/2023**

# - SOMMAIRE -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

---

## Comptes annuels

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| Bilan actif                 | 4  |
| Bilan passif                | 5  |
| Compte de résultat          | 6  |
| Bilan actif détaillé        | 8  |
| Bilan passif détaillé       | 10 |
| Compte de résultat détaillé | 12 |

## Dossier de gestion

|                       |    |
|-----------------------|----|
| SIG                   | 18 |
| SIG détaillés         | 19 |
| tableau de passage    | 24 |
| CAF Résultat Net      | 25 |
| EBE                   | 26 |
| Marge Analyse         | 27 |
| Tableau Flux Trésor N | 28 |

## COMPTES ANNUELS

## - BILAN ACTIF -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  | N                 |                  |                   | N-1               |
|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|  | Brut              | Amort. et Prov.  | Net               |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      |                   |                  |                   |                   |
| Capital souscrit non appelé                                  |                   |                  |                   |                   |
| Immobilisations incorporelles (1)                            |                   |                  |                   |                   |
| Frais d'établissement  |                   |                  |                   |                   |
| Frais de développement                                       |                   |                  |                   |                   |
| Concessions, brevets et droits similaires                    |                   |                  |                   |                   |
| Fonds commercial   |                   |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                         | 113 236           | 111 004          | 2 232             | 18 138            |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                   |                  |                   |                   |
| Immobilisations corporelles                                  |                   |                  |                   |                   |
| Terrains   | 222 000           |                  | 222 000           | 222 000           |
| Constructions  | 2 241 821         | 903 773          | 1 338 048         | 1 472 943         |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                   |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                           | 201 060           | 158 810          | 42 250            | 62 968            |
| Immobilisations en cours                                     |                   |                  |                   |                   |
| Avances et acomptes  |                   |                  |                   |                   |
| Immobilisations financières (2)                              |                   |                  |                   |                   |
| Participation évaluées selon méthode équivalence             |                   |                  |                   |                   |
| Autre participations   |                   |                  |                   |                   |
| Créances rattachées à participations                         |                   |                  |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                    |                   |                  |                   |                   |
| Prêts  |                   |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                           | 939               |                  | 939               | 939               |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                | <b>2 779 055</b>  | <b>1 173 587</b> | <b>1 605 468</b>  | <b>1 776 988</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |                   |                  |                   |                   |
| Stocks   |                   |                  |                   |                   |
| Matières premières et approvisionnements                     |                   |                  |                   |                   |
| En cours de production de biens                              |                   |                  |                   |                   |
| En cours de production de services                           |                   |                  |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                             |                   |                  |                   |                   |
| Marchandises   |                   |                  |                   |                   |
| Avances et acomptes versés sur commandes                     |                   |                  |                   | 3 368             |
| Créances (3)   |                   |                  |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                 |                   |                  |                   |                   |
| Autres créances  | 9 348 198         |                  | 9 348 198         | 5 885 940         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                   |                  |                   |                   |
| Trésorerie   |                   |                  |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                              |                   |                  |                   |                   |
| Disponibilités   | 7 391 568         |                  | 7 391 568         | 12 853 455        |
| Comptes de régularisation                                    |                   |                  |                   |                   |
| Charges constatées d'avance                                  | 93 161            |                  | 93 161            | 23 554            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                 | <b>16 832 926</b> |                  | <b>16 832 926</b> | <b>18 766 317</b> |
| Frais d'émissions d'emprunt à étaler                         |                   |                  |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                      |                   |                  |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                    |                   |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>                                   | <b>19 611 982</b> | <b>1 173 587</b> | <b>18 438 395</b> | <b>20 543 305</b> |
| Renvois:   |                   |                  |                   |                   |
| (1) Dont droit au bail :                                     |                   |                  |                   |                   |
| (2) Dont part à moins d'un an :                              |                   |                  |                   |                   |
| (3) Dont part à plus d'un an :                               |                   |                  |                   |                   |

## - BILAN PASSIF -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|   | N                 | N-1               |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>   |                   |                   |
| Capital social ou individuel (dont versé: 0 )                         |                   |                   |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                                |                   |                   |
| Ecarts de réévaluation  |                   |                   |
| Réserve légale  |                   |                   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                |                   |                   |
| Réserves réglementées   |                   |                   |
| Autres réserves   |                   |                   |
| Report à nouveau  | 3 445 538         | 1 120 192         |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                            | -1 794 094        | 2 581 479         |
| <b>Situation Nette</b>  | <b>1 651 444</b>  | <b>3 701 671</b>  |
| Subventions d'investissement  |                   |                   |
| Provisions réglementées   |                   |                   |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>   | <b>1 651 444</b>  | <b>3 701 671</b>  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>   |                   |                   |
| Produit des émissions de titres participatifs                         |                   |                   |
| Avances conditionnées   |                   |                   |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                     |                   |                   |
| <b>PROVISIONS</b>   |                   |                   |
| Provisions pour risques   |                   |                   |
| Provisions pour charges   |                   |                   |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>   |                   |                   |
| <b>DETTES (1)</b>   |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                                    |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires  |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)            | 709 897           | 863 723           |
| Emprunts et dettes financières divers (3)                             |                   |                   |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                      |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                              | 114 046           | 60 475            |
| Dettes fiscales et sociales   | 435 595           | 131 144           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                       |                   |                   |
| Autres dettes   | 15 527 413        | 15 786 291        |
| <b>Comptes de régularisation</b>                                      |                   |                   |
| Produits constatés d'avance   |                   |                   |
| <b>TOTAL DETTES</b>   | <b>16 786 951</b> | <b>16 841 634</b> |
| Ecarts de conversion passif   |                   |                   |
| <b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>   | <b>18 438 395</b> | <b>20 543 305</b> |
| Renvois :   |                   |                   |
| (1) Dettes :  |                   |                   |
|   | à Plus d'un an    |                   |
|   | à moins d'un an   |                   |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque : |                   |                   |
| (3) Dont emprunts participatifs :                                     |                   |                   |

## - COMPTE DE RESULTAT -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|   |        |        | Total             | N-1               |
|---|--------|--------|-------------------|-------------------|
| Produits d'exploitation   | France | Export |                   |                   |
| Ventes de marchandises  |        |        |                   |                   |
| Production vendue - biens   |        |        |                   |                   |
| Production vendue - services  |        |        |                   |                   |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>   |        |        |                   |                   |
| Production stockée  |        |        |                   |                   |
| Production immobilisée  |        |        |                   |                   |
| Subventions d'exploitation  |        |        |                   | 923 925           |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges      |        |        | 115 134           | 3 654 132         |
| Autres produits   |        |        | 17 069 449        | 16 615 414        |
| <b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>                        |        |        | <b>17 184 583</b> | <b>21 193 471</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>   |        |        |                   |                   |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                   |        |        |                   |                   |
| Variation de stock (marchandises)                                     |        |        |                   |                   |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements             |        |        | 375               | 474               |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)         |        |        |                   |                   |
| Autres achats et charges externes (3)                                 |        |        | 362 453           | 401 343           |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                 |        |        | 97 636            | 103 343           |
| Salaires et traitements   |        |        | 723 635           | 719 854           |
| Charges sociales  |        |        | 282 640           | 298 402           |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort... |        |        | 175 356           | 198 914           |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi... |        |        |                   |                   |
| Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov... |        |        |                   |                   |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p... |        |        |                   |                   |
| Autres charges  |        |        | 16 534 058        | 16 893 343        |
| <b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>                       |        |        | <b>18 176 154</b> | <b>18 615 673</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                               |        |        | <b>-991 571</b>   | <b>2 577 797</b>  |
| <b>Opérations en commun</b>   |        |        |                   |                   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée III                             |        |        |                   |                   |
| Perte supportée ou bénéfice transféré IV                              |        |        |                   |                   |
| <b>Produits Financiers</b>  |        |        |                   |                   |
| Produits financiers de participations (5)                             |        |        |                   |                   |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo... |        |        |                   |                   |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)                             |        |        | 99 266            | 4 274             |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |        |        |                   |                   |
| Différences positives de change                                       |        |        |                   |                   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |        |        | 129 565           | 9 992             |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                              |        |        | <b>228 830</b>    | <b>14 266</b>     |

## - COMPTE DE RESULTAT -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|   | Total             | N-1              |
|---|-------------------|------------------|
| <b>Charges Financières</b>  |                   |                  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions            |                   |                  |
| Intérêts et charges assimilées (6)                                | 5 780             | 6 301            |
| Différences négatives de change                                   |                   |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                   |                  |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                         | <b>5 780</b>      | <b>6 301</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                              | <b>223 050</b>    | <b>7 964</b>     |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> | <b>-768 520</b>   | <b>2 585 762</b> |
| <b>Produits Exceptionnels</b>                                     |                   |                  |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                  | 3 617 814         | 1 013            |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                  |                   |                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                  |                   | 13 964           |
| <b>Total des produits Exceptionnels VI</b>                        | <b>3 617 814</b>  | <b>14 977</b>    |
| <b>Charges Exceptionnelles</b>                                    |                   |                  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                 | 4 585 279         | 15 165           |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                 | 1 137             | 1 697            |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions        |                   |                  |
| <b>Total des charges exceptionnelles VII</b>                      | <b>4 586 416</b>  | <b>16 862</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>                             | <b>-968 602</b>   | <b>-1 885</b>    |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise          |                   |                  |
| Impôts sur les bénéfices  | 56 971            | 2 398            |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>  | <b>-1 794 094</b> | <b>2 581 479</b> |
| Renvois:  |                   |                  |
| (1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :       |                   |                  |
| (2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :       |                   |                  |
| (3) Dont crédit-bail mobilier :                                   |                   |                  |
| (3) Dont crédit-bail immobilier :                                 |                   |                  |
| (5) Dont produits concernant les entreprises liées :              |                   |                  |
| (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :              |                   |                  |

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  | N                | N-1              | Variation       |              |
|--|------------------|------------------|-----------------|--------------|
|  |                  |                  | en €            | en %         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                        |                  |                  |                 |              |
| Immobilisations incorporelles (1)              |                  |                  |                 |              |
| Concessions, brevets et droits similaires      |                  |                  |                 | -100,00      |
| 2050000000 LOGICIELS BESANCON                  |                  | 114 588          | -114 588        | -100,00      |
| 2805000000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS BESANCON   |                  | -114 588         | 114 588         | 100,00       |
| Autres immobilisations incorporelles           | 2 232            | 18 138           | -15 907         | -87,70       |
| 2080000000 LOGICIELS DIJON                     | 113 236          | 116 869          | -3 633          | -3,11        |
| 2808000000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS DIJON      | -111 004         | -98 730          | -12 274         | -12,43       |
| Immobilisations corporelles                    |                  |                  |                 |              |
| Terrains                                       | 222 000          | 222 000          |                 |              |
| 2110000000 TERRAIN                             | 222 000          | 222 000          |                 |              |
| Constructions                                  | 1 338 048        | 1 472 943        | -134 895        | -9,16        |
| 2130000000 CONSTRUCTIONS DIJON                 | 1 998 000        | 1 998 000        |                 |              |
| 2131200000 CONSTRUCTIONS BESANCON              | 211 233          | 211 233          |                 |              |
| 2135200000 AGENCT INSTALL BESANCON             | 32 588           | 32 751           | -164            | -0,50        |
| 2813000000 AMORTISSEMENTS CONSTRUCT.DIJON      | -773 412         | -651 312         | -122 100        | -18,75       |
| 2813120000 AMORTISSEMENTS CONSTRUCT.BESANCON   | -130 362         | -117 730         | -12 632         | -10,73       |
| Autres immobilisations corporelles             | 42 250           | 62 968           | -20 718         | -32,90       |
| 2181000000 AGENCT INSTALL DIJON                | 21 638           | 20 990           | 648             | 3,09         |
| 2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT               | 18 984           | 18 984           |                 |              |
| 2183000000 MAT INFORMATIQUE DIJON              | 79 093           | 95 228           | -16 134         | -16,94       |
| 2183110000 MAT INFORMATIQUE BESANCON           | 6 085            | 12 115           | -6 030          | -49,77       |
| 2184000000 MOBILIER DIJON                      | 72 940           | 72 725           | 215             | 0,30         |
| 2184100000 MOBILIER BESANCON                   | 2 321            | 3 516            | -1 195          | -34,00       |
| 2818100000 AMORTISSEMENTS AGENCTS DIJON        | -12 310          | -10 292          | -2 018          | -19,61       |
| 2818110000 AMORTISSEMENTS AGENCTS BESANCON     | -9 790           | -6 375           | -3 415          | -53,57       |
| 2818200000 AMORTIS MATERIEL TRANSPORT          | -18 984          | -18 984          |                 |              |
| 2818300000 AMORTISSEMENTS MAT INFORM. DIJON    | -62 356          | -69 885          | 7 530           | 10,77        |
| 2818310000 AMORTISSEMENTS MAT INFORM. BESANCON | -5 930           | -11 281          | 5 350           | 47,43        |
| 2818400000 AMORTISSEMENTS MOBILIER DIJON       | -47 119          | -40 256          | -6 863          | -17,05       |
| 2818410000 AMORTISSEMENTS MOBILIER BESANCON    | -2 321           | -3 516           | 1 195           | 34,00        |
| Immobilisations financières (2)                |                  |                  |                 |              |
| Autres immobilisations financières             | 939              | 939              |                 |              |
| 2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS            | 939              | 939              |                 |              |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                  | <b>1 605 468</b> | <b>1 776 988</b> | <b>-171 519</b> | <b>-9,65</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                         |                  |                  |                 |              |
| Stocks   |                  |                  |                 |              |
| Avances et acomptes versés sur commandes       |                  | 3 368            | -3 368          | -100,00      |



## - BILAN ACTIF DETAILLE -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  | N                 | N-1               | Variation         |               |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|  |                   |                   | en €              | en %          |
| 4091000000 AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES   |                   | 3 368             | -3 368            | -100,00       |
| Créances (3)                                   |                   |                   |                   |               |
| Autres créances                                | 9 348 198         | 5 885 940         | 3 462 259         | 58,82         |
| 4098000000 FOURNIS.AVOIRS A RECEVOIR           | 889               | 2 189             | -1 300            | -59,39        |
| 4287000000 PERSONNEL - PDT A REC               | 3 170             | 309               | 2 861             | 924,61        |
| 4375000000 TICKETS RESTAURANT                  | 651               | 3 892             | -3 241            | -83,27        |
| 4379000000 INDEMNITES SEC.SOCIALE              | 243               | 119               | 125               | 104,88        |
| 4487100000 ETAT RAN CIF CDI A RECEVOIR         |                   | 15 222            | -15 222           | -100,00       |
| 4487200000 EXCEDENT RAN CDD A RECEVOIR         |                   | 3 805             | -3 805            | -100,00       |
| 4561000000 AVANCE CHARGES FORMATION PTP        | 23 502            | 47 983            | -24 481           | -51,02        |
| 4670000100 AUTRES DEBITEURS OU CREDITEURS      | 151               | 5 035             | -4 884            | -97,00        |
| 4686131000 DETTE CHARGES FORMATION PTP         | 670               | 1 178             | -508              | -43,11        |
| 4687030000 SUBV. CDI FSE                       | 565 000           |                   | 565 000           |               |
| 4687040000 SUBV. CDI CONSEIL REGIONAL          | 384 000           | 320 000           | 64 000            | 20,00         |
| 4687042000 SUBVENTION AGEFIPH                  | 193 578           | 187 394           | 6 184             | 3,30          |
| 4687080000 SUBV.PARTENARIAT OCAPAT             | 14 887            | 106 000           | -91 113           | -85,96        |
| 4687130000 CPF PTP - CEP - PRODUIT A RECEVOIR  | 8 161 456         | 5 192 813         | 2 968 643         | 57,17         |
| Trésorerie                                     |                   |                   |                   |               |
| Disponibilités                                 | 7 391 568         | 12 853 455        | -5 461 887        | -42,49        |
| 5122001200 SG BFC LIVRET 12                    | 802 479           | 527 610           | 274 869           | 52,10         |
| 5122001300 SG COMPTE TERME TRESOPLUS 00047 PTP | 3 094 282         | 3 000 000         | 94 282            | 3,14          |
| 5122004500 BECM BFC 45 CDI                     | 10 513            | 19 086            | -8 573            | -44,92        |
| 5122004600 BECM BFC 46 CDD                     | 97                | 97                |                   |               |
| 5122004700 BECM BFC 47 CPF PTP                 | 31 037            | 582 871           | -551 833          | -94,68        |
| 5122006300 SOCIETE GENERALE 63                 | 14 040            | 21 607            | -7 567            | -35,02        |
| 5122080500 BECM BFC 805 LIVRET CPF             | 3 404 888         | 8 695 123         | -5 290 235        | -60,84        |
| 5187000000 BANQUE PRODUITS A RECEVOIR          | 34 032            | 6 863             | 27 169            | 395,89        |
| 5320000000 CAISSE DIJON                        | 199               | 199               |                   |               |
| Comptes de régularisation                      |                   |                   |                   |               |
| Charges constatées d'avance                    | 93 161            | 23 554            | 69 606            | 295,51        |
| 4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE         | 93 161            | 23 554            | 69 606            | 295,51        |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                   | <b>16 832 926</b> | <b>18 766 317</b> | <b>-1 933 391</b> | <b>-10,30</b> |
| <b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>                     | <b>18 438 395</b> | <b>20 543 305</b> | <b>-2 104 910</b> | <b>-10,25</b> |

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  |                  |                  | Variation         |               |
|--|------------------|------------------|-------------------|---------------|
|  | N                | N-1              | en €              | en %          |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                  |                  |                   |               |
| Report à nouveau   | 3 445 538        | 1 120 192        | 2 325 346         | 207,58        |
| 1121200000 PTP-REPORT A NOUVEAU                            | 3 445 538        | 1 120 192        | 2 325 346         | 207,58        |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 | -1 794 094       | 2 581 479        | -4 375 573        | -169,50       |
| <b>Situation Nette</b>                                     | <b>1 651 444</b> | <b>3 701 671</b> | <b>-2 050 227</b> | <b>-55,39</b> |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                              | <b>1 651 444</b> | <b>3 701 671</b> | <b>-2 050 227</b> | <b>-55,39</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                  |                  |                   |               |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                  |                  |                   |               |
| <b>PROVISIONS</b>  |                  |                  |                   |               |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                    |                  |                  |                   |               |
| <b>DETTES (1)</b>  |                  |                  |                   |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 709 897          | 863 723          | -153 826          | -17,81        |
| 1643000000 EMPRUNT SG 84 MOIS                              | 144 915          | 288 627          | -143 712          | -49,79        |
| 1644000000 EMPRUNT SG 180 MOIS                             | 564 767          | 574 862          | -10 094           | -1,76         |
| 1688400000 INT COURUS A PAYER                              | 215              | 235              | -20               | -8,64         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 114 046          | 60 475           | 53 571            | 88,58         |
| 401 FOURNISSEURS   | 93 274           | 32 122           | 61 152            | 190,38        |
| 408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES                  | 20 772           | 28 353           | -7 582            | -26,74        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 435 595          | 131 144          | 304 451           | 232,15        |
| 4282000000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER                     | 14 428           | 12 018           | 2 410             | 20,05         |
| 4282000600 PERSONNEL RTT/CP A PAYER                        | 40 911           | 35 386           | 5 525             | 15,61         |
| 4310000000 URSSAF - PERMANENTS                             | 24 926           | 21 913           | 3 013             | 13,75         |
| 4312000000 URSSAF-CPF PTP                                  | 6 994            | 10 711           | -3 717            | -34,71        |
| 4371000000 KLESIA RETRAITE PERMANENTS                      | 5 972            | 5 193            | 779               | 15,00         |
| 4371000100 KLESIA RETRAITE CDD -DIJ BES                    | 360              | 360              |                   |               |
| 4371000300 KLESIA RETRAITE CPF PTP                         | 1 345            | 2 076            | -731              | -35,21        |
| 4376100000 PREVOYANCE/MUTUELLE MMA                         | 12 747           | 11 112           | 1 636             | 14,72         |
| 4382000000 CHARGES SUR PERSONNEL A PAYER                   | 25 371           | 21 198           | 4 173             | 19,69         |
| 4386000000 ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER                     | 3 028            | 2 214            | 814               | 36,76         |
| 4440000000 ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES                  | 56 971           | 2 398            | 54 573            | 2 275,77      |
| 4450000000 ETAT PREL A LA SOURCE                           | 1 835            | 2 262            | -427              | -18,88        |
| 4471000000 TAXE SUR SALAIRES                               | 3 601            | 4 304            | -703              | -16,33        |
| 4486100000 ETAT RAN CDI A PAYER                            | 189 108          |                  | 189 108           |               |
| 4486200000 ETAT RAN CDD A PAYER                            | 47 998           |                  | 47 998            |               |
| Autres dettes  | 15 527 413       | 15 786 291       | -258 879          | -1,64         |
| 4670000000 DEPLACTS PERMANENTS ET ADM                      | 1 730            | 3 942            | -2 211            | -56,10        |
| 4686090000 SUBVENTION TRANSCO A REMBOURSER                 | 2 861 822        | 2 769 152        | 92 670            | 3,35          |

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  | N                 | N-1               | Variation         |               |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|  |                   |                   | en €              | en %          |
| 4686110000 CAP SUR ENGAG.FIN.FORMATION | 12 653 257        | 12 997 789        | -344 532          | -2,65         |
| 4686130000 CPF PTP-REMU SALAIRE NETS   | 10 603            | 15 409            | -4 806            | -31,19        |
| Comptes de régularisation              |                   |                   |                   |               |
| <b>TOTAL DETTES</b>                    | <b>16 786 951</b> | <b>16 841 634</b> | <b>-54 683</b>    | <b>-0,32</b>  |
| <b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>            | <b>18 438 395</b> | <b>20 543 305</b> | <b>-2 104 910</b> | <b>-10,25</b> |

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  | Variation         |                   |                   |               |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|  | N                 | N-1               | en €              | en %          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                   |                   |                   |                   |               |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                    |                   |                   |                   |               |
| Subventions d'exploitation                                       |                   | 923 925           | -923 925          | -100,00       |
| 7420000000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL                           |                   | 640 000           | -640 000          | -100,00       |
| 7430000600 SUBVENTION AGEFIPH                                    |                   | 283 925           | -283 925          | -100,00       |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 115 134           | 3 654 132         | -3 538 998        | -96,85        |
| 7815000000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPL                        |                   | 3 593 870         | -3 593 870        | -100,00       |
| 7910000000 TRSF CHARGES D'EXPLOITATION                           | 77 561            | 22 638            | 54 923            | 242,62        |
| 7910000100 TRSF CHARGES PERSONNEL                                | -1 063            | 16 842            | -17 905           | -106,31       |
| 7910000200 TRSF AN VEHICULE                                      | 3 796             | 3 792             | 4                 | 0,11          |
| 7910000300 TRANSF.CH.PERSONNEL PTP                               | 34 840            | 16 990            | 17 850            | 105,06        |
| Autres produits  | 17 069 449        | 16 615 414        | 454 035           | 2,73          |
| 7311000000 CONTRIBUT. PTP - FRANCE COMPETENCES                   | 13 809 598        | 16 614 401        | -2 804 803        | -16,88        |
| 7313100000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL                           | 640 000           |                   | 640 000           |               |
| 7313200000 SUBVENTION FSE  | 500 000           |                   | 500 000           |               |
| 7313300000 SUBVENTION AGEFIPH                                    | 280 826           |                   | 280 826           |               |
| 7313400000 SUBVENTION TRANSITIONS COLLECTIVES                    | 75 000            |                   | 75 000            |               |
| 7313500000 CONTRIBUTION PTP FONCTIONNEMENT                       | 1 663 341         |                   | 1 663 341         |               |
| 7313600000 CONTRIBUTION FSE FONCTIONNEMENT                       | 100 000           |                   | 100 000           |               |
| 7562110000 CDI - COLLECTE ANTERIEURE                             | 579               | 1 011             | -432              | -42,74        |
| 7583000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE                   | 105               | 3                 | 103               | 4 016,02      |
| <b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>                   | <b>17 184 583</b> | <b>21 193 471</b> | <b>-4 008 887</b> | <b>-18,92</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                    |                   |                   |                   |               |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements        | 375               | 474               | -99               | -20,90        |
| 6080000000 FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT                             | 375               | 474               | -99               | -20,90        |
| Autres achats et charges externes (3)                            | 362 453           | 401 343           | -38 890           | -9,69         |
| 6061000000 EDF / GDF   | 16 525            | 7 312             | 9 213             | 126,00        |
| 6061000100 CARBURANT   | 7 296             | 8 149             | -853              | -10,46        |
| 6063000000 ACHATS PETIT EQUIPEMENT                               | 1 011             | 1 423             | -412              | -28,96        |
| 6064000000 FOURNITURES DE BUREAU                                 | 1 928             | 3 806             | -1 877            | -49,33        |
| 6131500000 LOYER C3 FW-512-GG                                    | 2 299             | 4 089             | -1 791            | -43,79        |
| 6135140000 LOCATION C4 PICASSO FK075DN                           |                   | -33               | 33                | 100,00        |
| 6135150000 LOCATION C4 BLUE HDI FY 559 WE                        | 3 487             | 5 878             | -2 391            | -40,68        |
| 6135150100 LOCATION C4 GP 155 XW                                 | 2 260             |                   | 2 260             |               |
| 6135160000 LOCATION C3 GD 635 CM                                 | 3 247             | 3 258             | -10               | -0,32         |
| 6135160100 LOCATION C3 GQ 317 XE                                 | 1 437             |                   | 1 437             |               |
| 6135600000 LOCATIONS MACH.AFFRANCHIR PITNEY                      | 499               | 638               | -140              | -21,87        |
| 6135700000 LOCATION PHOTOCOPIEUR 5235I                           | 726               | 8 616             | -7 890            | -91,58        |
| 6135800000 LOCATION BOX  | 3 460             | 4 177             | -717              | -17,17        |

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  | N      | N-1    | Variation |          |
|--|--------|--------|-----------|----------|
|  |        |        | en €      | en %     |
| 6135900000 LOCATION XTIME POINTEUSE            | 3 008  | 2 635  | 373       | 14,14    |
| 6136010000 LOCATION COPIEUR HEWLETT MFP E778DN | 1 430  | 1 430  |           |          |
| 6136020000 LOCATION PHOTOC.ADLER 2508CI 5008CI | 3 211  | 232    | 2 979     | 1 284,62 |
| 6136100000 LOCATION FONTAINE EAU RESEAU        | 845    | 73     | 772       | 1 057,16 |
| 6140000000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE | 7 891  | 9 629  | -1 737    | -18,04   |
| 6153210000 ENTRETIEN LOCAUX (NETTOYAGE)        | 13 131 | 13 604 | -474      | -3,48    |
| 6155000000 ENTRETIEN-REPARATIONS/ BIENS MOBILI | 785    | 717    | 67        | 9,39     |
| 6155100000 ENTRETIEN VEHICULES                 | 818    | 676    | 142       | 21,05    |
| 6156100000 MAINTENANCE INCENDIE                | 1 060  | 841    | 219       | 26,05    |
| 6156200000 MAINTENANCE TELEPHONIQUE            | 1 023  | 911    | 112       | 12,25    |
| 6156300000 MAINTENANCE INFORMATIQUE            | 25 931 | 24 484 | 1 447     | 5,91     |
| 6156400000 MAINTENANCE COPIEUR                 | 1 693  | 258    | 1 435     | 556,77   |
| 6156900000 MAINTENANCE ALARME VIDEOSURVEILLANC | 862    | 1 102  | -240      | -21,79   |
| 6157000000 MAINTENANCE CLIMATISATIONS          | 3 256  | 3 567  | -310      | -8,69    |
| 6161000000 ASSURANCE AUTO/MISSION +ADMIN.      | 4 007  | 3 804  | 203       | 5,33     |
| 6162000000 ASSURANCE "TOUT EN UN COMMERCIAL"   | 2 329  | 2 265  | 64        | 2,82     |
| 6163100000 ASSURANCE BRIS MACH.PHOTOCOP.       | 1 032  | 940    | 92        | 9,77     |
| 6163300000 ASSURANCE DIRIGEANTS                | 1 155  | 1 132  | 23        | 2,00     |
| 6165000000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL      | 2 060  | 1 939  | 121       | 6,25     |
| 6168000000 ASSURANCE AUTOMOBILE                | 3 177  | 2 783  | 394       | 14,16    |
| 6181000000 DOCUMENTATION GENERALE              | 7 824  | 10 689 | -2 865    | -26,80   |
| 6181200000 DOC GENERALE ANALYSE STATIST        | 3 938  | 7 627  | -3 688    | -48,36   |
| 6185000000 SEMINAIRE                           | 6 681  | 2 670  | 4 011     | 150,23   |
| 6211000000 PERSONNEL INTERIMAIRE               |        | 39 454 | -39 454   | -100,00  |
| 6221000000 HONORAIRES DIVERS                   |        | 34 640 | -34 640   | -100,00  |
| 6222000000 HONORAIRES LDS                      |        | 14 045 | -14 045   | -100,00  |
| 6222640000 HONORAIRES AVOCATS                  |        | 4 487  | -4 487    | -100,00  |
| 6226000000 HONORAIRES-COMPTABLE                | 15 368 |        | 15 368    |          |
| 6226100000 HONORAIRES-COMMISSAIRE AUX COMPTES  | 13 608 | 13 199 | 409       | 3,10     |
| 6228000000 HONORAIRES DIVERS                   | 92 351 | 3 960  | 88 391    | 2 232,10 |
| 6231000000 COMMUNICATION                       | 1 680  | 29 687 | -28 008   | -94,34   |
| 6234000000 CADEAUX                             | 2 633  | 2 231  | 402       | 18,00    |
| 6241000000 TRANSPORTS SUR ACHATS               |        | 30     | -30       | -100,00  |
| 6241100000 TRANSPORTS DIVERS                   | -401   | 401    | -802      | -200,00  |
| 6251200000 VOYAGES - DEPL. PERMANENTS          | 1 647  | 15 043 | -13 397   | -89,05   |
| 6251220000 VOYAGES - DEPL. EXT.                | 1 139  |        | 1 139     |          |
| 6251320000 DEPLTS ADMINISTRATEURS AT PRO       | 31 484 | 41 956 | -10 472   | -24,96   |
| 6251330000 DEPL. FRAIS REPAS ADMINISTRATEURS   | 6 056  | 10 331 | -4 275    | -41,38   |
| 6251AM0000 FRAIS DEPLACEMENTS AM               | 724    |        | 724       |          |
| 6251AN0000 FRAIS DEPLACEMENT AURELIE NICOLAS   | 20     |        | 20        |          |
| 6251BF0000 FRAIS DEPLACEMENTS BALKI FLORENCE   | 498    |        | 498       |          |

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  | N       | N-1     | Variation |         |
|--|---------|---------|-----------|---------|
|  |         |         | en €      | en %    |
| 6251CJ0000 FRAIS DEPLACEMENTS CJ               | 416     |         | 416       |         |
| 6251CN0000 FRAIS DEPLACEMENTS CECILE NACHIN    | 25      |         | 25        |         |
| 6251EZ0000 FRAIS DEPLACEMENTS ELHAM ZYATI      | 105     |         | 105       |         |
| 6251FC0000 FRAIS DEPLACEMENTS FC               | 24      |         | 24        |         |
| 6251FJ0000 FRAIS DEPLACEMENTS FJ FRANCIS JEROM | 4 507   |         | 4 507     |         |
| 6251IC0000 FRAIS DEPLACEMENTS IC               | 43      |         | 43        |         |
| 6251JD0000 FRAIS DEPLACEMENTS JD               | 75      |         | 75        |         |
| 6251JV0000 FRAIS DEPLACEMENTS J VIGOURET       | 337     |         | 337       |         |
| 6251MCP000 FRAIS DEPLACEMENT M-C PENOTET       | 239     |         | 239       |         |
| 6251MM0000 FRAIS DEPLACEMENTS MM               | 487     |         | 487       |         |
| 6251MMO000 FRAIS DE DEPLACEMENT MINA MOUSSAID  | 180     |         | 180       |         |
| 6251OL0000 FRAIS DE DEPLACEMENT O.LALLEMENT    | 19      |         | 19        |         |
| 6251PD0000 FRAIS DEPLACEMENT PASCALE DOUMERG   | 35      |         | 35        |         |
| 6251PM0000 FRAIS DEPLACEMENT PATRICIA MARQUES  | 23      |         | 23        |         |
| 6251RM0000 FRAIS DEPLACEMENT ROMEO MERCHIE     | 185     |         | 185       |         |
| 6251SBG000 FRAIS DEPLACEMENT SBG               | 561     |         | 561       |         |
| 6252000000 JOURNEES LUDIQUES                   |         | 3 470   | -3 470    | -100,00 |
| 6257000000 RECEPTIONS                          | 1 170   | 957     | 213       | 22,30   |
| 6261000000 FRAIS POSTAUX                       | 4 209   | 4 551   | -342      | -7,51   |
| 6261000200 FRAIS TELEPHONE                     | 22 130  | 22 207  | -78       | -0,35   |
| 6262000000 FRAIS TELEPHONES PORTABLES          | 875     | 1 184   | -309      | -26,11  |
| 6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES     | 4 412   | 4 984   | -572      | -11,48  |
| 6281000000 COTISATIONS                         | 13 883  |         | 13 883    |         |
| 6284000000 PARITARISME REGIONAL                |         | 12 760  | -12 760   | -100,00 |
| 6288000000 ABONNEMENTS                         | 385     | 444     | -59       | -13,29  |
| Impôts, taxes et versements assimilés          | 97 636  | 103 343 | -5 706    | -5,52   |
| 6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES               | 53 710  | 54 310  | -600      | -1,10   |
| 6331000000 VERSEMENT MOBILITE URSSAF           | 14 171  |         | 14 171    |         |
| 6333100000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE  | 15 390  | 35 572  | -20 181   | -56,73  |
| 6351200000 TAXES FONCIERES                     | 11 337  | 11 247  | 90        | 0,80    |
| 6378000000 CONTRIBUTION HANDICAPE              | 3 028   | 2 214   | 814       | 36,76   |
| Salaires et traitements                        | 723 635 | 719 854 | 3 781     | 0,53    |
| 6411000000 SALAIRES BRUTS                      | 698 700 | 716 240 | -17 539   | -2,45   |
| 6411000100 PRIMES                              | 2 000   |         | 2 000     |         |
| 6411110000 PROV.CP-CET-RTT-PRIMES              | 7 935   | -7 242  | 15 177    | 209,57  |
| 6414000000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS      |         | 1 600   | -1 600    | -100,00 |
| 6414000200 PRIME PARTAGE VALEUR EXO            | 15 000  | 9 500   | 5 500     | 57,89   |
| 6419000000 SUBROGATION A RECEVOIR              |         | -243    | 243       | 100,00  |
| Charges sociales                               | 282 640 | 298 402 | -15 761   | -5,28   |
| 6451000000 COTISATIONS URSSAF                  | 142 215 | 191 644 | -49 428   | -25,79  |
| 6451110000 PROV.CH.SOC / CP-CET-RTT-PRIMES     | 4 173   | -2 726  | 6 899     | 253,08  |

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|   | N                 | N-1               | Variation         |                 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|   |                   |                   | en €              | en %            |
| 6452000000 COTISATIONS AUX MUTUELLES  | 33 254            | 29 625            | 3 629             | 12,25           |
| 6453000000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE                              | 41 600            | 44 730            | -3 130            | -7,00           |
| 6454000000 COTISATIONS POLE EMPLOI PERMANENTS                               | 29 430            |                   | 29 430            |                 |
| 6458000000 TICKET RESTAURANT PART PATRONALE                                 | 13 154            | 14 496            | -1 341            | -9,25           |
| 6470000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                      | 12 818            | 15 209            | -2 391            | -15,72          |
| 6471000000 INDEMNITE FORFAIT TELETRAVAIL                                    | 3 740             | 3 245             | 495               | 15,25           |
| 6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL  | 2 256             | 2 180             | 76                | 3,50            |
| <b>DOTATION D'EXPLOITATION</b>  |                   |                   |                   |                 |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements | 175 356           | 198 914           | -23 558           | -11,84          |
| 6811000000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS                                     | 175 356           | 198 914           | -23 558           | -11,84          |
| Autres charges  | 16 534 058        | 16 893 343        | -359 285          | -2,13           |
| 6562100000 CDI CHARGES DE FORMATION   | 11 764            | 1 886             | 9 878             | 523,82          |
| 6563100000 CDD - CIF/ CH DE FORMATION                                       |                   | 61                | -61               | -100,00         |
| 6564100000 PTP CHARGES DE FORMATION SC                                      | 9 456 393         | 7 822 547         | 1 633 846         | 20,89           |
| 6564101000 PTP CHARGES DE FORMATION FF                                      | 6 258 378         | 5 792 029         | 466 349           | 8,05            |
| 6564102000 PTP CHARGES DE FORMATION FA                                      | 167 952           | 224 665           | -56 713           | -25,24          |
| 6564103000 PTP SUBV FSE CHARGES DE FORM FF                                  | 310 899           |                   | 310 899           |                 |
| 6564130000 PTP TRANSCO CHARG.FORM.SC  | 369               | 151 352           | -150 983          | -99,76          |
| 6564131000 PTP TRANSCO CHARG.FORM.FF  | 110 908           | 16 995            | 93 913            | 552,59          |
| 6564132000 PTP TRANSCO CHARG.FORM.FA  | 496               | 1 080             | -584              | -54,07          |
| 6564140000 PTP CHARGES DE FORMATION VAE                                     | 124 205           | 113 562           | 10 643            | 9,37            |
| 6580000000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE                                | 4                 | 15                | -11               | -72,81          |
| 6581000000 AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION                                    | 92 690            | 2 769 152         | -2 676 462        | -96,65          |
| <b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>                             | <b>18 176 154</b> | <b>18 615 673</b> | <b>-439 520</b>   | <b>-2,36</b>    |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                     | <b>-991 571</b>   | <b>2 577 797</b>  | <b>-3 569 368</b> | <b>-138,47</b>  |
| <b>Opérations en commun</b>   |                   |                   |                   |                 |
| <b>Produits Financiers</b>  |                   |                   |                   |                 |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)                                   | 99 266            | 4 274             | 94 992            | 2 222,57        |
| 7681000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS                                       | 99 266            | 4 274             | 94 992            | 2 222,57        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement               | 129 565           | 9 992             | 119 573           | 1 196,74        |
| 7673000000 PRODUITS FINANCIERS  | 129 565           | 9 992             | 119 573           | 1 196,74        |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                    | <b>228 830</b>    | <b>14 266</b>     | <b>214 565</b>    | <b>1 504,08</b> |
| <b>Charges Financières</b>  |                   |                   |                   |                 |
| Intérêts et charges assimilées (6)  | 5 780             | 6 301             | -521              | -8,27           |
| 6611000000 INTERETS DES EMPRUNTS  | 5 780             | 6 301             | -521              | -8,27           |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                   | <b>5 780</b>      | <b>6 301</b>      | <b>-521</b>       | <b>-8,27</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>  | <b>223 050</b>    | <b>7 964</b>      | <b>215 086</b>    | <b>2 700,57</b> |

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|   |                   |                   | Variation         |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | N                 | N-1               | en €              | en %              |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> | <b>-768 520</b>   | <b>2 585 762</b>  | <b>-3 354 282</b> | <b>-129,72</b>    |
| <b>Produits Exceptionnels</b>                                     |                   |                   |                   |                   |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                  | 3 617 814         | 1 013             | 3 616 801         | 357 038,57        |
| 771000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP                           | 917               | 1 013             | -96               | -9,51             |
| 7718100000 PRODUIT EXCEPT- DISPO EXCEDENT                         | 3 616 897         |                   | 3 616 897         |                   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                  |                   | 13 964            | -13 964           | -100,00           |
| 7875000000 REP PROVISION RISQUES ET CH EX                         |                   | 13 964            | -13 964           | -100,00           |
| <b>Total des produits Exceptionnels VI</b>                        | <b>3 617 814</b>  | <b>14 977</b>     | <b>3 602 837</b>  | <b>24 055,80</b>  |
| <b>Charges Exceptionnelles</b>                                    |                   |                   |                   |                   |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                 | 4 585 279         | 15 165            | 4 570 114         | 30 135,93         |
| 6712000000 PENALITES ET AMENDES                                   | 565               |                   | 565               |                   |
| 6718000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES AUTRES                         | 1 598             | 2 694             | -1 096            | -40,68            |
| 6718100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES REVERSEMENT                    | 4 581 964         |                   | 4 581 964         |                   |
| 6719000000 CHARGES EXCEPT PLAN LICENC                             | 1 152             | 12 471            | -11 319           | -90,76            |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                 | 1 137             | 1 697             | -560              | -32,98            |
| 6750000000 VNC ELEMENTS ACTIF CEDES                               | 1 137             | 1 697             | -560              | -32,98            |
| <b>Total des charges exceptionnelles VII</b>                      | <b>4 586 416</b>  | <b>16 862</b>     | <b>4 569 554</b>  | <b>27 100,36</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>                             | <b>-968 602</b>   | <b>-1 885</b>     | <b>-966 718</b>   | <b>-51 295,64</b> |
| Impôts sur les bénéfices  | 56 971            | 2 398             | 54 573            | 2 275,77          |
| 6950000000 IMPOT SUR LES BENEFICES                                | 56 971            | 2 398             | 54 573            | 2 275,77          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>   | <b>21 031 227</b> | <b>21 222 713</b> | <b>-191 486</b>   | <b>-0,90</b>      |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>  | <b>22 825 321</b> | <b>18 641 234</b> | <b>4 184 087</b>  | <b>22,45</b>      |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>  | <b>-1 794 094</b> | <b>2 581 479</b>  | <b>-4 375 573</b> | <b>-169,50</b>    |



## DOSSIER DE GESTION

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|   | 31/12/2023<br>(12 Mois) | % | 31/12/2022<br>(12 Mois) | % | Variation         |                   |
|---|-------------------------|---|-------------------------|---|-------------------|-------------------|
|   |                         |   |                         |   | Var N/N-1         | %                 |
| Ventes de marchandises et de services             |                         |   |                         |   |                   |                   |
| -Coût d'achat des marchandises vendues            |                         |   |                         |   |                   |                   |
| <b>Marge commerciale</b>                          |                         |   |                         |   |                   |                   |
| Production vendue                                 |                         |   |                         |   |                   |                   |
| +Production immobilisée                           |                         |   |                         |   |                   |                   |
| + ou - Production stockée                         |                         |   |                         |   |                   |                   |
| = Production de l'exercice                        |                         |   |                         |   |                   |                   |
| -Achats stockés                                   | 375                     |   | 474                     |   | -99               | -21,00            |
| -Achats d'études et prestations de services       |                         |   |                         |   |                   |                   |
| -Achats de matériel, équipements et travaux       |                         |   |                         |   |                   |                   |
| <b>Marge brute de production</b>                  | <b>-375</b>             |   | <b>-474</b>             |   | <b>99</b>         | <b>21,00</b>      |
| <b>Chiffre d'affaires</b>                         |                         |   |                         |   |                   |                   |
| <b>Marge Brute Globale</b>                        | <b>-375</b>             |   | <b>-474</b>             |   | <b>99</b>         | <b>21,00</b>      |
| -Autres achats et charges externes                | 362 453                 |   | 401 343                 |   | -38 890           | -10,00            |
| <b>Valeur ajoutée (VA)</b>                        | <b>-362 828</b>         |   | <b>-401 818</b>         |   | <b>38 990</b>     | <b>10,00</b>      |
| +Subventions d'exploitation                       |                         |   | 923 925                 |   | -923 925          | -100,00           |
| -Charges du personnel (Salaires & cotisations...) | 1 006 275               |   | 1 018 256               |   | -11 981           | -1,00             |
| -Impôts, taxes et versements assimilés            | 97 636                  |   | 103 343                 |   | -5 706            | -6,00             |
| <b>Excédent brut d'exploitation (EBE)</b>         | <b>-1 466 740</b>       |   | <b>-599 491</b>         |   | <b>-867 248</b>   | <b>-145,00</b>    |
| +Autres produits d'exploitation                   | 17 069 449              |   | 16 615 414              |   | 454 035           | 3,00              |
| -Autres charges d'exploitation                    | 16 534 058              |   | 16 893 343              |   | -359 285          | -2,00             |
| +Reprises sur amortissements et provisions d'...  |                         |   | 3 593 870               |   | -3 593 870        | -100,00           |
| +Transferts de charges d'exploitation             | 115 134                 |   | 60 262                  |   | 54 872            | 91,00             |
| -Dotations aux amortissements et provisions d'... | 175 356                 |   | 198 914                 |   | -23 558           | -12,00            |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                    | <b>-991 571</b>         |   | <b>2 577 797</b>        |   | <b>-3 569 368</b> | <b>-138,00</b>    |
| Produits financiers                               | 228 830                 |   | 14 266                  |   | 214 565           | 1 504,00          |
| -Charges financières                              | 5 780                   |   | 6 301                   |   | -521              | -8,00             |
| <b>Résultat financier</b>                         | <b>223 050</b>          |   | <b>7 964</b>            |   | <b>215 086</b>    | <b>2 701,00</b>   |
| +/- Quote-parts sur opérations faites en comm...  |                         |   |                         |   |                   |                   |
| <b>Résultat courant avant impôts (RCAI)</b>       | <b>-768 520</b>         |   | <b>2 585 762</b>        |   | <b>-3 354 282</b> | <b>-130,00</b>    |
| Produits exceptionnels                            | 3 617 814               |   | 14 977                  |   | 3 602 837         | 24 056,00         |
| -Charges exceptionnelles                          | 4 586 416               |   | 16 862                  |   | 4 569 554         | 27 100,00         |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                      | <b>-968 602</b>         |   | <b>-1 885</b>           |   | <b>-966 718</b>   | <b>-51 296,00</b> |
| -Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...  | 56 971                  |   | 2 398                   |   | 54 573            | 2 276,00          |
| -Participation salariale                          |                         |   |                         |   |                   |                   |
| <b>Résultat net de l'exercice</b>                 | <b>-1 794 094</b>       |   | <b>2 581 479</b>        |   | <b>-4 375 573</b> | <b>-170,00</b>    |

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|   | 31/12/2023<br>(12 Mois) | % | 31/12/2022<br>(12 Mois) | % | Variation |              |
|---|-------------------------|---|-------------------------|---|-----------|--------------|
|   |                         |   |                         |   | Var N/N-1 | %            |
| Ventes de marchandises et de services       |                         |   |                         |   |           |              |
| -Coût d'achat des marchandises vendues      |                         |   |                         |   |           |              |
| <b>Marge commerciale</b>                    |                         |   |                         |   |           |              |
| Production vendue                           |                         |   |                         |   |           |              |
| +Production immobilisée                     |                         |   |                         |   |           |              |
| + ou - Production stockée                   |                         |   |                         |   |           |              |
| = Production de l'exercice                  |                         |   |                         |   |           |              |
| -Achats stockés                             | 375                     |   | 474                     |   | -99       | -21,00       |
| 608000000 - FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT       | 375                     |   | 474                     |   | -99       | -21,00       |
| -Achats d'études et prestations de services |                         |   |                         |   |           |              |
| -Achats de matériel, équipements et travaux |                         |   |                         |   |           |              |
| <b>Marge brute de production</b>            | <b>-375</b>             |   | <b>-474</b>             |   | <b>99</b> | <b>21,00</b> |
| <b>Chiffre d'affaires</b>                   |                         |   |                         |   |           |              |
| <b>Marge Brute Globale</b>                  | <b>-375</b>             |   | <b>-474</b>             |   | <b>99</b> | <b>21,00</b> |
| -Autres achats et charges externes          | 362 453                 |   | 401 343                 |   | -38 890   | -10,00       |
| 606100000 - EDF / GDF                       | 16 525                  |   | 7 312                   |   | 9 213     | 126,00       |
| 6061000100 - CARBURANT                      | 7 296                   |   | 8 149                   |   | -853      | -10,00       |
| 6063000000 - ACHATS PETIT EQUIPEMENT        | 1 011                   |   | 1 423                   |   | -412      | -29,00       |
| 6064000000 - FOURNITURES DE BUREAU          | 1 928                   |   | 3 806                   |   | -1 877    | -49,00       |
| 6131500000 - LOYER C3 FW-512-GG             | 2 299                   |   | 4 089                   |   | -1 791    | -44,00       |
| 6135140000 - LOCATION C4 PICASSO FK075...   |                         |   | -33                     |   | 33        | 100,00       |
| 6135150000 - LOCATION C4 BLUE HDI FY 5...   | 3 487                   |   | 5 878                   |   | -2 391    | -41,00       |
| 6135150100 - LOCATION C4 GP 155 XW          | 2 260                   |   |                         |   | 2 260     |              |
| 6135160000 - LOCATION C3 GD 635 CM          | 3 247                   |   | 3 258                   |   | -10       |              |
| 6135160100 - LOCATION C3 GQ 317 XE          | 1 437                   |   |                         |   | 1 437     |              |
| 6135600000 - LOCATIONS MACH.AFFRANCHIR..    | 499                     |   | 638                     |   | -140      | -22,00       |
| 6135700000 - LOCATION PHOTOCOPIEUR 523..    | 726                     |   | 8 616                   |   | -7 890    | -92,00       |
| 6135800000 - LOCATION BOX                   | 3 460                   |   | 4 177                   |   | -717      | -17,00       |
| 6135900000 - LOCATION XTIME POINTEUSE       | 3 008                   |   | 2 635                   |   | 373       | 14,00        |
| 6136010000 - LOCATION COPIEUR HEWLETT ...   | 1 430                   |   | 1 430                   |   |           |              |
| 6136020000 - LOCATION PHOTOC.ADLER 250..    | 3 211                   |   | 232                     |   | 2 979     | 1 285,00     |
| 6136100000 - LOCATION FONTAINE EAU RES...   | 845                     |   | 73                      |   | 772       | 1 057,00     |
| 6140000000 - CHARGES LOCATIVES ET DE C...   | 7 891                   |   | 9 629                   |   | -1 737    | -18,00       |
| 6153210000 - ENTRETIEN LOCAUX (NETTOYA...   | 13 131                  |   | 13 604                  |   | -474      | -3,00        |
| 6155000000 - ENTRETIEN-REPARATIONS/BIE...   | 785                     |   | 717                     |   | 67        | 9,00         |
| 6155100000 - ENTRETIEN VEHICULES            | 818                     |   | 676                     |   | 142       | 21,00        |
| 6156100000 - MAINTENANCE INCENDIE           | 1 060                   |   | 841                     |   | 219       | 26,00        |
| 6156200000 - MAINTENANCE TELEPHONIQUE       | 1 023                   |   | 911                     |   | 112       | 12,00        |
| 6156300000 - MAINTENANCE INFORMATIQUE       | 25 931                  |   | 24 484                  |   | 1 447     | 6,00         |
| 6156400000 - MAINTENANCE COPIEUR            | 1 693                   |   | 258                     |   | 1 435     | 557,00       |
| 6156900000 - MAINTENANCE ALARME VIDEOS..    | 862                     |   | 1 102                   |   | -240      | -22,00       |
| 6157000000 - MAINTENANCE CLIMATISATION..    | 3 256                   |   | 3 567                   |   | -310      | -9,00        |

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|   | 31/12/2023<br>(12 Mois) | % | 31/12/2022<br>(12 Mois) | % | Variation |          |
|---|-------------------------|---|-------------------------|---|-----------|----------|
|   |                         |   |                         |   | Var N/N-1 | %        |
| 6161000000 - ASSURANCE AUTO/MISSION +A... | 4 007                   |   | 3 804                   |   | 203       | 5,00     |
| 6162000000 - ASSURANCE "TOUT EN UN COM... | 2 329                   |   | 2 265                   |   | 64        | 3,00     |
| 6163100000 - ASSURANCE BRIS MACH.PHOTO... | 1 032                   |   | 940                     |   | 92        | 10,00    |
| 6163300000 - ASSURANCE DIRIGEANTS         | 1 155                   |   | 1 132                   |   | 23        | 2,00     |
| 6165000000 - ASSURANCE RESPONSABILITE ... | 2 060                   |   | 1 939                   |   | 121       | 6,00     |
| 6168000000 - ASSURANCE AUTOMOBILE         | 3 177                   |   | 2 783                   |   | 394       | 14,00    |
| 6181000000 - DOCUMENTATION GENERALE       | 7 824                   |   | 10 689                  |   | -2 865    | -27,00   |
| 6181200000 - DOC GENERALE ANALYSE STAT... | 3 938                   |   | 7 627                   |   | -3 688    | -48,00   |
| 6185000000 - SEMINAIRE                    | 6 681                   |   | 2 670                   |   | 4 011     | 150,00   |
| 6211000000 - PERSONNEL INTERIMAIRE        |                         |   | 39 454                  |   | -39 454   | -100,00  |
| 6221000000 - HONORAIRES DIVERS            |                         |   | 34 640                  |   | -34 640   | -100,00  |
| 6222000000 - HONORAIRES LDS               |                         |   | 14 045                  |   | -14 045   | -100,00  |
| 6222640000 - HONORAIRES AVOCATS           |                         |   | 4 487                   |   | -4 487    | -100,00  |
| 6226000000 - HONORAIRES-COMPTABLE         | 15 368                  |   |                         |   | 15 368    |          |
| 6226100000 - HONORAIRES-COMMISSAIRE AU... | 13 608                  |   | 13 199                  |   | 409       | 3,00     |
| 6228000000 - HONORAIRES DIVERS            | 92 351                  |   | 3 960                   |   | 88 391    | 2 232,00 |
| 6231000000 - COMMUNICATION                | 1 680                   |   | 29 687                  |   | -28 008   | -94,00   |
| 6234000000 - CADEAUX                      | 2 633                   |   | 2 231                   |   | 402       | 18,00    |
| 6241000000 - TRANSPORTS SUR ACHATS        |                         |   | 30                      |   | -30       | -100,00  |
| 6241100000 - TRANSPORTS DIVERS            | -401                    |   | 401                     |   | -802      | -200,00  |
| 6251200000 - VOYAGES - DEPL. PERMANENT... | 1 647                   |   | 15 043                  |   | -13 397   | -89,00   |
| 6251220000 - VOYAGES - DEPL. EXT.         | 1 139                   |   |                         |   | 1 139     |          |
| 6251320000 - DEPLTS ADMINISTRATEURS A...  | 31 484                  |   | 41 956                  |   | -10 472   | -25,00   |
| 6251330000 - DEPL. FRAIS REPAS ADMINIS... | 6 056                   |   | 10 331                  |   | -4 275    | -41,00   |
| 6251AM0000 - FRAIS DEPLACEMENTS AM        | 724                     |   |                         |   | 724       |          |
| 6251AN0000 - FRAIS DEPLACEMENT AURELIE... | 20                      |   |                         |   | 20        |          |
| 6251BF0000 - FRAIS DEPLACEMENTS BALKI ... | 498                     |   |                         |   | 498       |          |
| 6251CJ0000 - FRAIS DEPLACEMENTS CJ        | 416                     |   |                         |   | 416       |          |
| 6251CN0000 - FRAIS DEPLACEMENTS CECILE... | 25                      |   |                         |   | 25        |          |
| 6251EZ0000 - FRAIS DEPLACEMENTS ELHAM ... | 105                     |   |                         |   | 105       |          |
| 6251FC0000 - FRAIS DEPLACEMENTS FC        | 24                      |   |                         |   | 24        |          |
| 6251FJ0000 - FRAIS DEPLACEMENTS FJ FRA... | 4 507                   |   |                         |   | 4 507     |          |
| 6251IC0000 - FRAIS DEPLACEMENTS IC        | 43                      |   |                         |   | 43        |          |
| 6251JD0000 - FRAIS DEPLACEMENTS JD        | 75                      |   |                         |   | 75        |          |
| 6251JV0000 - FRAIS DEPLACEMENTS J VIGO... | 337                     |   |                         |   | 337       |          |
| 6251MCP000 - FRAIS DEPLACEMENT M-C PEN... | 239                     |   |                         |   | 239       |          |
| 6251MM0000 - FRAIS DEPLACEMENTS MM        | 487                     |   |                         |   | 487       |          |
| 6251MMO000 - FRAIS DE DEPLACEMENT MINA... | 180                     |   |                         |   | 180       |          |
| 6251OL0000 - FRAIS DE DEPLACEMENT O.LA... | 19                      |   |                         |   | 19        |          |
| 6251PD0000 - FRAIS DEPLACEMENT PASCALE... | 35                      |   |                         |   | 35        |          |
| 6251PM0000 - FRAIS DEPLACEMENT PATRICI... | 23                      |   |                         |   | 23        |          |
| 6251RM0000 - FRAIS DEPLACEMENT ROMEO M.   | 185                     |   |                         |   | 185       |          |

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  | 31/12/2023<br>(12 Mois) | % | 31/12/2022<br>(12 Mois) | % | Variation       |                |
|--|-------------------------|---|-------------------------|---|-----------------|----------------|
|  |                         |   |                         |   | Var N/N-1       | %              |
| 6251SBG000 - FRAIS DEPLACEMENT SBG               | 561                     |   |                         |   | 561             |                |
| 6252000000 - JOURNEES LUDIQUES                   |                         |   | 3 470                   |   | -3 470          | -100,00        |
| 6257000000 - RECEPTIONS                          | 1 170                   |   | 957                     |   | 213             | 22,00          |
| 6261000000 - FRAIS POSTAUX                       | 4 209                   |   | 4 551                   |   | -342            | -8,00          |
| 6261000200 - FRAIS TELEPHONE                     | 22 130                  |   | 22 207                  |   | -78             |                |
| 6262000000 - FRAIS TELEPHONES PORTABLE...        | 875                     |   | 1 184                   |   | -309            | -26,00         |
| 6270000000 - SERVICES BANCAIRES ET ASS...        | 4 412                   |   | 4 984                   |   | -572            | -11,00         |
| 6281000000 - COTISATIONS                         | 13 883                  |   |                         |   | 13 883          |                |
| 6284000000 - PARITARISME REGIONAL                |                         |   | 12 760                  |   | -12 760         | -100,00        |
| 6288000000 - ABONNEMENTS                         | 385                     |   | 444                     |   | -59             | -13,00         |
| <b>Valeur ajoutée (VA)</b>                       | <b>-362 828</b>         |   | <b>-401 818</b>         |   | <b>38 990</b>   | <b>10,00</b>   |
| +Subventions d'exploitation                      |                         |   | 923 925                 |   | -923 925        | -100,00        |
| 7420000000 - SUBVENTION CONSEIL REGION...        |                         |   | 640 000                 |   | -640 000        | -100,00        |
| 7430000600 - SUBVENTION AGEFIPH                  |                         |   | 283 925                 |   | -283 925        | -100,00        |
| -Charges du personnel (Salaires & cotisations... | 1 006 275               |   | 1 018 256               |   | -11 981         | -1,00          |
| 6411000000 - SALAIRES BRUTS                      | 698 700                 |   | 716 240                 |   | -17 539         | -2,00          |
| 6411000100 - PRIMES                              | 2 000                   |   |                         |   | 2 000           |                |
| 6411110000 - PROV.CP-CET-RTT-PRIMES              | 7 935                   |   | -7 242                  |   | 15 177          | 210,00         |
| 6414000000 - INDEMNITES ET AVANTAGES D...        |                         |   | 1 600                   |   | -1 600          | -100,00        |
| 6414000200 - PRIME PARTAGE VALEUR EXO            | 15 000                  |   | 9 500                   |   | 5 500           | 58,00          |
| 6419000000 - SUBROGATION A RECEVOIR              |                         |   | -243                    |   | 243             | 100,00         |
| 6451000000 - COTISATIONS URSSAF                  | 142 215                 |   | 191 644                 |   | -49 428         | -26,00         |
| 6451110000 - PROV.CH.SOC / CP-CET-RTT-...        | 4 173                   |   | -2 726                  |   | 6 899           | 253,00         |
| 6452000000 - COTISATIONS AUX MUTUELLES           | 33 254                  |   | 29 625                  |   | 3 629           | 12,00          |
| 6453000000 - COTISATIONS AUX CAISSES D...        | 41 600                  |   | 44 730                  |   | -3 130          | -7,00          |
| 6454000000 - COTISATIONS POLE EMPLOI P...        | 29 430                  |   |                         |   | 29 430          |                |
| 6458000000 - TICKET RESTAURANT PART PA...        | 13 154                  |   | 14 496                  |   | -1 341          | -9,00          |
| 6470000000 - AUTRES CHARGES DE PERSONN...        | 12 818                  |   | 15 209                  |   | -2 391          | -16,00         |
| 6471000000 - INDEMNITE FORFAIT TELETR...         | 3 740                   |   | 3 245                   |   | 495             | 15,00          |
| 6475000000 - MEDECINE DU TRAVAIL                 | 2 256                   |   | 2 180                   |   | 76              | 4,00           |
| -Impôts, taxes et versements assimilés           | 97 636                  |   | 103 343                 |   | -5 706          | -6,00          |
| 6311000000 - TAXE SUR LES SALAIRES               | 53 710                  |   | 54 310                  |   | -600            | -1,00          |
| 6331000000 - VERSEMENT MOBILITE URSSAF           | 14 171                  |   |                         |   | 14 171          |                |
| 6333100000 - FORMATION PROFESSIONNELLE...        | 15 390                  |   | 35 572                  |   | -20 181         | -57,00         |
| 6351200000 - TAXES FONCIERES                     | 11 337                  |   | 11 247                  |   | 90              | 1,00           |
| 6378000000 - CONTRIBUTION HANDICAPE              | 3 028                   |   | 2 214                   |   | 814             | 37,00          |
| <b>Excédent brut d'exploitation (EBE)</b>        | <b>-1 466 740</b>       |   | <b>-599 491</b>         |   | <b>-867 248</b> | <b>-145,00</b> |
| +Autres produits d'exploitation                  | 17 069 449              |   | 16 615 414              |   | 454 035         | 3,00           |
| 7311000000 - CONTRIBUT. PTP - FRANCE C...        | 13 809 598              |   | 16 614 401              |   | -2 804 803      | -17,00         |
| 7313100000 - SUBVENTION CONSEIL REGION...        | 640 000                 |   |                         |   | 640 000         |                |
| 7313200000 - SUBVENTION FSE                      | 500 000                 |   |                         |   | 500 000         |                |
| 7313300000 - SUBVENTION AGEFIPH                  | 280 826                 |   |                         |   | 280 826         |                |

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  | 31/12/2023<br>(12 Mois) | % | 31/12/2022<br>(12 Mois) | % | Variation         |                 |
|--|-------------------------|---|-------------------------|---|-------------------|-----------------|
|  |                         |   |                         |   | Var N/N-1         | %               |
| 7313400000 - SUBVENTION TRANSITIONS CO...        | 75 000                  |   |                         |   | 75 000            |                 |
| 7313500000 - CONTRIBUTION PTP FONCTION...        | 1 663 341               |   |                         |   | 1 663 341         |                 |
| 7313600000 - CONTRIBUTION FSE FONCTION...        | 100 000                 |   |                         |   | 100 000           |                 |
| 7562110000 - CDI - COLLECTE ANTERIEURE           | 579                     |   | 1 011                   |   | -432              | -43,00          |
| 7583000000 - PRODUITS DIVERS DE GESTIO...        | 105                     |   | 3                       |   | 103               | 4 016,00        |
| -Autres charges d'exploitation                   | 16 534 058              |   | 16 893 343              |   | -359 285          | -2,00           |
| 6562100000 - CDI CHARGES DE FORMATION            | 11 764                  |   | 1 886                   |   | 9 878             | 524,00          |
| 6563100000 - CDD - CIF/ CH DE FORMATIO...        |                         |   | 61                      |   | -61               | -100,00         |
| 6564100000 - PTP CHARGES DE FORMATION ...        | 9 456 393               |   | 7 822 547               |   | 1 633 846         | 21,00           |
| 6564101000 - PTP CHARGES DE FORMATION ...        | 6 258 378               |   | 5 792 029               |   | 466 349           | 8,00            |
| 6564102000 - PTP CHARGES DE FORMATION ...        | 167 952                 |   | 224 665                 |   | -56 713           | -25,00          |
| 6564103000 - PTP SUBV FSE CHARGES DE F...        | 310 899                 |   |                         |   | 310 899           |                 |
| 6564130000 - PTP TRANSCO CHARG.FORM.SC           | 369                     |   | 151 352                 |   | -150 983          | -100,00         |
| 6564131000 - PTP TRANSCO CHARG.FORM.FF           | 110 908                 |   | 16 995                  |   | 93 913            | 553,00          |
| 6564132000 - PTP TRANSCO CHARG.FORM.FA           | 496                     |   | 1 080                   |   | -584              | -54,00          |
| 6564140000 - PTP CHARGES DE FORMATION ...        | 124 205                 |   | 113 562                 |   | 10 643            | 9,00            |
| 6580000000 - CHARGES DIVERSES GESTION ...        | 4                       |   | 15                      |   | -11               | -73,00          |
| 6581000000 - AUTRES CHARGES D'EXPLOITA...        | 92 690                  |   | 2 769 152               |   | -2 676 462        | -97,00          |
| +Reprises sur amortissements et provisions d'... |                         |   | 3 593 870               |   | -3 593 870        | -100,00         |
| 7815000000 - REPRISES SUR PROVISIONS D...        |                         |   | 3 593 870               |   | -3 593 870        | -100,00         |
| +Transferts de charges d'exploitation            | 115 134                 |   | 60 262                  |   | 54 872            | 91,00           |
| 7910000000 - TRSF CHARGES D'EXPLOITATI...        | 77 561                  |   | 22 638                  |   | 54 923            | 243,00          |
| 7910000100 - TRSF CHARGES PERSONNEL              | -1 063                  |   | 16 842                  |   | -17 905           | -106,00         |
| 7910000200 - TRSF AN VEHICULE                    | 3 796                   |   | 3 792                   |   | 4                 |                 |
| 7910000300 - TRANSF.CH.PERSONNEL PTP             | 34 840                  |   | 16 990                  |   | 17 850            | 105,00          |
| -Dotations aux amortissements et provisions d... | 175 356                 |   | 198 914                 |   | -23 558           | -12,00          |
| 6811000000 - DOTATIONS AUX AMORTISSEME...        | 175 356                 |   | 198 914                 |   | -23 558           | -12,00          |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                   | <b>-991 571</b>         |   | <b>2 577 797</b>        |   | <b>-3 569 368</b> | <b>-138,00</b>  |
| Produits financiers                              | 228 830                 |   | 14 266                  |   | 214 565           | 1 504,00        |
| 7673000000 - PRODUITS FINANCIERS                 | 129 565                 |   | 9 992                   |   | 119 573           | 1 197,00        |
| 7681000000 - AUTRES PRODUITS FINANCIER...        | 99 266                  |   | 4 274                   |   | 94 992            | 2 223,00        |
| -Charges financières                             | 5 780                   |   | 6 301                   |   | -521              | -8,00           |
| 6611000000 - INTERETS DES EMPRUNTS               | 5 780                   |   | 6 301                   |   | -521              | -8,00           |
| <b>Résultat financier</b>                        | <b>223 050</b>          |   | <b>7 964</b>            |   | <b>215 086</b>    | <b>2 701,00</b> |
| +/- Quote-parts sur opérations faites en comm... |                         |   |                         |   |                   |                 |
| <b>Résultat courant avant impôts (RCAI)</b>      | <b>-768 520</b>         |   | <b>2 585 762</b>        |   | <b>-3 354 282</b> | <b>-130,00</b>  |
| Produits exceptionnels                           | 3 617 814               |   | 14 977                  |   | 3 602 837         | 24 056,00       |
| 7710000000 - PRODUITS EXCEPTIONNELS SU...        | 917                     |   | 1 013                   |   | -96               | -10,00          |
| 7718100000 - PRODUIT EXCEPT- DISPO EXC...        | 3 616 897               |   |                         |   | 3 616 897         |                 |
| 7875000000 - REP PROVISION RISQUES ET ...        |                         |   | 13 964                  |   | -13 964           | -100,00         |
| -Charges exceptionnelles                         | 4 586 416               |   | 16 862                  |   | 4 569 554         | 27 100,00       |
| 6712000000 - PENALITES ET AMENDES                | 565                     |   |                         |   | 565               |                 |

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  | 31/12/2023<br>(12 Mois) | % | 31/12/2022<br>(12 Mois) | % | Variation         |                   |
|--|-------------------------|---|-------------------------|---|-------------------|-------------------|
|  |                         |   |                         |   | Var N/N-1         | %                 |
| 6718000000 - CHARGES EXCEPTIONNELLES A...        | 1 598                   |   | 2 694                   |   | -1 096            | -41,00            |
| 6718100000 - CHARGES EXCEPTIONNELLES R...        | 4 581 964               |   |                         |   | 4 581 964         |                   |
| 6719000000 - CHARGES EXCEPT PLAN LICEN...        | 1 152                   |   | 12 471                  |   | -11 319           | -91,00            |
| 6750000000 - VNC ELEMENTS ACTIF CEDES            | 1 137                   |   | 1 697                   |   | -560              | -33,00            |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                     | <b>-968 602</b>         |   | <b>-1 885</b>           |   | <b>-966 718</b>   | <b>-51 296,00</b> |
| -Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié... | 56 971                  |   | 2 398                   |   | 54 573            | 2 276,00          |
| 6950000000 - IMPOT SUR LES BENEFICES             | 56 971                  |   | 2 398                   |   | 54 573            | 2 276,00          |
| -Participation salariale                         |                         |   |                         |   |                   |                   |
| <b>Résultat net de l'exercice</b>                | <b>-1 794 094</b>       |   | <b>2 581 479</b>        |   | <b>-4 375 573</b> | <b>-170,00</b>    |

## - tableau de passage -

### TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

|  |   |             |
|--|---|-------------|
| <b>TRANSITIONS PRO BOURGOGNE<br/>FRANCHE-COMTE</b> |   |             |
| <b>Client:</b>                                     |   |             |
| <b>Date de Clôture:</b>                            | <b>31/12/2023</b>   |             |
| <b>Cycle :</b>                                     | <b>Etat</b>   |             |
| <b>Diligence:</b>                                  | <b>TABLEAU DE PASSAGE RESULTAT COMPTABLE - RESULTAT FONCIER</b> |             |
| <b>Préparé par:</b>                                |   | <b>Le :</b> |
| <b>Revu Par:</b>                                   |   |             |

|   |   | FONCIER |   | B.I.C. |
|---|---|---------|---|--------|
| <b>Résultat Comptable "B.I.C."</b>  | + |         | + |        |
|   | - |         | - |        |
| <b>A ajouter :</b>  |   |         |   |        |
| - Prov hono LDS N   | + |         |   |        |
| - Intérêts courus emprunts N  | + |         |   |        |
| - Amortissements immeubles :  | + |         |   |        |
| - Dépenses non déductibles en foncier                                     |   |         |   |        |
| <i>selon détail</i>   |   |         |   |        |
| <i>Agios bancaires</i>  | + |         |   |        |
| <i>Pénalité amendes</i>   | + |         |   |        |
| <i>Charges diverses</i>   | + |         |   |        |
| <i>Intérêts Cpte courant</i>  | + |         |   |        |
| - Résultat "BIC" s/parts détenues dans autres sociétés immobilières :     |   |         | + |        |
|   |   |         | - |        |
| - Résultat "Foncier" s/parts détenues dans autres sociétés immobilières : | + |         |   |        |
|   |   |         |   |        |
| <b>A déduire :</b>  |   |         |   |        |
| - Créances acquises N non encaissées HT :                                 | - |         |   |        |
| - Prov hono LDS N-1   | - |         |   |        |
| - Intérêts courus emprunt N-1   | - |         |   |        |
| - Divers : Frais gestion  |   |         |   |        |
| - Produits exceptionnels  | - |         | - |        |
|   |   |         |   |        |
| <b>Résultat €</b>   |   | -       |   | -      |



## - CAF Résultat Net -

**TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE**

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

### Capacité d'Autofinancement par le Résultat Net

| Poste   | N                 | N-1             |
|---|-------------------|-----------------|
| Résultat Net  | -1 794 094        | 2 581 479       |
| + Valeur Comptables des Eléments d'Actifs Cédés.        | 1 137             | 1 697           |
| - Produits Cessions des Eléments d'Actifs Cédés         | 0                 | 0               |
| + Dotations Amortissements, Dépréciations et Provisions | 175 356           | 198 914         |
| - Reprises Amortissements, Dépréciation et Provisions   | 0                 | 3 607 834       |
| - Quote Part Subventions Virées au Résultat             | 0                 | 0               |
| <b>CAF</b>  | <b>-1 617 601</b> | <b>-825 745</b> |

Variation CAF N / N-1 : -791 856

## - EBE -

### TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

#### Excédent Brut d'Exploitation

|  | Poste                     | 31/12/2023        | 31/12/2022      |
|--|---------------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Produits<br/>D'exploitation<br/>encaissés ou<br/>encaissables</b> | Ventes                    | 0                 | 0               |
|  | + Production Stockée      | 0                 | 0               |
|  | + Production Immobilisée  | 0                 | 0               |
|  | + Subvention Exploitation | 0                 | 923 925         |
| <b>Charges<br/>d'exploitation<br/>décaissées ou<br/>décaissables</b> | - Achats                  | 27 136            | 21 164          |
|  | - Variation de Stocks     | 0                 | 0               |
|  | - Autres Charges          | 335 692           | 380 653         |
|  | - Impôts et Taxes         | 97 636            | 103 343         |
|  | - Charges de Personnel    | 1 006 275         | 1 018 256       |
| <b>EBE</b>   |                           | <b>-1 466 740</b> | <b>-599 491</b> |

## - Marge Analyse -

### TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

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

#### Marge Commerciale:

| En €                                      | 31/12/2023 | %          | 31/12/2022 | %          |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Ventes de Marchandises                    | 0          | N/A        | 0          | N/A        |
| - Coûts d'achats des Marchandises Vendues | 0          | N/A        | 0          | N/A        |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                  | <b>0</b>   | <b>N/A</b> | <b>0</b>   | <b>N/A</b> |

#### Analyse de la Marge Commerciale:

Incidence sur le Résultat (Variation Marge): 0 €

Effet Volume: 0

Effet Marge: 0

#### Marge de Production:

| En €  | 31/12/2023  | %          | 31/12/2022  | %          |
|---|-------------|------------|-------------|------------|
| Production de l'exercice                    | 0           | N/A        | 0           | N/A        |
| -Achats Stockés                             | 375         | N/A        | 474         | N/A        |
| -Achats D'études et Prestations de services | 0           | N/A        | 0           | N/A        |
| -Achat de matériel, équipements et travaux  | 0           | N/A        | 0           | N/A        |
| <b>MARGE PRODUCTION</b>                     | <b>-375</b> | <b>N/A</b> | <b>-474</b> | <b>N/A</b> |

#### Analyse de la Marge de Production:

Incidence sur le Résultat (Variation Marge): 99 €

Effet Volume: 0

Effet Marge: 0

## - Tableau Flux Trésor N -

**TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE**

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

### Tableau de Flux de Trésorerie

| De la CAF à la Trésorerie                         |                   |
|---|-------------------|
| Capacité d'Autofinancement                        | -1 617 601        |
| Variation Stocks                                  | 0                 |
| Variation Fournisseurs                            | 53 571            |
| Variation Clients                                 | 0                 |
| Variation Autres Créances                         | 0                 |
| Variation Autres Dettes                           | 0                 |
| <b>Flux Net Trésorerie Générée par l'activité</b> | <b>-1 564 030</b> |
| Investissements                                   |                   |
| Remboursements Emprunts                           |                   |
| Réduction Capital / Retrait Compte Courant        |                   |
| Dividendes Versés                                 |                   |
| <b>Besoins Financiers</b>                         | <b>N/A</b>        |
| Apport en Capital ou en Compte Courant            |                   |
| Nouveaux Emprunts                                 |                   |
| Nouvelles Subventions Investissements             | 0                 |
| Produits de Cessions d'Actifs                     | 0                 |
| <b>Financements Générant de la Trésorerie</b>     | <b>N/A</b>        |
| <b>Variation Trésorerie</b>                       | <b>-1 564 030</b> |
| <b>Trésorerie Ouverture</b>                       | <b>12 853 455</b> |
| <b>Flux Net Trésorerie Générée par l'activité</b> | <b>-1 564 030</b> |
| <b>Besoins Financiers</b>                         | <b>N/A</b>        |
| <b>Financements Générant de la Trésorerie</b>     | <b>N/A</b>        |
| <b>Trésorerie Clôture</b>                         | <b>11 289 425</b> |
| <b>Trésorerie Théorique</b>                       | <b>7 391 568</b>  |
| <b>Ecart</b>                                      | <b>3 897 857</b>  |

## - Tableau Flux Trésor N -

*TRANSITIONS PRO BOURGOGNE FRANCHE-COMTE*

---

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

tttttttttttttttttt