

ANNEXE

Au bilan avant affectation de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 18043€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un excédent de 2788€

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- > Concessions, brevets, droit similaire : 1 an
- > Installation générale, agencement : 10 ans
- > Matériel de bureau et informatique : 3 ans
- > Mobilier : 5 ans

Créances

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

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement, de recherche et développement	Total I		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			3054
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III	0	3054
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			1800
	Total IV	0	1800
TOTAL GENERAL		0	4854

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Val d'origine
	par virement	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			0	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			3054	
Installations générales, agencements et aménagements divers			0	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			0	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	0	3054	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			0	
Prêts et autres immobilisations financières			1800	
	Total IV	0	1800	
TOTAL GENERAL		0	4854	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties/reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établisst, recherche, dével	Total I			
Autres postes d'immo incorporelles	Total II			0
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst gales, agencts et aménagts des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		382		382
Inst générales, agencements et aménagements divers				0
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				0
Emballages récupérables et divers				
Total III	0	382	0	382
TOTAL GENERAL	0	382	0	382

Cadre B VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				Cadre C Prov Amort dérogatoires	
IMMOBILISATIONS AMORTISSEMENTS	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles					
Frais Etablt recherche, dévelop (I)					
Autres immobilisations incorp (II)					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst gales, agencts, aménagts const					
Inst tech, mat et outillage industriels	382				
Inst gales, agencts et aménagts div					
Matériel de transport					
Mat de bureau et informatique, mobi					
Emballages récupérables et divers					
Total III	382				
TOTAL GENERAL	382				

Cadre D MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR S/ PLUSIEURS EXERCICES				
	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations exer aux amorts	Montant net fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles	Fonds restant à engager en fin d'exercice
					0
TOTAL	0	0	0	0	0

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Dons manuels					
TOTAL					
Legs et donations					
TOTAL					
TOTAL	0		0		0

TABLEAUX DE SUIVI DES CAPITAUX PROPRES

Variations des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	23903	-9476			14427
Excédent ou déficit de l'exercice					2788
Situation nette					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	23903		0	0	17215

TABLEAU DE SUIVI DES LEGS DONATIONS ET ASSURANCES VIE

PRODUITS	Montants
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article 213-9	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
CHARGES	Montants

Valeur nette comptable des bien reçus par legs ou donations destinées à être cédés	
Donation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donatin destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	
SOLDE DE LA RUBRIQUE	

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL		0	0	0

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	de 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit					
> à un an maximum à l'origine					
> à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses					
		66	66		
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés					
		761	761		
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		827	827	0	

PRODUITS A RECEVOIR

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article 23)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	0	0
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	0	0

CHARGES A PAYER

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article 23)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	0	0
Emprunt obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	0	0

APPORT AVEC DROIT DE REPRISE**AUTRES "ELEMENTS SIGNIFICATIFS"**

BILAN ACTIF

	31/12/2022		31/12/2021	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Logiciels			0	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles			0	0
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations générales, agencement			0	
Installations techniques, matériel et outillage	10054	7382	2672	
Autres immobilisations corporelles			0	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés			0	0
Prêts				
Autres immobilisations financières	1800		1800	1800
TOTAL	11854	7382	4472	1800
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
Marchandises	2388		2388	3167
Avances et acomptes versés sur commandes			0	
Créances d'exploitation				
Créances usagers et comptes rattachés			0	
Autres créances			0	0
Valeurs mobilières de placement			0	
Disponibilités	11183		11183	9932
Charges constatées d'avance	0		0	
TOTAL	13571	0	13571	13099
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	25425	7382	18043	14899

BILAN PASSIF

	31/12/2022	31/12/2021
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	0	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves règlementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	14427	23903
RESULTAT DE L'EXERCICE	2789	-9476
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions règlementées		
TOTAL	17216	14427
Compte de liaison		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL	0	0
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL	0	0
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66	473
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	761	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL	827	473
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	18043	14900
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		

COMPTES DE RESULTAT

	31/12/2022	31/12/2021
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	28731	15222
Production vendue		
Prestations de services		
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	28731	15222
Production immobilisée/stockée	0	
Subvention d'exploitation	1378	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		
Collectes	1505	317
Cotisations	5025	3480
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	373	117
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	37013	19136
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	11874	8706
Variation de stocks (marchandises)	779	-739
Achats de matières premières et autres approvisionnements	0	
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	13806	15812
Impôts, taxes et versements assimilés	4926	4219
Salaires et traitements	1651	317
Charges sociales	807	462
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	382	1213
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	34225	29990
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	2788	-10854
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	0	0
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0	0
2 - RESULTAT FINANCIER	0	0
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	2788	-10854

COMPTE DE RESULTAT

31/12/2022	31/12/2021
Total	Total

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1	13
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	1370
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1	1384
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3	5
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3	5
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2	1379
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	37013	20520
TOTAL DES CHARGES	34225	29995
6 - EXCEDENT OU DEFICIT	2788	-9475

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL	0	0
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL	0	0