



ASSO EN PASSANT PAR LA MONTAGNE

LE BOUCHET

44 RUE DE L'EGLISE

74310 SERVOZ

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

Comptes arrêtés au : 31/12/2023

SIRET : 41277275800048 Code NAF : 9499Z

1° -

COMPTES ANNUELS

MG Mont Blanc

4 place des Allobroges

74300 CLUSES

Numéro SIRET : 34178348800016

montblanc@my-mg.com

Tél : 04 79 71 79 79

Fax :

Sommaire

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

<i>Pacte des Entrepreneurs</i>	1
DOSSIER GESTION	2
<i>Détail du compte de résultat</i>	3
<i>Détail de l' Actif</i>	8
<i>Détail du Passif</i>	10
COMPTES ANNUELS	12
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	13
<i>Compte de résultat page 1</i>	14
<i>Compte de résultat page 2</i>	15
<i>Bilan Actif</i>	16
<i>Bilan Passif</i>	17
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	18
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	19
<i>Immobilisations</i>	20
<i>Amortissements</i>	21
<i>Créances et dettes</i>	22
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	23

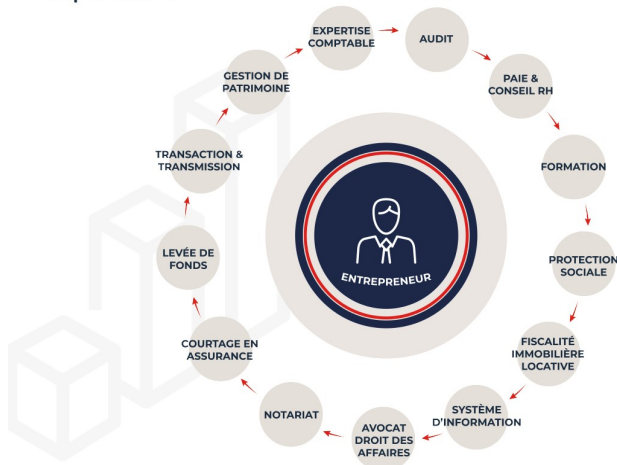
PARTENAIRE CONSEIL DE L'ENTREPRENEUR

Croissance | Performance | Optimisation

Depuis plus de 60 ans, nous accompagnons chaque entrepreneur dans sa réussite en développant une offre pluridisciplinaire pour qu'il se concentre sur son cœur d'activité.

UNE OFFRE PLURIDISCIPLINAIRE

Nous sommes présents à chaque stade de développement d'une entreprise et de son dirigeant grâce à nos multi-expertises.



UN ANCRAGE TERRITORIAL FORT ET DE PROXIMITÉ

Créé au cœur des Alpes, nous accompagnons tous ceux qui ont soif d'entreprendre en Savoie, Haute-Savoie, Rhône et Isère.



LE GROUPE EN QUELQUES CHIFFRES



+500
collaborateurs



+30
agences



+37 000
clients



+52 M€
de CA

DES DÉMARCHES SIMPLIFIÉES GRÂCE AU DIGITAL



Partagez en toute simplicité



Consultez, saisissez, déposez, classez



Dématérialisez vos documents



Échangez en toute sécurité

UNE CERTIFICATION DE QUALITÉ



ISO 9001 : Une norme internationale qui établit les exigences relatives à un système de management de la qualité.

Notre entreprise est certifiée ISO 9001. (suivant champ d'application disponible sur my-mg.com/qualite).



Etats financiers au 31/12/2023

DOSSIER GESTION

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	425 616,44	100,00	433 758,80	100,00	(8 142,36)	-1,88
Prestations de services	177 344,62	41,67	131 345,40	30,28	45 999,22	35,02
70603900 PROJET UEHC LA CALE	1 645,00	0,39			1 645,00	
70800101 PROJET EPE ESSONNE	7 012,00	1,65	8 287,00	1,91	(1 275,00)	-15,39
70800700 PROJET CEF BEAUVAIS	4 730,00	1,11			4 730,00	
70800900 PROJET MFR BELVEDERE	2 573,00	0,60	9 804,00	2,26	(7 231,00)	-73,76
70802300 PROJET LE CHAMPIONNET			2 015,00	0,46	(2 015,00)	-100,00
70802600 PROJET COLLEGE DE CLUSES	2 098,00	0,49	1 165,00	0,27	933,00	80,09
70802800 PROJET SAUVEGARDE 95	3 590,00	0,84			3 590,00	
70803500 PROJET LES SOMMETS DE L'ESPOIR	1 274,00	0,30	1 089,00	0,25	185,00	16,99
70803800 PROJET UEMO VILLE LA GRAND	654,00	0,15	2 167,00	0,50	(1 513,00)	-69,82
70803900 UEHC LA CALE			753,00	0,17	(753,00)	-100,00
70804400 PROJET EPDA	5 165,00	1,21	3 861,00	0,89	1 304,00	33,77
70804600 ASTERS MNA PLATEAU ASSY			542,00	0,12	(542,00)	-100,00
70805000 PROJET UEHC VILLENEUVE D'ASCQ			1 778,00	0,41	(1 778,00)	-100,00
70805100 FOYER LE BETTEX			55,00	0,01	(55,00)	-100,00
70805200 MJC CHAMONIX			2 774,00	0,64	(2 774,00)	-100,00
70805500 PROJET UEHC HAGUENAU			2 961,00	0,68	(2 961,00)	-100,00
70805600 PROJET CHU EMPREINTES			9 902,50	2,28	(9 902,50)	-100,00
70805700 CENTRE CULTUREL LES TAILLIS			6 490,00	1,50	(6 490,00)	-100,00
70805800 UEHC MONTPELLIER			2 759,00	0,64	(2 759,00)	-100,00
70805810 PROJET A TOUT COEUR	80 955,50	19,02	30 166,00	6,95	50 789,50	168,37
70805910 PROJET GT A			6 500,00	1,50	(6 500,00)	-100,00
70805920 PROJET FORCLAZ	1 000,00	0,23	850,00	0,20	150,00	17,65
70805930 PROJET EMMAUS	9 107,00	2,14			9 107,00	
70806000 SPORT DANS LA VILLE	10 662,00	2,51	2 908,00	0,67	7 754,00	266,64
70806100 AURORE	108,00	0,03	2 974,00	0,69	(2 866,00)	-96,37
70806200 UEHC LA SENTIER LOZERE			3 762,00	0,87	(3 762,00)	-100,00
70806300 GHU PARIS			3 867,00	0,89	(3 867,00)	-100,00
70806400 PJJ RHONE-AIN	5 190,00	1,22	5 634,00	1,30	(444,00)	-7,88
70806500 PROJET LA FASE	8 356,00	1,96	4 076,00	0,94	4 280,00	105,00
70806600 PROJET COLLEGEKARINE RUBY			4 266,00	0,98	(4 266,00)	-100,00
70806700 PROJET CLUB PREVENT			2 132,00	0,49	(2 132,00)	-100,00
70806800 PROJET ITEP PEP 69	3 949,00	0,93			3 949,00	
70807000 PTF LYON	566,00	0,13			566,00	
70812600 STEMO NANTES	1 988,00	0,47			1 988,00	
70813000 PROJET UEHC AMIENS	3 750,00	0,88			3 750,00	
70813300 PROJET TERRITOIRE - SAMSAH ANNE	2 470,00	0,58			2 470,00	
70813400 CLUB ALPIN HEC			5 916,00	1,36	(5 916,00)	-100,00
70813600 PROJET ACOLEA	1 862,00	0,44			1 862,00	
70813700 PROJET SERVICE JEUNESSE ALLONNES	914,00	0,21			914,00	
70813900 PROJET SOS VILLAGE D'ENFANTS	3 444,00	0,81			3 444,00	
70814000 LYCEE FENELON	5 718,00	1,34			5 718,00	
70814100 ACCUEIL DE JOUR L ENVOL	1 192,00	0,28			1 192,00	
70814200 PROJETS EN CIMES	1 638,00	0,38			1 638,00	
70814300 MAIRIE ANNECY PROJET MONTAGNE	4 815,00	1,13			4 815,00	
70814400 PROJET REVASION	63,00	0,01			63,00	
70881000 TOMBOLA ET VENTES DIVERSES	127,20	0,03	1 560,00	0,36	(1 432,80)	-91,85
70882000 PRESTATIONS FORMATION	241,92	0,06	191,90	0,04	50,02	26,07
70883000 EVENEMENTS	487,00	0,11	140,00	0,03	347,00	247,86
Subventions d'exploitation	102 475,00	24,08	105 521,00	24,33	(3 046,00)	-2,89
74000000 SUBVENTIONS PUBLIQUES	88 230,00	20,73	91 250,00	21,04	(3 020,00)	-3,31
74040000 SUBVENTIONS AIDES POSTES	14 245,00	3,35	14 271,00	3,29	(26,00)	-0,18
Dons	127 602,00	29,98	179 450,24	41,37	(51 848,24)	-28,89
75400000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES PRIVEE	83 229,00	19,55	83 068,00	19,15	161,00	0,19
75411000 DONS DIVERS	14 178,00	3,33	26 963,00	6,22	(12 785,00)	-47,42
75411500 DOSSARDS SOLIDAIRES UTMB	24 000,00	5,64	30 150,00	6,95	(6 150,00)	-20,40
75420000 MECENATS	5 555,00	1,31	12 600,00	2,90	(7 045,00)	-55,91
75432000 LEGS			26 669,24	6,15	(26 669,24)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
75813000 PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE	640,00	0,15			640,00	
Cotisations	12 591,00	2,96	16 075,00	3,71	(3 484,00)	-21,67
75610000 COTISATIONS EPPM	2 220,00	0,52	2 620,00	0,60	(400,00)	-15,27
75611000 COTISATION CLUB ESCALADE	3 771,00	0,89	5 215,00	1,20	(1 444,00)	-27,69
75612000 COTISATIONS EPPM STRUCTURES	5 400,00	1,27	6 600,00	1,52	(1 200,00)	-18,18
75613000 COTISATION CLUB RANDO	1 200,00	0,28	1 640,00	0,38	(440,00)	-26,83
Autres produits de gestion courante	5,33		7,16		(1,83)	-25,56
75800000 PROD. DIV. GEST. COUR.	5,33		7,16		(1,83)	-25,56
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	5 598,49	1,32	1 360,00	0,31	4 238,49	311,65
79112000 REMBTS FRAIS FORMATION	1 926,00	0,45			1 926,00	
79115100 PARTICIPATION JEUNES	300,00	0,07	510,00	0,12	(210,00)	-41,18
79115500 PART. MONTAGNE DE VACANCES	300,00	0,07	400,00	0,09	(100,00)	-25,00
79115600 REMBT CHAR. EXPLOITATION	72,00	0,02			72,00	
79118000 PARTICIPATIONS MEMBRES CLUB SOR	1 978,30	0,46	450,00	0,10	1 528,30	339,62
79140000 REMBTS INDEM. JOURNALIERES	1 022,19	0,24			1 022,19	
Total des charges d'exploitation	414 089,62	97,29	409 346,34	94,37	4 743,28	1,16
Autres achats et charges externes	255 424,38	60,01	257 433,37	59,35	(2 008,99)	-0,78
60400700 PROJET CEF BEAUVAIS	3 028,90	0,71			3 028,90	
60400900 PROJET MFR BELVEDERE	3 986,60	0,94	5 245,70	1,21	(1 259,10)	-24,00
60401200 PROJET MAISON ARRET BONNEVILLE			427,90	0,10	(427,90)	-100,00
60402100 PROJET ITEP HOME FLEURI			1 610,58	0,37	(1 610,58)	-100,00
60402800 PROJET SAUVEGARDE 95	3 372,50	0,79			3 372,50	
60403700 PROJET EPE ESSONNE	6 404,91	1,50	8 831,87	2,04	(2 426,96)	-27,48
60404100 PROJET MJC ANTENNE JEUNES COM C			2 981,00	0,69	(2 981,00)	-100,00
60404200 PROJET CER MIRAN			285,00	0,07	(285,00)	-100,00
60404400 PROJET CLUB PREVENTION TOULOUSE			2 006,33	0,46	(2 006,33)	-100,00
60404500 PROJET UEHC LACALE	1 743,71	0,41	2 788,54	0,64	(1 044,83)	-37,47
60404600 JEUNES AU SOMMET ASTERS			500,00	0,12	(500,00)	-100,00
60405200 PROJETS INITIATIVES	14 785,08	3,47	45 968,07	10,60	(31 182,99)	-67,84
60405400 PROJET UEHC HAGUENAU			2 167,20	0,50	(2 167,20)	-100,00
60405600 PROJET EMPREINTES			7 620,10	1,76	(7 620,10)	-100,00
60405700 PROJET CORDEE SCIENCES PÔ REIMS			4 211,99	0,97	(4 211,99)	-100,00
60405800 PROJET A TOUT COEUR	57 375,72	13,48	27 384,80	6,31	29 990,92	109,52
60405900 PROJET UEHC MONTPELLIER			2 384,25	0,55	(2 384,25)	-100,00
60406000 LES TAILLIS CENTRE CULTUREL ET S			3 497,60	0,81	(3 497,60)	-100,00
60406100 PROJET UEMO VILLE LA GRAND	580,00	0,14	585,30	0,13	(5,30)	-0,91
60406200 SEGPA SAINT PIERRE EN FAUCIGNY			3 126,05	0,72	(3 126,05)	-100,00
60406400 MARCHER POUR ENTREPRENDRE	4 981,60	1,17	4 378,30	1,01	603,30	13,78
60406500 FORCLAZ INTERGENERATION	1 240,00	0,29	911,50	0,21	328,50	36,04
60406600 LA FASE	7 119,10	1,67	4 166,20	0,96	2 952,90	70,88
60406700 AURORE			3 096,97	0,71	(3 096,97)	-100,00
60406800 GHU PARIS			2 466,18	0,57	(2 466,18)	-100,00
60406900 SPORT DANS LA VILLE	10 036,30	2,36	2 506,49	0,58	7 529,81	300,41
60407100 IPNA	1 000,00	0,23	2 265,82	0,52	(1 265,82)	-55,87
60407200 CORDEE CORDAGE			190,00	0,04	(190,00)	-100,00
60407300 PROJET COLOS APPRENANTE COM. A	3 397,50	0,80			3 397,50	
60407400 PROJET VILLAGE ENFANT	2 840,05	0,67			2 840,05	
60407500 PROJET PTF LYON	437,40	0,10			437,40	
60411000 PROJET MONTAGNE PREND SES QUART	19 480,64	4,58	17 880,62	4,12	1 600,02	8,95
60411130 PROJET EPDA	3 895,00	0,92	1 805,27	0,42	2 089,73	115,76
60411300 CLUB ESCALADE MEYTHET	11 883,00	2,79	9 824,80	2,27	2 058,20	20,95
60411400 CLUB ESCALADE FAYET	10 802,99	2,54	10 871,35	2,51	(68,36)	-0,63
60411600 PROJET COLLEGE DE CLUSES	1 932,00	0,45	1 650,68	0,38	281,32	17,04
60411900 MONTAGNE DE VACANCES	5 626,00	1,32	5 444,13	1,26	181,87	3,34
60412000 PROJET UEHC VASCQ			1 899,35	0,44	(1 899,35)	-100,00
60412600 UEMO NANTES	2 579,80	0,61			2 579,80	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
60412700	SYNAPS ANNECY	577,20	0,14			577,20	
60413000	PROJET CLUB ALPIN HEC			7 400,24	1,71	(7 400,24)	-100,00
60413400	PROJET UEHC AMIENS	4 888,31	1,15			4 888,31	
60413500	PROJET MECS LE SENTIER			2 936,62	0,68	(2 936,62)	-100,00
60413600	PROJET MINEURS NON ACCOMPAGNES	2 545,55	0,60			2 545,55	
60413900	CLUB RANDONNEE	5 018,06	1,18	5 565,01	1,28	(546,95)	-9,83
60420300	PROJET LYCEE FENELON	5 330,29	1,25			5 330,29	
60420600	PROJET ESPACE FEMME	234,00	0,05			234,00	
60420700	PROJET ACOLEA	1 637,70	0,38			1 637,70	
60420800	PROJET PEP69 LYON	3 239,18	0,76			3 239,18	
60420900	PROJET PE VIAALPINA	1 283,38	0,30			1 283,38	
60430100	PROJET ENVOL	960,00	0,23			960,00	
60430200	PROJET PE ENOS	917,45	0,22			917,45	
60430600	PROJET ANIMATION PROXIMITE	761,00	0,18			761,00	
60430700	PROJET MONTAGNE PARTAGEE	1 700,40	0,40			1 700,40	
60431000	FRAIS FORMATION IRTS	382,76	0,09	407,10	0,09	(24,34)	-5,98
60435000	FORMATION	1 613,20	0,38	3 556,16	0,82	(1 942,96)	-54,64
60614000	CARBURANTS	3 060,08	0,72	4 473,44	1,03	(1 413,36)	-31,59
60630000	FOURN. ENTRET. & PETIT EQUIPT	992,55	0,23	1 426,83	0,33	(434,28)	-30,44
60630500	ACHATS MATERIELS MONTAGNE	105,00	0,02	1 119,52	0,26	(1 014,52)	-90,62
60640000	FOURNIT. ADMINISTRATIVES	922,27	0,22	713,02	0,16	209,25	29,35
61320000	LOCATION SIEGE SOCIAL	6 857,88	1,61	7 021,08	1,62	(163,20)	-2,32
61330000	LOCATION GARAGE	892,20	0,21			892,20	
61352000	LOCATION PHOTOPIEUSE	1 167,48	0,27	884,61	0,20	282,87	31,98
61355000	LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	443,97	0,10	1 116,59	0,26	(672,62)	-60,24
61400000	CHARGES LOCATIVES	957,60	0,22	1 014,74	0,23	(57,14)	-5,63
61520000	ENT. & REP. BIENS IMMOB.	971,52	0,23	1 072,10	0,25	(100,58)	-9,38
61550000	ENT. & REP. MOBILIER	3 918,00	0,92	1 858,00	0,43	2 060,00	110,87
61561000	MAINTENANCE INFORM.	108,00	0,03	1 198,80	0,28	(1 090,80)	-90,99
61562000	ENT. & REP. MAT. TRANSP.	1 146,91	0,27	1 633,19	0,38	(486,28)	-29,77
61570000	ENT. & REP. SITE INTERNET			23,88	0,01	(23,88)	-100,00
61600000	ASSURANCES	2 744,28	0,64	1 799,71	0,41	944,57	52,48
61830000	DOCUMENTATION DIVERSE	102,90	0,02	25,90	0,01	77,00	297,30
62264000	HONORAIRES COMPTABILITE	3 174,00	0,75	2 952,00	0,68	222,00	7,52
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	2 941,12	0,69	666,00	0,15	2 275,12	341,61
62340000	CADEAUX	119,90	0,03	135,90	0,03	(16,00)	-11,77
62360000	CATALOGUES & IMPRIMES	1 966,68	0,46	1 626,00	0,37	340,68	20,95
62380000	DONS POURBOIRES			1 000,00	0,23	(1 000,00)	-100,00
62510000	FRAIS DE PLT DIVERS	2 334,11	0,55	3 695,21	0,85	(1 361,10)	-36,83
62529800	FRAIS DIVERS SERVICE CIVIQUE	100,00	0,02	307,69	0,07	(207,69)	-67,50
62570000	FRAIS DE RECEPTION	2 064,16	0,48	1 265,84	0,29	798,32	63,07
62571000	FRAIS RESTAURATION	505,70	0,12	333,30	0,08	172,40	51,73
62571200	FRAIS FAITES ESCALADE	1 344,28	0,32	1 240,29	0,29	103,99	8,38
62610000	FRAIS POSTAUX	199,17	0,05	178,30	0,04	20,87	11,70
62630000	TELEPHONE & TELECOPIE	1 250,22	0,29	1 495,68	0,34	(245,46)	-16,41
62700000	SERVICES BANCAIRES & ASS.	216,02	0,05	335,88	0,08	(119,86)	-35,69
62810000	COTISATIONS FFCAM / CAF	5 141,10	1,21	5 974,80	1,38	(833,70)	-13,95
62811000	COTISATIONS DIVERSES	60,00	0,01			60,00	
Impôts, taxes, versements assimilés		3 648,75	0,86	2 053,36	0,47	1 595,39	77,70
63300000	FORMATION OBLIGATOIRE	2 178,98	0,51	2 053,36	0,47	125,62	6,12
63330000	FRAIS FORMATION SALARIES	1 155,00	0,27			1 155,00	
63548000	DROITS ENREG. & TIMBRES	314,77	0,07			314,77	
Rémunération du personnel		98 755,85	23,20	98 970,33	22,82	(214,48)	-0,22
64110000	REMUNERATION PERSONNEL	100 904,08	23,71	93 333,56	21,52	7 570,52	8,11
64120000	VAR. PROV. CONGES PAYES	683,67	0,16	1 712,76	0,39	(1 029,09)	-60,08
64121000	VAR. PROV. PRIMES SALARIES	(3 500,00)	-0,82	3 500,00	0,81	(7 000,00)	-200,00
64130000	INDEMNITE SERVICE CIVIQUE	668,10	0,16	424,01	0,10	244,09	57,57
Charges sociales		38 299,42	9,00	39 783,47	9,17	(1 484,05)	-3,73
64510000	CH. SOC. URSSAF	26 746,62	6,28	25 130,64	5,79	1 615,98	6,43

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
64531000 CH. RETRAITE / PREVOYANCE	11 475,52	2,70	10 562,07	2,44	913,45	8,65
64532000 MUTUELLE	1 154,88	0,27	1 080,00	0,25	74,88	6,93
64580000 VAR. PROV. CH. SOC. / CP	301,49	0,07	934,96	0,22	(633,47)	-67,75
64581000 VAR. CH./PROV. PRIMES SALARIES	(1 750,00)	-0,41	1 750,00	0,40	(3 500,00)	-200,00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	370,91	0,09	325,80	0,08	45,11	13,85
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	17 365,45	4,08	11 100,84	2,56	6 264,61	56,43
68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORP.	17 365,45	4,08	11 100,84	2,56	6 264,61	56,43
Autres charges	595,77	0,14	4,97		590,80	N/S
65800000 CH. DIV. GEST. COURANTE	595,77	0,14	4,97		590,80	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	11 526,82	2,71	24 412,46	5,63	(12 885,64)	-52,78
RESULTAT FINANCIER	1 426,47	0,34	453,58	0,10	972,89	214,49
Intérêts et produits financiers	1 495,54	0,35	545,65	0,13	949,89	174,08
76820000 INTERETS LIVRET C. E.	1 495,54	0,35	545,65	0,13	949,89	174,08
Intérêts et charges financières	69,07	0,02	92,07	0,02	(23,00)	-24,98
66116000 INTERERS SUR EMPRUNTS	69,07	0,02	90,85	0,02	(21,78)	-23,97
66150000 INTERETS & AGIOS BANCAIRES			1,22		(1,22)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	12 953,29	3,04	24 866,04	5,73	(11 912,75)	-47,91
Produits exceptionnels	4 000,00	0,94			4 000,00	
77520000 PROD. CES. IMMOB. CORP.	4 000,00	0,94			4 000,00	
Charges exceptionnelles	3 736,00	0,88	3 190,00	0,74	546,00	17,12
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	71,00	0,02			71,00	
67200000 CHAR. DIV. / EXERC. ANT.	3 665,00	0,86	3 190,00	0,74	475,00	14,89
Résultat exceptionnel	264,00	0,06	(3 190,00)	-0,74	3 454,00	108,28
Report des ressources non utilisées des exercices antér	8 500,00	2,00	13 724,21	3,16	(5 224,21)	-38,07
78950000 UTILISATION DE FONDS REPORTES ET	8 500,00	2,00	13 724,21	3,16	(5 224,21)	-38,07
Engagements à réaliser sur ressources affectées			8 500,00	1,96	(8 500,00)	-100,00
68950000 REPORTS FONDS DEDIES / DONS			8 500,00	1,96	(8 500,00)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	439 611,98	103,29	448 028,66	103,29	(8 416,68)	-1,88
TOTAL DES CHARGES	417 894,69	98,19	421 128,41	97,09	(3 233,72)	-0,77
Excédent ou déficit de l'exercice	21 717,29	5,10	26 900,25	6,20	(5 182,96)	-19,27
Contributions volontaires en nature	23 154,12	5,44	33 936,63	7,82	(10 782,51)	-31,77
Bénévolat	3 924,12	0,92	11 181,63	2,58	(7 257,51)	-64,91
87000000 DONS EN NATURE - MATERIEL	3 924,12	0,92	11 181,63	2,58	(7 257,51)	-64,91
Dons en nature	19 230,00	4,52	22 755,00	5,25	(3 525,00)	-15,49
87500000 BENEVOLAT	19 230,00	4,52	22 755,00	5,25	(3 525,00)	-15,49
Charges des contributions volontaires en nature	23 154,12	5,44	33 936,63	7,82	(10 782,51)	-31,77
Mise à disposition gratuite biens et services	3 924,12	0,92	11 181,63	2,58	(7 257,51)	-64,91

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023		01/01/2022		Variations	
	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		%
86100000 MAD GRATUITE BIENS ET SERVICES	3 924,12	0,92	11 181,63	2,58	(7 257,51)	-64,91
Personnel bénévole	19 230,00	4,52	22 755,00	5,25	(3 525,00)	-15,49
86400000 BENEVOLAT	19 230,00	4,52	22 755,00	5,25	(3 525,00)	-15,49

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	71 962,95	30,99	61 823,41	30,52	10 139,54	16,40
Installations techniques, matériel et outillage	9 894,21	4,26	13 068,97	6,45	(3 174,76)	-24,29
21541000 MATERIEL DE MONTAGNE	29 703,75	12,79	29 703,75	14,66		
28154100 AMORT. MATERIEL MONTAGNE	(19 809,54)	-8,53	(16 634,78)	-8,21	(3 174,76)	-19,09
Autres immobilisations corporelles	39 287,93	16,92	25 973,63	12,82	13 314,30	51,26
21810000 INST. & AGT'S LOCAL SERVOZ	8 950,70	3,85	8 950,70	4,42		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	54 204,99	23,34	35 357,00	17,45	18 847,99	53,31
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	3 771,44	1,62	3 771,44	1,86		
28181000 AMORT. INST. & AGT'S LOCAL	(3 331,54)	-1,43	(2 436,47)	-1,20	(895,07)	-36,74
28182000 AMORT. MAT. TRANSPORT	(22 049,31)	-9,49	(18 667,83)	-9,21	(3 381,48)	-18,11
28183000 AMORT. MAT. INFORMATIQUE	(2 258,35)	-0,97	(1 001,21)	-0,49	(1 257,14)	-125,56
Autres participations	21 000,00	9,04	21 000,00	10,37		
26100000 PARTS SOC. CHAMP D. CIMES	21 000,00	9,04	21 000,00	10,37		
Autres titres immobilisés	15,00	0,01	15,00	0,01		
27181000 PARTS SOCIALES CDT CM	15,00	0,01	15,00	0,01		
Autres immobilisations financières	1 765,81	0,76	1 765,81	0,87		
27560000 DEPOTS & CAUTION VERSES	1 765,81	0,76	1 765,81	0,87		
TOTAL III - Actif Circulant NET	160 275,17	69,01	140 774,63	69,48	19 500,54	13,85
Autres créances	33 971,63	14,63	22 853,55	11,28	11 118,08	48,65
040D Collectif fournisseurs débiteurs	99,91	0,04			99,91	
467ATOUTC A TOUT COEUR	3 369,50	1,45	747,50	0,37	2 622,00	350,77
467CERMIRA CER MIRAN			200,00	0,10	(200,00)	-100,00
467COLLEGE COLLEGE DE CLUSES	938,00	0,40	167,00	0,08	771,00	461,68
467COMANN COMMUNE ANNECY	2 230,00	0,96			2 230,00	
467ENPJJL EN PJJ LYON	766,00	0,33			766,00	
467EPDA EPDA			920,00	0,45	(920,00)	-100,00
467EPESSO EPE ESSONNE	3 706,00	1,60			3 706,00	
467IRTS IRTS MONTRouGE	241,92	0,10			241,92	
467ITEP0 ITEP HOME FLEURI			1 750,00	0,86	(1 750,00)	-100,00
467LESTAILL LES TAILLIS CENTRE SOCIAL ET SOC			2 800,00	1,38	(2 800,00)	-100,00
467LYCEEFE LYCEE FENELON LA ROCHELLE	145,60	0,06			145,60	
467MFAM PROJET MONTAGNE EN FAMILLE	190,00	0,08	190,00	0,09		
467MLSP MISSION LOCALE SALON DE PROVENCE	5 498,00	2,37			5 498,00	
467OVE FONDATION OVE	200,00	0,09	200,00	0,10		
467PEP69 PEP69 CENTRE MARIADUBOST LYON			200,00	0,10	(200,00)	-100,00
467SAUVEGA SAUVEGARDE 95			50,00	0,02	(50,00)	-100,00
467SJALL SJ ALLONNES	914,00	0,39			914,00	
467SPORTVI SPORT DANS LA VILLE	692,00	0,30	239,35	0,12	452,65	189,12
467STEMON STEMO NANTES	1 903,80	0,82	547,80	0,27	1 356,00	247,54
467UEHC BE UEHC BETHUNE	270,90	0,12	270,90	0,13		
467UEHC CA UEHC LA CALE	1 845,00	0,79			1 845,00	
467UEHCVAS UEHC VILLEUNEUVE D ASCQ	31,00	0,01	31,00	0,02		
467UEMOVIL UEMO VILLE LA GRANDD	804,00	0,35	200,00	0,10	604,00	302,00
46870000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	730,00	0,31	14 340,00	7,08	(13 610,00)	-94,91
46871000 DIVERS - COTISATIONS A RECEVOIR	660,00	0,28			660,00	
46872000 PRODUITS A RECEVOIR DONS	2 810,00	1,21			2 810,00	
46873000 PRODUIT A RECEVOIR CONTRIB. PRIVE	4 000,00	1,72			4 000,00	
46874000 PRODUIT A RECEVOIR - REMB FORMA	1 926,00	0,83			1 926,00	
Disponibilités	125 215,88	53,92	117 291,43	57,89	7 924,45	6,76
51211000 CAISSE D'EPARGNE	47 566,59	20,48	41 607,68	20,54	5 958,91	14,32
51212000 CAISSE EPARGNE CTE LIVRET	77 649,29	33,44	75 683,75	37,36	1 965,54	2,60

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023		01/01/2022		Variations	
	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		%
Charges constatées d'avance	1 087,66	<i>0,47</i>	629,65	<i>0,31</i>	458,01	<i>72,74</i>
48600000 CHARG. CONSTAT. AVANCE	1 087,66	<i>0,47</i>	629,65	<i>0,31</i>	458,01	<i>72,74</i>
TOTAL DU BILAN ACTIF	232 238,12	<i>100,00</i>	202 598,04	<i>100,00</i>	29 640,08	<i>14,63</i>

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	166 629,76	<i>71,75</i>	144 912,47	<i>71,53</i>	21 717,29	<i>14,99</i>
Total des fonds propres	166 629,76	<i>71,75</i>	144 912,47	<i>71,53</i>	21 717,29	<i>14,99</i>
Réserves	144 912,47	<i>62,40</i>	118 012,22	<i>58,25</i>	26 900,25	<i>22,79</i>
10630000 RESERVES STATUTAIRES OU CONTRA	144 912,47	<i>62,40</i>	118 012,22	<i>58,25</i>	26 900,25	<i>22,79</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	21 717,29	<i>9,35</i>	26 900,25	<i>13,28</i>	(5 182,96)	<i>-19,27</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			8 500,00	<i>4,20</i>	(8 500,00)	<i>-100,00</i>
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes			8 500,00	<i>4,20</i>	(8 500,00)	<i>-100,00</i>
19500000 FONDS DEDIES S/ DONNS AFF.			8 500,00	<i>4,20</i>	(8 500,00)	<i>-100,00</i>
TOTAL IV - Total des dettes	65 608,36	<i>28,25</i>	49 185,57	<i>24,28</i>	16 422,79	<i>33,39</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 837,91	<i>3,37</i>	10 832,44	<i>5,35</i>	(2 994,53)	<i>-27,64</i>
16430000 EMPRUNT TRESORERIE COV 5698006	7 837,91	<i>3,37</i>	10 832,44	<i>5,35</i>	(2 994,53)	<i>-27,64</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 607,61	<i>4,14</i>	7 788,52	<i>3,84</i>	1 819,09	<i>23,36</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	7 102,06	<i>3,06</i>	5 277,52	<i>2,60</i>	1 824,54	<i>34,57</i>
40810000 COMPTES FOURNIS. F. N. P.	2 505,55	<i>1,08</i>	2 511,00	<i>1,24</i>	(5,45)	<i>-0,22</i>
Dettes fiscales et sociales	20 117,70	<i>8,66</i>	23 112,89	<i>11,41</i>	(2 995,19)	<i>-12,96</i>
42820000 PROVISION CONGES PAYES	7 861,30	<i>3,39</i>	7 177,63	<i>3,54</i>	683,67	<i>9,53</i>
42821000 PROVISION PRIMES SALARIES			3 500,00	<i>1,73</i>	(3 500,00)	<i>-100,00</i>
43100000 URSSAF	3 677,29	<i>1,58</i>	3 514,68	<i>1,73</i>	162,61	<i>4,63</i>
43703000 PREVOYANCE APICIL	996,21	<i>0,43</i>	912,23	<i>0,45</i>	83,98	<i>9,21</i>
43720000 MUTUELLE HARMONIE MUTUELLE	641,60	<i>0,28</i>			641,60	
43730000 RETRAITE APICIL	1 021,19	<i>0,44</i>	970,21	<i>0,48</i>	50,98	<i>5,25</i>
43820000 PROVISION CH. SOC. / CP	4 009,51	<i>1,73</i>	3 708,02	<i>1,83</i>	301,49	<i>8,13</i>
43821000 PROVISION CH. SOC. / PROVISION PRIM			1 750,00	<i>0,86</i>	(1 750,00)	<i>-100,00</i>
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	152,30	<i>0,07</i>	40,10	<i>0,02</i>	112,20	<i>279,80</i>
44730000 FORMATION CONTINUE	1 758,30	<i>0,76</i>	1 540,02	<i>0,76</i>	218,28	<i>14,17</i>
Autres dettes	10 847,14	<i>4,67</i>	7 451,72	<i>3,68</i>	3 395,42	<i>45,57</i>
467AURORE AURORE			365,00	<i>0,18</i>	(365,00)	<i>-100,00</i>
467BONNEVI MAISON ARRET BONNEVILLE	418,00	<i>0,18</i>	418,00	<i>0,21</i>		
467GHUPARIS GHU PARIS			1 269,18	<i>0,63</i>	(1 269,18)	<i>-100,00</i>
467INIT GTA GRANDE TRAVERSEE DES ALPES	109,14	<i>0,05</i>	1 012,54	<i>0,50</i>	(903,40)	<i>-89,22</i>
467INITIATIV PROJETS INITIATIVES	3 036,50	<i>1,31</i>			3 036,50	
467IPNA IPNA			627,00	<i>0,31</i>	(627,00)	<i>-100,00</i>
467LAFASE LA FASE			335,00	<i>0,17</i>	(335,00)	<i>-100,00</i>
467MATTER FOYER MATTER LYON	602,60	<i>0,26</i>			602,60	
467MJC00 MJC CHAMONIX			1 361,00	<i>0,67</i>	(1 361,00)	<i>-100,00</i>
467MPSQ MONTAGNE PREND SES QUARTIERS -	2 571,90	<i>1,11</i>	1 170,00	<i>0,58</i>	1 401,90	<i>119,82</i>
467PEE PE ENOS	500,00	<i>0,22</i>			500,00	
467PEP69 PEP69 CENTRE MARIADUBOST LYON	190,00	<i>0,08</i>			190,00	
467PJJRHON DTT PJJ RHONE 1	756,00	<i>0,33</i>	324,00	<i>0,16</i>	432,00	<i>133,33</i>
467REVASION PROJET REVASION	9,00				9,00	
467SAUVEGA SAUVEGARDE 95	1 884,00	<i>0,81</i>			1 884,00	
467SEGPASTP SEGPA SAINT PIERRE EN FAUCIGNY	570,00	<i>0,25</i>	570,00	<i>0,28</i>		
467VGA LA VIE AU GRAND AIR	200,00	<i>0,09</i>			200,00	
Produits constatés d'avance	17 198,00	<i>7,41</i>			17 198,00	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023 12		01/01/2022 12		Variations %	
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
48700000 PROD. CONTAT. AVANCE	17 198,00	7,41			17 198,00	
Total du passif	232 238,12	100,00	202 598,04	100,00	29 640,08	14,63

Etats financiers au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

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

Total du bilan :	232 238	euros
Chiffre d'affaires :	177 345	euros
Résultat net comptable :	21 717	euros

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

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

Fait à CHAMONIX
Le 29/03/2024

Benoit PIRAUD

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	177 345	131 345
	Montant net du chiffre d'affaires	177 345	131 345
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	102 475	105 521
	Dons	127 602	179 450
	Cotisations	12 591	16 075
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires	5	7
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	5 598	1 360
	Autres produits		
	Total des produits de fonctionnement		425 616
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	255 424	257 433
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 649	2 053
	Salaires et traitements	98 756	98 970
	Charges sociales	38 299	39 783
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	17 365	11 101
	Dotation aux provisions		
Autres charges	596	5	
Total des charges de fonctionnement		414 090	409 346
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		11 527	24 412

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		11 527	24 412
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 496	546
	Total des produits financiers	1 496	546
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	69	92
	Total des charges financières	69	92
RESULTAT FINANCIER		1 426	454
RESULTAT COURANT		12 953	24 866
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 000	
	Total des produits exceptionnels	4 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 736	3 190
	Total des charges exceptionnelles	3 736	3 190
RESULTAT EXCEPTIONNEL		264	(3 190)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		8 500	13 724 8 500
TOTAL DES PRODUITS		439 612	448 029
TOTAL DES CHARGES		417 895	421 128
EXCEDENT ou DEFICIT		21 717	26 900
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		PRODUITS	CHARGES
Bénévolat		3 924	
Prestations en nature			
Dons en nature		19 230	
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			3 924
Prestations			
Personnel bénévole			19 230

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	29 704	19 810	9 894	13 069	
Autres immobilisations corporelles	66 927	27 639	39 288	25 974	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	21 000		21 000	21 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 766		1 766	1 766	
	TOTAL (I)	119 412	47 449	71 963	61 823
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	33 972		33 972	22 854	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	125 216		125 216	117 291	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 088		1 088	630
	TOTAL (II)	160 275		160 275	140 775
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	279 687	47 449	232 238	202 598
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				1 766
	(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	144 912	118 012
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	21 717	26 900
	Total des fonds propres	166 630	144 912
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	166 630	144 912
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		8 500
	Total des fonds dédiés		8 500
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 838	10 832
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 608	7 789
	Dettes fiscales et sociales	20 118	23 113
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	10 847	7 452	
Produits constatés d'avance	17 198		
	Total des dettes	65 608	49 186
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	232 238	202 598
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	21 717,29	26 900,25
	(1) Dont à moins d'un an	60 787	41 348
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles	118 012			118 012
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	26 900			26 900
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	144 912			144 912

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels DON ARCTERYX DON CAISSE EPARGNE	8 500	8 500		
Total	8 500	8 500		
Legs et donations				
Total				
TOTAL	8 500	8 500		

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	29 704					29 704
Instal., agencement, aménagement divers	8 951					8 951
Matériel de transport	35 357		27 505		8 657	54 205
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 771					3 771
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	77 783		27 505		8 657	96 631
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	21 000					21 000
Autres titres immobilisés	15					15
Prêts et autres immobilisations financières	1 766					1 766
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 781					22 781
TOTAL	100 564		27 505		8 657	119 412

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	16 635	3 175		19 810
Autres instal., agencement, aménagement divers	2 436	895		3 332
M matériel de transport	18 668	12 038	8 657	22 049
M matériel de bureau, mobilier	1 001	1 257		2 258
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 740	17 365	8 657	47 449
TOTAL	38 740	17 365	8 657	47 449

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 766		1 766
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	33 972	33 972		
Charges constatées d'avance	1 088	1 088		
TOTAL DES CREANCES		36 825	35 059	1 766
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	7 838	3 016	4 821	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 608	9 608		
	Personnel et comptes rattachés	7 861	7 861		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 346	10 346		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 911	1 911		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	10 847	10 847		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	17 198	17 198			
TOTAL DES DETTES		65 608	60 787	4 821	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 995			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des produits exceptionnels		4 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PROD. CES. IMMOB. CORP.</i>	4 000	4 000
Total des charges exceptionnelles		3 736
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARGES EXCEPTIONNELLES</i> <i>CHAR. DIV. / EXERC. ANT.</i>	71 3 665	3 736
Résultat exceptionnel		264