



# S.C.E.C. CALIMAR- ALEXANDRE- PIBAROT- MOREIRA

Société Civile d'Expertise Comptable inscrite au tableau du Conseil Régional de Marseille P.A.C.A.

## **Association SOS GRAND BLEU**

13 Quai Lindbergh  
Alvéoles 13 - 14  
06230 ST JEAN CAP FERRAT

---

## **COMPTES ANNUELS**

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

- 1 *Bilan Actif*
- 2 *Bilan Passif*
- 3 *Compte de résultat*
- 4 *Détail de l'Actif*
- 5 *Détail du Passif*
- 6 *Détail du compte de résultat*

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	4 320	3 036	1 284	
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	57 986	45 791	12 195	13 934
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	938	401	537	724
	Autres immobilisations corporelles	207 340	176 488	30 852	16 724
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	150		150		
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>270 734</b>	<b>225 717</b>	<b>45 018</b>	<b>31 382</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	24 722	9 467	15 255	24 964
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	721		721	811
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances usagers et comptes rattachés	1 860		1 860	370	
Autres créances	2 000		2 000	2	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	16 192		16 192	16 192	
<b>DISPONIBILITES</b>	324 660		324 660	302 235	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	1 582		1 582	3 672
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>371 738</b>	<b>9 467</b>	<b>362 271</b>	<b>348 247</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>642 472</b>	<b>235 184</b>	<b>407 289</b>	<b>379 629</b>
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			150	
	(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

**Bilan Passif**

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
<b>Fonds associatifs</b>	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	346 301	346 956
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>22 262</b>	<b>(655)</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>368 563</b>	<b>346 301</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	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		
<b>Total des autres fonds associatifs</b>			
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>368 563</b>	<b>346 301</b>	
<b>Provisions</b>			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
<b>Total des provisions</b>			
<b>Fonds dédiés</b>			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
<b>Total des fonds dédiés</b>			
<b>DETTES (1)</b>			
<b>DETTES FINANCIERES</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	1 580 33 096	1 741 31 588	
<b>DETTES DIVERSES</b> Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance	4 050		
<b>Total des dettes</b>	<b>38 726</b>	<b>33 329</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>407 289</b>	<b>379 629</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	22 261,78	(654,82)	
(1) Dont à moins d'un an	38 726	33 329	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	14 432	12 671
	Prestations de services	57 130	55 416
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	71 453	74 500
	Dons	49 704	14 946
	Cotisations	56 435	63 945
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		12
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>249 153</b>	<b>221 488</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	16 407	7 872
	Variation de stock	242	(458)
	Autres achats et charges externes	33 409	65 883
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 326	2 841
	Rémunération du personnel	117 353	110 643
	Charges sociales	35 744	28 272
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	22 602	8 448
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	1	24
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>228 083</b>	<b>223 525</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>21 071</b>	<b>(2 038)</b>
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	3 169	1 459
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>3 169</b>	<b>1 459</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>24 240</b>	<b>(579)</b>
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles	1 798	
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(1 798)</b>	
	Impôts sur les sociétés	180	76
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>252 322</b>	<b>222 947</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>230 061</b>	<b>223 601</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>22 262</b>	<b>(655)</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

## 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	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>45 018</b>	<i>11,05</i>	<b>31 382</b>	<i>8,27</i>	<b>13 635</b>	<i>43,45</i>
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>1 284</b>	<i>0,32</i>			<b>1 284</b>	
SITE INTERNET	4 320	<i>1,06</i>	5 388	<i>1,42</i>	(1 068)	<i>-19,82</i>
AMORTS SITE INTERNET	(3 036)	<i>-0,75</i>	(5 388)	<i>-1,42</i>	2 352	<i>43,65</i>
<b>Constructions</b>	<b>12 195</b>	<i>2,99</i>	<b>13 934</b>	<i>3,67</i>	<b>(1 740)</b>	<i>-12,48</i>
CONSTRUCTIONS	57 986	<i>14,24</i>	57 986	<i>15,27</i>		
AMORTS CONSTRUCTION	(45 791)	<i>-11,24</i>	(44 051)	<i>-11,60</i>	(1 740)	<i>-3,95</i>
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>537</b>	<i>0,13</i>	<b>724</b>	<i>0,19</i>	<b>(188)</b>	<i>-25,90</i>
MATERIELS ET OUTILLAGES	938	<i>0,23</i>	938	<i>0,25</i>		
AMORTS MATERIELS ET OUTILLAGES	(401)	<i>-0,10</i>	(214)	<i>-0,06</i>	(188)	<i>-87,80</i>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>30 852</b>	<i>7,57</i>	<b>16 724</b>	<i>4,41</i>	<b>14 128</b>	<i>84,48</i>
MATERIELS DE TRANSPORT	206 226	<i>50,63</i>	183 926	<i>48,45</i>	22 300	<i>12,12</i>
MATERIELS BUREAU INFOR	809	<i>0,20</i>	809	<i>0,21</i>		
MOBILIERS	305	<i>0,07</i>	305	<i>0,08</i>		
AMORTS MATERIELS TRANSPORT	(175 374)	<i>-43,06</i>	(167 203)	<i>-44,04</i>	(8 172)	<i>-4,89</i>
AMORTS MAT. BUREAU INFOR	(809)	<i>-0,20</i>	(809)	<i>-0,21</i>		
AMORTS MOBILIER	(305)	<i>-0,07</i>	(305)	<i>-0,08</i>		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>150</b>	<i>0,04</i>			<b>150</b>	
CAUTIONS VERSEES	150	<i>0,04</i>			150	
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>362 271</b>	<i>88,95</i>	<b>348 247</b>	<i>91,73</i>	<b>14 024</b>	<i>4,03</i>
<b>Marchandises</b>	<b>15 255</b>	<i>3,75</i>	<b>24 964</b>	<i>6,58</i>	<b>(9 709)</b>	<i>-38,89</i>
STOCK DE MARCHANDISES	24 722	<i>6,07</i>	24 964	<i>6,58</i>	(242)	<i>-0,97</i>
PROVISION DEPRECIATION STOCK	(9 467)	<i>-2,32</i>			(9 467)	
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>	<b>721</b>	<i>0,18</i>	<b>811</b>	<i>0,21</i>	<b>(90)</b>	<i>-11,06</i>
FOURNISSEURS ACOMPTE	721	<i>0,18</i>	811	<i>0,21</i>	(90)	<i>-11,06</i>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>1 860</b>	<i>0,46</i>	<b>370</b>	<i>0,10</i>	<b>1 490</b>	<i>402,70</i>
Collectif clients débiteurs	1 860	<i>0,46</i>	370	<i>0,10</i>	1 490	<i>402,70</i>
<b>Autres créances</b>	<b>2 000</b>	<i>0,49</i>	<b>2</b>		<b>1 998</b>	<i>N/S</i>
Collectif fournisseurs débiteurs			2		(2)	<i>-100,00</i>
DEBITEURS-CREDITEURS DIVERS	2 000	<i>0,49</i>			2 000	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>16 192</b>	<i>3,98</i>	<b>16 192</b>	<i>4,27</i>		
PARTS BP	16 192	<i>3,98</i>	16 192	<i>4,27</i>		
<b>Disponibilités</b>	<b>324 660</b>	<i>79,71</i>	<b>302 235</b>	<i>79,61</i>	<b>22 425</b>	<i>7,42</i>
BANQUE BP MED	5 914	<i>1,45</i>	5 461	<i>1,44</i>	453	<i>8,29</i>
BANQUE LIVRET A	80 631	<i>19,80</i>	78 346	<i>20,64</i>	2 285	<i>2,92</i>
BPCA COMPTE SUR LIVRET	237 678	<i>58,36</i>	217 651	<i>57,33</i>	20 028	<i>9,20</i>
BANQUE PAYPAL	78	<i>0,02</i>	539	<i>0,14</i>	(460)	<i>-85,45</i>
SUMUP	14		133	<i>0,04</i>	(119)	<i>-89,67</i>
HELLOASSO	188	<i>0,05</i>			188	
CAISSE	157	<i>0,04</i>	106	<i>0,03</i>	51	<i>47,63</i>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 582</b>	<i>0,39</i>	<b>3 672</b>	<i>0,97</i>	<b>(2 090)</b>	<i>-56,91</i>
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 582	<i>0,39</i>	3 672	<i>0,97</i>	(2 090)	<i>-56,91</i>
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>407 289</b>	<i>100,00</i>	<b>379 629</b>	<i>100,00</i>	<b>27 659</b>	<i>7,29</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	%
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>	<b>368 563</b>	<i>90,49</i>	<b>346 301</b>	<i>91,22</i>	<b>22 262</b>	<i>6,43</i>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>368 563</b>	<i>90,49</i>	<b>346 301</b>	<i>91,22</i>	<b>22 262</b>	<i>6,43</i>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>346 301</b>	<i>85,03</i>	<b>346 956</b>	<i>91,39</i>	<b>(655)</b>	<i>-0,19</i>
FONDS ASSOCIATIF	346 301	<i>85,03</i>	346 956	<i>91,39</i>	(655)	<i>-0,19</i>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>22 262</b>	<i>5,47</i>	<b>(655)</b>	<i>-0,17</i>	<b>22 917</b>	<i>N/S</i>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>38 726</b>	<i>9,51</i>	<b>33 329</b>	<i>8,78</i>	<b>5 397</b>	<i>16,19</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>1 580</b>	<i>0,39</i>	<b>1 741</b>	<i>0,46</i>	<b>(161)</b>	<i>-9,25</i>
Collectif fournisseurs créiteurs	633	<i>0,16</i>	942	<i>0,25</i>	(309)	<i>-32,80</i>
FOURN. FACTURES A RECEVOIR	947	<i>0,23</i>	798	<i>0,21</i>	148	<i>18,56</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>33 096</b>	<i>8,13</i>	<b>31 588</b>	<i>8,32</i>	<b>1 508</b>	<i>4,78</i>
PROVISION CONGES PAYES	18 989	<i>4,66</i>	16 636	<i>4,38</i>	2 354	<i>14,15</i>
URSSAF	3 733	<i>0,92</i>	3 754	<i>0,99</i>	(21)	<i>-0,56</i>
HUMANIS RETRAITE	1 103	<i>0,27</i>	1 106	<i>0,29</i>	(3)	<i>-0,24</i>
HUMANIS PREVOYANCE	356	<i>0,09</i>	350	<i>0,09</i>	6	<i>1,73</i>
CHARGES SOCIALES S/ CP	6 642	<i>1,63</i>	7 625	<i>2,01</i>	(983)	<i>-12,89</i>
ORG. SOCIAUX - CHARGES A PAYER	1 827	<i>0,45</i>	1 753	<i>0,46</i>	74	<i>4,22</i>
PRELEVEMENT A LA SOURCE	266	<i>0,07</i>	288	<i>0,08</i>	(22)	<i>-7,79</i>
IMPOTS SUR LES SOCIETES	180	<i>0,04</i>	76	<i>0,02</i>	104	<i>136,84</i>
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>4 050</b>	<i>0,99</i>			<b>4 050</b>	
PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	4 050	<i>0,99</i>			4 050	
<b>Total du passif</b>	<b>407 289</b>	<i>100,00</i>	<b>379 629</b>	<i>100,00</i>	<b>27 659</b>	<i>7,29</i>

# 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	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>249 153</b>	<b>100,00</b>	<b>221 488</b>	<b>100,00</b>	<b>27 665</b>	<b>12,49</b>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>14 432</b>	<b>5,79</b>	<b>12 671</b>	<b>5,72</b>	<b>1 761</b>	<b>13,90</b>
70700 VENTE BOUTIQUE	14 432	5,79	12 671	5,72	1 761	13,90
<b>Prestations de services</b>	<b>57 130</b>	<b>22,93</b>	<b>55 416</b>	<b>25,02</b>	<b>1 714</b>	<b>3,09</b>
70600 PRESTATIONS SUR TERRE	550	0,22	470	0,21	80	17,02
70601 JEUNESSE ET SPORT	47 770	19,17	54 946	24,81	(7 176)	-13,06
70611 MANIFESTATION GALA	8 810	3,54			8 810	
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>71 453</b>	<b>28,68</b>	<b>74 500</b>	<b>33,64</b>	<b>(3 047)</b>	<b>-4,09</b>
74001 SUBVENTIONS DES COMMUNES	50 000	20,07	50 000	22,57		
74002 SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES	12 000	4,82	12 000	5,42		
74003 SUBVENTIONS METROPOLE	5 000	2,01	5 900	2,66	(900)	-15,25
74004 SUBVENTION FDVA			2 600	1,17	(2 600)	-100,00
74010 SUBVENTIONS - DEDIEES	4 453	1,79	4 000	1,81	453	11,33
<b>Dons</b>	<b>49 704</b>	<b>19,95</b>	<b>14 946</b>	<b>6,75</b>	<b>34 758</b>	<b>232,57</b>
75400 DONS avec reçus fiscaux	14 367	5,77	10 828	4,89	3 539	32,68
75401 DONS sans reçus fiscaux	31 397	12,60	3 425	1,55	27 972	816,81
75402 DONS DINER GALA	3 940	1,58			3 940	
75412 ABANDON DE FRAIS PAR LES BENEVOLES			693	0,31	(693)	-100,00
<b>Cotisations</b>	<b>56 435</b>	<b>22,65</b>	<b>63 945</b>	<b>28,87</b>	<b>(7 510)</b>	<b>-11,74</b>
75600 ADHESIONS avec reçus fiscaux	6 015	2,41	6 849	3,09	(834)	-12,18
75601 ADHESIONS JEUNESSE ET SPORT	47 770	19,17	54 946	24,81	(7 176)	-13,06
75602 ADHESIONS MAIRIES	2 650	1,06	2 150	0,97	500	23,26
<b>Autres produits de gestion courante</b>			<b>12</b>	<b>0,01</b>	<b>(12)</b>	<b>-100,00</b>
75800 PRODUITS DIVERS DE GESTION			12	0,01	(12)	-100,00
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>228 083</b>	<b>91,54</b>	<b>223 525</b>	<b>100,92</b>	<b>4 557</b>	<b>2,04</b>
<b>Achats</b>	<b>16 407</b>	<b>6,58</b>	<b>7 872</b>	<b>3,55</b>	<b>8 535</b>	<b>108,42</b>
60700 ACHATS MARCHANDISES	7 682	3,08	7 150	3,23	532	7,44
60100 ACHATS POUR MANIFESTATIONS	604	0,24	721	0,33	(118)	-16,29
60110 ACHATS MANIFESTATION GALA	8 121	3,26			8 121	
<b>Variation de stock</b>	<b>242</b>	<b>0,10</b>	<b>(458)</b>	<b>-0,21</b>	<b>699</b>	<b>152,85</b>
60370 VARIATION STOCK MARCHANDISES	242	0,10	(458)	-0,21	699	152,85
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>33 409</b>	<b>13,41</b>	<b>65 883</b>	<b>29,75</b>	<b>(32 474)</b>	<b>-49,29</b>
60400 PRESTATIONS DE SERVICES	450	0,18			450	
60611 ELECTRICITE	964	0,39	800	0,36	163	20,41
60612 EAU	127	0,05	95	0,04	32	34,33
60614B CARBURANT BATEAU	8 278	3,32	8 003	3,61	275	3,44
60614V CARBURANT VOITURE	396	0,16	528	0,24	(132)	-25,08
60630 PETITS MATERIELS	523	0,21	1 201	0,54	(677)	-56,41
60630B PETITS MATERIELS BATEAU	1 075	0,43	250	0,11	824	329,30
60631 PRODUITS ENTRETIEN	97	0,04	137	0,06	(40)	-28,94
60631B PRODUITS ENTRETIEN BATEAU	30	0,01	43	0,02	(13)	-30,12
60640 FOURNITURES DE BUREAU	264	0,11	639	0,29	(375)	-58,64
61351 LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 279	0,51	1 447	0,65	(169)	-11,65
61352 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	764	0,31	714	0,32	50	7,03
61355 HEBERGEMENT INTERNET	207	0,08	240	0,11	(33)	-13,89
61550 ENTRETIEN REPARATION	503	0,20	228	0,10	275	120,53
61551 ENTRETIEN REPARATION BATEAU	5 912	2,37	37 730	17,03	(31 818)	-84,33
61552 ENTRETIEN REPARATION VOITURE	15	0,01	1 905	0,86	(1 890)	-99,21
61560 MAINTENANCE	182	0,07	179	0,08	3	1,50
61611 ASSURANCE ASSOCIATION	1 596	0,64	1 502	0,68	94	6,26

## 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	%
61612	ASSURANCE BATEAU	2 739	1,10	2 598	1,17	141	5,44
61613	ASSURANCE VOITURE	737	0,30	686	0,31	51	7,42
61810	DOCUMENTATION	215	0,09	66	0,03	149	225,77
62260	HONORAIRE COMPTABILITE	3 341	1,34	3 240	1,46	101	3,11
62310	PUBLICITES	146	0,06	43	0,02	103	239,75
62330	PUBLICATIONS	220	0,09	240	0,11	(20)	-8,33
62340	CADEAUX	340	0,14			340	
62510	VOYAGE ET DEPLACEMENT	233	0,09	671	0,30	(437)	-65,21
62570	MISSIONS RECEPTIONS	39	0,02	153	0,07	(114)	-74,51
62630	AFFRANCHISSEMENT - POSTE	1 029	0,41	909	0,41	121	13,30
62643	TELECOMMUNICATION	1 089	0,44	1 096	0,49	(7)	-0,67
62700	FRAIS BANQUES	620	0,25	489	0,22	131	26,70
62810	COTISATIONS ADHESIONS			51	0,02	(51)	-100,00
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		<b>2 326</b>	<b>0,93</b>	<b>2 841</b>	<b>1,28</b>	<b>(515)</b>	<b>-18,11</b>
63330	TAXE FORMATION CONTINUE	1 827	0,73	2 338	1,06	(511)	-21,84
63512	TAXE FONCIERE	499	0,20	503	0,23	(4)	-0,80
<b>Rémunération du personnel</b>		<b>117 353</b>	<b>47,10</b>	<b>110 643</b>	<b>49,95</b>	<b>6 709</b>	<b>6,06</b>
64110	SALAIRES BRUTS	110 699	44,43	106 287	47,99	4 412	4,15
64120	PROVISION CONGES PAYES	2 354	0,94	356	0,16	1 997	560,19
64130	GRATIFICATION DE STAGE	700	0,28	400	0,18	300	75,00
64140	INDEMNITES DIVERSES	3 600	1,44	3 600	1,63		
<b>Charges sociales</b>		<b>35 744</b>	<b>14,35</b>	<b>28 272</b>	<b>12,76</b>	<b>7 472</b>	<b>26,43</b>
64510	COTISATION URSSAF	27 621	11,09	19 152	8,65	8 470	44,22
64530	COTISATION RETRAITE	7 806	3,13	7 623	3,44	183	2,40
64535	COTISATION PREVOYANCE	1 018	0,41	973	0,44	45	4,58
64580	CHARGES SOCIALES S/ CP	(983)	-0,39	257	0,12	(1 240)	-481,82
64750	MEDECINE DU TRAVAIL	281	0,11	266	0,12	14	5,41
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>22 602</b>	<b>9,07</b>	<b>8 448</b>	<b>3,81</b>	<b>14 153</b>	<b>167,53</b>
68111	DAP IMMOB INCORPORELLES	3 036	1,22			3 036	
68112	DAP IMMO. CORPORELLES	10 099	4,05	8 448	3,81	1 650	19,54
68173	PROVISION DEPRECIATION STOCK	9 467	3,80			9 467	
<b>Autres charges</b>		<b>1</b>		<b>24</b>	<b>0,01</b>	<b>(23)</b>	<b>-96,29</b>
65400	CLIENTS IRRECOUVRABLES						-100,00
65800	CHARGES DIVERSES DE GESTION	1		24	0,01	(23)	-96,29
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>21 071</b>	<b>8,46</b>	<b>(2 038)</b>	<b>-0,92</b>	<b>23 108</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>3 169</b>	<b>1,27</b>	<b>1 459</b>	<b>0,66</b>	<b>1 710</b>	<b>117,26</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>		<b>3 169</b>	<b>1,27</b>	<b>1 459</b>	<b>0,66</b>	<b>1 710</b>	<b>117,26</b>
76800	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 169	1,27	1 459	0,66	1 710	117,26
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>24 240</b>	<b>9,73</b>	<b>(579)</b>	<b>-0,26</b>	<b>24 819</b>	<b>N/S</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>1 798</b>	<b>0,72</b>			<b>1 798</b>	
67120	PENALITES ET AMENDES	68	0,03			68	
67180	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 730	0,69			1 730	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(1 798)</b>	<b>-0,72</b>			<b>(1 798)</b>	
<b>Impôts sur les sociétés</b>		<b>180</b>	<b>0,07</b>	<b>76</b>	<b>0,03</b>	<b>104</b>	<b>136,84</b>
69500	IMPOTS SUR LES SOCIETES	180	0,07	76	0,03	104	136,84
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>252 322</b>	<b>101,27</b>	<b>222 947</b>	<b>100,66</b>	<b>29 376</b>	<b>13,18</b>



## 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	%
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>230 061</b>	<b>92,34</b>	<b>223 601</b>	<b>100,95</b>	<b>6 459</b>	<b>2,89</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>22 262</b>	<b>8,93</b>	<b>(655)</b>	<b>-0,30</b>	<b>22 917</b>	<b>N/S</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						