

VIENNE, le 22/04/2024

**TRAIT D'UNION**

**68 CHEMIN DE LA COMBE**

**73190 CHALLES LES EAUX**

**COMPTES ANNUELS**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

Eric VILETTE

Olivier EMONARD

Société d'expertise comptable  
inscrite au tableau de l'ordre  
de la région de Lyon

Membre de la compagnie  
régionale des commissaires  
aux comptes de Lyon

LYON  
La Chaufferie,  
555 Chemin du Bois BP 174  
69140 Riillieux La Pape  
tél. 04 78 27 26 26  
fax. 04 72 07 87 95

VIENNE  
3 rue du 11 novembre  
38200 Vienne  
tél. 04 74 53 67 67

contact@caconsultants.fr  
[www.caconsultants.fr](http://www.caconsultants.fr)  
SELAS AU CAPITAL DE 330 250 €  
RCS LYON 334 961 554  
TVA CEE FR 79 334 961 554

## SOMMAIRE

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
(NP 2300) - Attestation sans observation	3

### 1° PARTIE - TABLEAUX DE SYNTHESE

Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés)	4
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	5

### 2° PARTIE - COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	8
Bilan Passif	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de résultat	14
Compte de résultat (suite)	15
Compte de résultat détaillé	16

## ATTESTATION

### Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **TRAIT D'UNION** relatifs à la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 113 375 €
- Chiffre d'affaires : 58 227 €
- Résultat net comptable : -2 165 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VIENNE

Le 22/04/2024

Olivier EMONARD  
EXPERT-COMPTABLE

## **1° PARTIE**

### **TABLEAUX DE SYNTHESE**

#### **TRAIT D'UNION**

68 CHEMIN DE LA COMBE

73190 CHALLES LES EAUX

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (COMPARÉS)**

<b>Solde intermédiaire de gestion</b>	<b>Au 31/12/2023</b>	<b>12 mois</b>	<b>Au 31/12/2022</b>	<b>12 mois</b>	<b>Variation</b>	
* Ventes de marchandises	94	100.00	196	100.00	-102	-52.14
- Coût direct d'achat						
+/- Variation du stock de marchandises						
<b>Marge commerciale I</b>	<b>94</b>	<b>100.00</b>	<b>196</b>	<b>100.00</b>	<b>-102</b>	<b>-52.14</b>
- Vendue	58 133	99.84	100 315	99.80	-42 183	-42.05
+ Production :						
- Stockée						
- Immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>58 133</b>	<b>99.84</b>	<b>100 315</b>	<b>99.80</b>	<b>-42 183</b>	<b>-42.05</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés	154	0.26	-4 432	-4.42	4 586	-103.46
- Sous-traitance directe						
<b>Marge brute sur production II</b>	<b>57 979</b>	<b>99.74</b>	<b>104 747</b>	<b>104.42</b>	<b>-46 768</b>	<b>-44.65</b>
<b>Marge brute globale (I + II)</b>	<b>58 073</b>	<b>99.74</b>	<b>104 944</b>	<b>104.41</b>	<b>-46 871</b>	<b>-44.66</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	59 805	102.71	81 854	81.44	-22 049	-26.94
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-1 732</b>	<b>-2.97</b>	<b>23 090</b>	<b>22.97</b>	<b>-24 822</b>	<b>-107.50</b>
+ Subventions d'exploitation	65 000	111.63	122 000	121.38	-57 000	-46.72
- Impôts, taxes et versements assimilés	614	1.05	4 902	4.88	-4 288	-87.48
- Salaires et traitements	54 044	92.82	75 111	74.73	-21 066	-28.05
- Charges sociales	10 069	17.29	24 607	24.48	-14 538	-59.08
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-1 460</b>	<b>-2.51</b>	<b>40 470</b>	<b>40.26</b>	<b>-41 930</b>	<b>-103.61</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 776	25.38	14 916	14.84	-140	-0.94
- Sur immobilisations						
- Dotations aux provisions :						
- Sur actif circulant						
- Pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	19 402	33.32	3 842	3.82	15 560	404.96
- Autres charges de gestion courante	4 038	6.93	11 275	11.22	-7 237	-64.19
+ Transferts de charges d'exploitation	2 384	4.09			2 384	
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>1 512</b>	<b>2.60</b>	<b>18 121</b>	<b>18.03</b>	<b>-16 609</b>	<b>-91.66</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)						
+ Produits financiers de participation	788	1.35	426	0.42	362	85.08
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés						
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amort. et provisions						
- Intérêts et charges assimilés						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>2 300</b>	<b>3.95</b>	<b>18 547</b>	<b>18.45</b>	<b>-16 247</b>	<b>-87.60</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations :						
- De gestion						
- En capital						
+ Reprises sur prov. et transferts de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations :	4 465	7.67	35	0.03	4 430	12 657.89
- De gestion						
- En capital						
- Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-4 465</b>	<b>-7.67</b>	<b>-35</b>	<b>-0.03</b>	<b>-4 430</b>	<b>12 657.89</b>
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>Résultat net comptable</b>	<b>-2 165</b>	<b>-3.72</b>	<b>18 512</b>	<b>18.42</b>	<b>-20 677</b>	<b>-111.69</b>

## SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022	Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
* Ventes de marchandises	94.00	196.40	-102.40	-52.04
* 70700000 VENTES DE LIVRES	94.00	196.40	-102.40	-52.04
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale I</b>	<b>94.00</b>	<b>196.40</b>	<b>-102.40</b>	<b>-52.14</b>
+ Production vendue	58 132.51	100 315.45	-42 182.94	-42.05
+ 70010000 DONS ANNUELS	47 794.40	88 945.85	-41 151.45	-46.27
+ 70030000 DONS REGULIERS	2 730.00	1 580.00	1 150.00	72.78
+ 70680000 PARTICIPATION DES FAMILLES	438.00	350.00	88.00	25.14
+ 70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	4 370.11	6 639.60	-2 269.49	-34.19
+ 70880000 AUTRE PRODUIT ACT ANNEXES	2 800.00	2 800.00		
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>58 132.51</b>	<b>100 315.45</b>	<b>-42 182.94</b>	<b>-42.05</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés	153.50	-4 432.00	4 585.50	-103.47
- 60320000 VAR. DES STOCKS DES AUTRES APPROV.	153.50	-4 432.00	4 585.50	-103.47
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production II</b>	<b>57 979.01</b>	<b>104 747.45</b>	<b>-46 768.44</b>	<b>-44.65</b>
<b>Marge brute globale (I + II)</b>	<b>58 073.01</b>	<b>104 943.85</b>	<b>-46 870.84</b>	<b>-44.66</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	59 805.15	81 853.93	-22 048.78	-26.94
- 60611000 EDF EAU GAZ LABALME	1 150.35	4 699.35	-3 549.00	-75.53
- 60611500 GAZ REIMS		67.90	-67.90	-100.00
- 60612000 EDF GAZ VENISSIEUX	1 318.12	1 812.11	-493.99	-27.26
- 60612500 EDF GAZ CHAMBERY	9 391.65	5 874.78	3 516.87	59.86
- 60613000 EDF GAZ CHUZELLES	3 779.79	2 548.20	1 231.59	48.35
- 60620000 CARBURANT	831.02	1 678.76	-847.74	-50.51
- 60621000 FUEL LABALME	3 245.07	9 219.79	-5 974.72	-64.80
- 60622000 FUEL CHUZELLES	5 549.24	2 980.80	2 568.44	86.15
- 60630000 PRODUITS D' ENTRETIEN ET PETIT EQUIPT		205.49	-205.49	-100.00
- 60631000 PTT MAT LABALME	253.89	629.10	-375.21	-59.62
- 60631500 PTT MAT CHAMBERY	870.36	1 171.84	-301.48	-25.77
- 60631600 PTT MAT CHUZELLE	1 650.95	2 887.85	-1 236.90	-42.83
- 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	527.82	882.30	-354.48	-40.14
- 61300000 LOCATIONS	20 000.00	28 000.00	-8 000.00	-28.57
- 61500000 TRAVAUX D'ENTRETIEN ET DE REPARATION		2 124.06	-2 124.06	-100.00
- 61551000 ENTRETIEN MATERIEL LABALME	744.74	736.18	8.56	1.22
- 61551500 ENT MATERIEL CHALLES	2 275.30	419.36	1 855.94	442.96
- 61560000 MAINTENANCE	839.28	949.80	-110.52	-11.68
- 61600000 ASSURANCE RC	854.79	1 168.66	-313.87	-26.86
- 61620000 ASS IMMEUBLE	124.37	457.47	-333.10	-72.87
- 61630000 ASS VEHICULES	790.82	755.17	35.65	4.77
- 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	80.63	532.36	-451.73	-84.77
- 62260000 HONORAIRES	2 052.00	2 268.00	-216.00	-9.52
- 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES		727.90	-727.90	-100.00
- 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 224.76	8 716.74	-5 491.98	-63.00
- 62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOM.	97.44	136.41	-38.97	-28.68

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022	Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
- 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	152.76	203.55	-50.79	-25.00
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-1 732.14</b>	<b>23 089.92</b>	<b>-24 822.06</b>	<b>-107.50</b>
+ Subventions d'exploitation	65 000.00	122 000.00	-57 000.00	-46.72
+ 74010000 AUTRES SUBVENTIONS	65 000.00	122 000.00	-57 000.00	-46.72
- Impôts, taxes et versements assimilés	613.76	4 901.97	-4 288.21	-87.47
- 63330000 FORMATION PRO	613.76	4 901.97	-4 288.21	-87.47
- Salaires et traitements	54 044.32	75 110.56	-21 066.24	-28.05
- 64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	52 914.43	77 698.57	-24 784.14	-31.90
- 64120000 CONGES PAYES	1 129.89	-2 588.01	3 717.90	-143.66
- Charges sociales	10 069.38	24 607.19	-14 537.81	-59.08
- 64510000 COTISATIONS URSSAF	5 675.50	18 288.36	-12 612.86	-68.96
- 64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE ARRCO	3 035.36	4 651.66	-1 616.30	-34.76
- 64550000 COTISATIONS PREVOYANCE GROUPE CPM	363.65	688.86	-325.21	-47.17
- 64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	345.36	951.60	-606.24	-63.76
- 64750000 MEDECINS DU TRAVAIL	464.51	26.71	437.80	+1 000.00
- 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	185.00		185.00	-
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-1 459.60</b>	<b>40 470.20</b>	<b>-41 929.80</b>	<b>-103.61</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 776.28	14 916.05	-139.77	-0.94
- 68112000 DOTAT. AMT. IMMOB. CORPORELLES.	14 776.28	14 916.05	-139.77	-0.94
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	19 401.81	3 842.21	15 559.60	405.00
+ 75200000 PARTICIPATION FRAIS LOGEMENT	16 190.00		16 190.00	-
+ 75250000 PARTICIPATION FRAIS EDF GAZ	3 211.79	2 517.21	694.58	27.61
+ 75800000 PRO DIVERS DE GESTION COURANTE	0.02	1 325.00	-1 324.98	-100.00
- Autres charges de gestion courante	4 037.97	11 274.92	-7 236.95	-64.19
- 65010000 AIDE AUX FAMILLES		90.00	-90.00	-100.00
- 65020000 ATELIER QUART MONDE	60.00	2 813.96	-2 753.96	-97.87
- 65030000 ACCUEIL FAMILLES CHUZELLES	3 761.58	3 980.32	-218.74	-5.48
- 65040000 ACCUEIL FAMILLES LABALME		1 188.49	-1 188.49	-100.00
- 65050000 ACCUEIL FAMILLES VENISSIEUX		13.00	-13.00	-100.00
- 65060000 ACCUEIL FAMILLES CHAMBERY	216.39	1 872.46	-1 656.07	-88.46
- 65070000 ACCUEIL FAMILLE REIMS		1 277.33	-1 277.33	-100.00
- 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE		39.36	-39.36	-100.00
+ Transferts de charges d'exploitation	2 384.04		2 384.04	-
+ 79100000 TRANSFERT DE CHARGES - PERSONNEL	2 384.04		2 384.04	-
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>1 512.00</b>	<b>18 121.44</b>	<b>-16 609.44</b>	<b>-91.66</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations	788.34	425.94	362.40	84.98
+ 76000000 PRODUITS FINANCIERS	788.34	425.94	362.40	84.98
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022	Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>2 300.34</b>	<b>18 547.38</b>	<b>-16 247.04</b>	<b>-87.60</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 465.26	35.00	4 430.26	+1 000.00
- 67100000 CHARGES EXCEPT.		35.00	-35.00	-100.00
- 67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	4 465.26		4 465.26	-
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-4 465.26</b>	<b>-35.00</b>	<b>-4 430.26</b>	<b>NS</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
<b>Résultat net comptable</b>	<b>-2 164.92</b>	<b>18 512.38</b>	<b>-20 677.30</b>	<b>-111.69</b>

**2° PARTIE**  
**COMPTES ANNUELS**

**TRAIT D'UNION**

68 CHEMIN DE LA COMBE

73190 CHALLES LES EAUX

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## BILAN ACTIF

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022	Variation	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	Montant	%
Capital souscrit non appelé						
<b>Actif immobilisé</b>						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages	3 463	3 117	346	1 212	-866	-71.43
Autres immobilisations corporelles	149 431	105 892	43 539	57 449	-13 911	-24.21
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations évaluées selon mise en équiv.						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>152 894</b>	<b>109 009</b>	<b>43 885</b>	<b>58 661</b>	<b>-14 776</b>	<b>-25.19</b>
<b>Actif circulant</b>						
<b>Stocks et en-cours</b>						
Matières premières, autres approvisionnements	5 179		5 179	5 332	-153	-2.88
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
<b>Créances (3)</b>						
Clients et comptes rattachés						
Autres	6 794		6 794	120	6 674	5 574.91
Capital souscrit et appelé, non versé						
<b>Valeurs mobilières de placement</b>						
Actions propres						
Autres titres						
<b>Instruments de trésorerie</b>						
<b>Disponibilités</b>	<b>56 898</b>		<b>56 898</b>	<b>55 126</b>	<b>1 772</b>	<b>3.22</b>
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	<b>619</b>		<b>619</b>	<b>562</b>	<b>57</b>	<b>10.17</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>69 490</b>		<b>69 490</b>	<b>61 139</b>	<b>8 350</b>	<b>13.66</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Écarts de conversion actif						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>222 383</b>	<b>109 009</b>	<b>113 375</b>	<b>119 801</b>	<b>-6 426</b>	<b>-5.36</b>
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an						
(3) Dont part à plus d'un an						

## BILAN PASSIF

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022	Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel (dont versé) <input type="text"/>				
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
Réserves :				
- Légales				
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres	75 715	57 203	18 512	32.36
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>-2 165</b>	<b>18 512</b>	<b>-20 677</b>	<b>-111.69</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>73 550</b>	<b>75 715</b>	<b>-2 165</b>	<b>-2.86</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Emprunts et dettes (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	400	400		
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 543	16 257	-11 714	-72.06
Dettes fiscales et sociales	15 405	22 428	-7 023	-31.31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	19 476	5 000	14 476	289.53
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>39 824</b>	<b>44 085</b>	<b>-4 261</b>	<b>-9.67</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>113 375</b>	<b>119 801</b>	<b>-6 426</b>	<b>-5.36</b>
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque				
(3) Dont emprunts participatifs				

## BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	346.30	1 212.05	-865.75	-71.45
21560000 MAT OUTILLAGE DIVERS LABALME	3 463.00	3 463.00		
28156000 AMPORT. MATERIEL ET OUTILL. LABALME	-3 116.70	-2 250.95	-865.75	-38.47
Autres immobilisations corporelles	43 538.73	57 449.26	-13 910.53	-24.21
21810000 INSTALLATION, AGENCEMENTS & AMENAG.	131 547.78	131 547.78		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	13 510.00	13 510.00		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	4 372.96	4 372.96		
28181000 AMORT. INSTALLATION, AGENCEMENTS, AMENAG	-88 297.81	-75 143.01	-13 154.80	-17.51
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	-13 510.00	-13 510.00		
28183000 AMORT. MAT BUREAU ET INFORMAT	-4 084.20	-3 328.47	-755.73	-22.72
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>43 885.03</b>	<b>58 661.31</b>	<b>-14 776.28</b>	<b>-25.19</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements	5 178.50	5 332.00	-153.50	-2.87
32100000 MATIERES CONSOMMABLES	5 178.50	5 332.00	-153.50	-2.87
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	6 794.00	119.72	6 674.28	+1 000.00
42804000 Frais a payer Bres		119.72	-119.72	-100.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	6 794.00		6 794.00	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	56 897.97	55 125.52	1 772.45	3.21
51500000 SOCIETE GENERALE	16 109.63	14 699.58	1 410.05	9.59
51512000 SOCIETE GENERALE LIVRET A	40 000.00	40 000.00		
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	788.34	425.94	362.40	84.98
<b>Charges constatées d'avance</b>	619.16	562.00	57.16	10.14
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	619.16	562.00	57.16	10.14
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>69 489.63</b>	<b>61 139.24</b>	<b>8 350.39</b>	<b>13.66</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>113 374.66</b>	<b>119 800.55</b>	<b>-6 425.89</b>	<b>-5.36</b>

## BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel dont versé :				
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	75 715.38	57 203.00	18 512.38	32.36
10680000 AUTRES RESERVES	75 715.38	57 203.00	18 512.38	32.36
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>-2 164.92</b>	<b>18 512.38</b>	<b>-20 677.30</b>	<b>-111.69</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>73 550.46</b>	<b>75 715.38</b>	<b>-2 164.92</b>	<b>-2.86</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	400.00	400.00		
16550000 CAUTIONS RECUS	400.00	400.00		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 542.63	16 256.85	-11 714.22	-72.06
40100000 FOURNISSEURS	2 382.63		2 382.63	-
40180000 TOTALISATEUR FOURNISSEURS		13 988.85	-13 988.85	-100.00
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 160.00	2 268.00	-108.00	-4.76
Dettes fiscales et sociales	15 405.19	22 428.32	-7 023.13	-31.31
42802000 Frais a payer DAVIENNE		3 113.00	-3 113.00	-100.00
42802500 FRAIS A PAYER TOURNUS CELINE		347.94	-347.94	-100.00
42803000 Frais a payer LOPEZ		369.71	-369.71	-100.00
42803500 FRAIS A PAYER N. GALLOY		4 450.67	-4 450.67	-100.00
42820000 DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	4 773.89	3 644.00	1 129.89	31.01
43100000 SECURITE SOCIALE	4 152.32	10 503.00	-6 350.68	-60.47
43860000 ORGAN.SOCIAUX CHARGES A PAYER.	6 478.98		6 478.98	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Autres dettes	19 476.38	5 000.00	14 476.38	289.52
46730000 CC SAPPÉL	19 476.38	5 000.00	14 476.38	289.52
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>39 824.20</b>	<b>44 085.17</b>	<b>-4 260.97</b>	<b>-9.67</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>113 374.66</b>	<b>119 800.55</b>	<b>-6 425.89</b>	<b>-5.36</b>

## COMpte DE Résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022	Variation	
	France	Exportation	Total	Total	Montant	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises	94		94	196	-102	-52.14
Production vendue :						
- De biens	50 524		50 524	90 526	-40 001	-44.19
- De services	7 608		7 608	9 790	-2 181	-22.28
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>58 227</b>		<b>58 227</b>	<b>100 512</b>	<b>-42 285</b>	<b>-42.07</b>
Production :						
- Stockée						
- Immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			65 000	122 000	-57 000	-46.72
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			2 384		2 384	
Autres produits			19 402	3 842	15 560	404.96
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>145 012</b>	<b>226 354</b>	<b>-81 342</b>	<b>-35.94</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stocks (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			154	-4 432	4 586	-103.46
Autres achats et charges externes *			59 805	81 854	-22 049	-26.94
Impôts, taxes et versements assimilés			614	4 902	-4 288	-87.48
Salaires et traitements			54 044	75 111	-21 066	-28.05
Charges sociales			10 069	24 607	-14 538	-59.08
- Amortissements sur immobilisations			14 776	14 916	-140	-0.94
Dotations aux :						
- Dépréciations sur immobilisations						
- Dépréciations sur actif circulant						
- Provisions pour risques et charges						
Autres charges			4 038	11 275	-7 237	-64.19
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>143 500</b>	<b>208 233</b>	<b>-64 732</b>	<b>-31.09</b>
* Y compris :						
- Redevances de crédit-bail mobilier						
- Redevances de crédit-bail immobilier						
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 512</b>	<b>18 121</b>	<b>-16 609</b>	<b>-91.66</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participation (3)			788	426	362	85.08
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>788</b>	<b>426</b>	<b>362</b>	<b>85.08</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements						
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>						
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>788</b>	<b>426</b>	<b>362</b>	<b>85.08</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>2 300</b>	<b>18 547</b>	<b>-16 247</b>	<b>-87.60</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Variation	
			Montant	%
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	4 465	35	4 430	12 657.89
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>4 465</b>	<b>35</b>	<b>4 430</b>	<b>12 657.89</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-4 465</b>	<b>-35</b>	<b>-4 430</b>	<b>12 657.89</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>145 801</b>	<b>226 780</b>	<b>-80 979</b>	<b>-35.71</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>147 966</b>	<b>208 268</b>	<b>-60 302</b>	<b>-28.95</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-2 165</b>	<b>18 512</b>	<b>-20 677</b>	<b>-111.69</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	4 465		4 465	
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

## COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises	94.00	196.40	-102.40	-52.04
70700000 VENTES DE LIVRES	94.00	196.40	-102.40	-52.04
Production vendue de biens	50 524.40	90 525.85	-40 001.45	-44.19
70010000 DONS ANNUELS	47 794.40	88 945.85	-41 151.45	-46.27
70030000 DONS REGULIERS	2 730.00	1 580.00	1 150.00	72.78
Production vendue de services	7 608.11	9 789.60	-2 181.49	-22.29
70680000 PARTICIPATION DES FAMILLES	438.00	350.00	88.00	25.14
70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	4 370.11	6 639.60	-2 269.49	-34.19
70880000 AUTRE PRODUIT ACT ANNEXES	2 800.00	2 800.00		
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>58 226.51</b>	<b>100 511.85</b>	<b>-42 285.34</b>	<b>-42.07</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	65 000.00	122 000.00	-57 000.00	-46.72
74010000 AUTRES SUBVENTIONS	65 000.00	122 000.00	-57 000.00	-46.72
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	2 384.04		2 384.04	-
79100000 TRANSFERT DE CHARGES - PERSONNEL	2 384.04		2 384.04	-
Autres produits	19 401.81	3 842.21	15 559.60	405.00
75200000 PARTICIPATION FRAIS LOGEMENT	16 190.00		16 190.00	-
75250000 PARTICIPATION FRAIS EDF GAZ	3 211.79	2 517.21	694.58	27.61
75800000 PRO DIVERS DE GESTION COURANTE	0.02	1 325.00	-1 324.98	-100.00
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>145 012.36</b>	<b>226 354.06</b>	<b>-81 341.70</b>	<b>-35.94</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)	153.50	-4 432.00	4 585.50	-103.47
60320000 VAR. DES STOCKS DES AUTRES APPROV.	153.50	-4 432.00	4 585.50	-103.47
Autres achats et charges externes*	59 805.15	81 853.93	-22 048.78	-26.94
60611000 EDF EAU GAZ LABALME	1 150.35	4 699.35	-3 549.00	-75.53
60611500 GAZ REIMS		67.90	-67.90	-100.00
60612000 EDF GAZ VENISSIEUX	1 318.12	1 812.11	-493.99	-27.26
60612500 EDF GAZ CHAMBERY	9 391.65	5 874.78	3 516.87	59.86
60613000 EDF GAZ CHUZELLES	3 779.79	2 548.20	1 231.59	48.35
60620000 CARBURANT	831.02	1 678.76	-847.74	-50.51
60621000 FUEL LABALME	3 245.07	9 219.79	-5 974.72	-64.80
60622000 FUEL CHUZELLES	5 549.24	2 980.80	2 568.44	86.15
60630000 PRODUITS D' ENTRETIEN ET PETIT EQUIPT		205.49	-205.49	-100.00
60631000 PTT MAT LABALME	253.89	629.10	-375.21	-59.62
60631500 PTT MAT CHAMBERY	870.36	1 171.84	-301.48	-25.77
60631600 PTT MAT CHUZELLE	1 650.95	2 887.85	-1 236.90	-42.83
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	527.82	882.30	-354.48	-40.14
61300000 LOCATIONS	20 000.00	28 000.00	-8 000.00	-28.57
61500000 TRAVAUX D'ENTRETIEN ET DE REPARATION		2 124.06	-2 124.06	-100.00
61551000 ENTRETIEN MATERIEL LABALME	744.74	736.18	8.56	1.22
61551500 ENT MATERIEL CHALLES	2 275.30	419.36	1 855.94	442.96
61560000 MAINTENANCE	839.28	949.80	-110.52	-11.68
61600000 ASSURANCE RC	854.79	1 168.66	-313.87	-26.86
61620000 ASS IMMEUBLE	124.37	457.47	-333.10	-72.87

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
61630000 ASS VEHICULES	790.82	755.17	35.65	4.77
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	80.63	532.36	-451.73	-84.77
62260000 HONORAIRES	2 052.00	2 268.00	-216.00	-9.52
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES		727.90	-727.90	-100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 224.76	8 716.74	-5 491.98	-63.00
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOM.	97.44	136.41	-38.97	-28.68
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	152.76	203.55	-50.79	-25.00
Impôts, taxes et versements assimilés	613.76	4 901.97	-4 288.21	-87.47
63330000 FORMATION PRO	613.76	4 901.97	-4 288.21	-87.47
Salaires et traitements	54 044.32	75 110.56	-21 066.24	-28.05
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	52 914.43	77 698.57	-24 784.14	-31.90
64120000 CONGES PAYES	1 129.89	-2 588.01	3 717.90	-143.66
Charges sociales	10 069.38	24 607.19	-14 537.81	-59.08
64510000 COTISATIONS URSSAF	5 675.50	18 288.36	-12 612.86	-68.96
64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE ARRCO	3 035.36	4 651.66	-1 616.30	-34.76
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE GROUPE CPM	363.65	688.86	-325.21	-47.17
64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	345.36	951.60	-606.24	-63.76
64750000 MEDECINS DU TRAVAIL	464.51	26.71	437.80	+1 000.00
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	185.00		185.00	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 776.28	14 916.05	-139.77	-0.94
68112000 DOTAT. AMT. IMMOB. CORPORELLES.	14 776.28	14 916.05	-139.77	-0.94
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	4 037.97	11 274.92	-7 236.95	-64.19
65010000 AIDE AUX FAMILLES		90.00	-90.00	-100.00
65020000 ATELIER QUART MONDE	60.00	2 813.96	-2 753.96	-97.87
65030000 ACCUEIL FAMILLES CHUZELLES	3 761.58	3 980.32	-218.74	-5.48
65040000 ACCUEIL FAMILLES LABALME		1 188.49	-1 188.49	-100.00
65050000 ACCUEIL FAMILLES VENISSIEUX		13.00	-13.00	-100.00
65060000 ACCUEIL FAMILLES CHAMBERY	216.39	1 872.46	-1 656.07	-88.46
65070000 ACCUEIL FAMILLE REIMS		1 277.33	-1 277.33	-100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE		39.36	-39.36	-100.00
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>143 500.36</b>	<b>208 232.62</b>	<b>-64 732.26</b>	<b>-31.09</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 512.00</b>	<b>18 121.44</b>	<b>-16 609.44</b>	<b>-91.66</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation	788.34	425.94	362.40	84.98
76000000 PRODUITS FINANCIERS	788.34	425.94	362.40	84.98
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>788.34</b>	<b>425.94</b>	<b>362.40</b>	<b>85.08</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>788.34</b>	<b>425.94</b>	<b>362.40</b>	<b>85.08</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>2 300.34</b>	<b>18 547.38</b>	<b>-16 247.04</b>	<b>-87.60</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 465.26	35.00	4 430.26	+1 000.00
67100000 CHARGES EXCEPT.		35.00	-35.00	-100.00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	4 465.26		4 465.26	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>4 465.26</b>	<b>35.00</b>	<b>4 430.26</b>	<b>12 657.89</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-4 465.26</b>	<b>-35.00</b>	<b>-4 430.26</b>	<b>12 657.89</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>145 800.70</b>	<b>226 780.00</b>	<b>-80 979.30</b>	<b>-35.71</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>147 965.62</b>	<b>208 267.62</b>	<b>-60 302.00</b>	<b>-28.95</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-2 164.92</b>	<b>18 512.38</b>	<b>-20 677.30</b>	<b>-111.69</b>