

**LE SAPPEL**  
**299 CHEMIN DE GRANGE NEUVE**  
**38200 CHUZELLES**  
**COMPTES ANNUELS**  
**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

Adrien GIN

Adrien GIN

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 Rillieux 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 **LE SAPPEL** relatifs à la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 782 209 €
- Chiffre d'affaires : 162 888 €
- Résultat net comptable : -29 385 €

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 RILLIEUX-LA-PAPE

Le 26/07/2023

Adrien GIN

EXPERT-COMPTABLE

**1° PARTIE**  
**TABLEAUX DE SYNTHESE**

**LE SAPPEL**

299 CHEMIN DE GRANGE NEUVE

38200 CHUZELLES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (COMPARÉS)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2022	12 mois	Au 31/12/2021	12 mois	Variation	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+/- Variation du stock de marchandises						
<b>Marge commerciale I</b>						
- Vendue	162 888	100.00	147 866	100.00	15 022	10.16
+ Production :						
- Stockée						
- Immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>162 888</b>	<b>100.00</b>	<b>147 866</b>	<b>100.00</b>	<b>15 022</b>	<b>10.16</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous-traitance directe						
<b>Marge brute sur production II</b>	<b>162 888</b>	<b>100.00</b>	<b>147 866</b>	<b>100.00</b>	<b>15 022</b>	<b>10.16</b>
<b>Marge brute globale (I + II)</b>	<b>162 888</b>	<b>100.00</b>	<b>147 866</b>	<b>100.00</b>	<b>15 022</b>	<b>10.16</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	112 764	69.23	50 236	33.97	62 528	124.47
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>50 124</b>	<b>30.77</b>	<b>97 631</b>	<b>66.03</b>	<b>-47 506</b>	<b>-48.66</b>
+ Subventions d'exploitation	27 360	16.80	22 500	15.22	4 860	21.60
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 388	7.61	12 281	8.31	107	0.87
- Salaires et traitements	67 108	41.20	70 186	47.47	-3 078	-4.39
- Charges sociales	13 935	8.56	16 177	10.94	-2 241	-13.86
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-15 947</b>	<b>-9.79</b>	<b>21 487</b>	<b>14.53</b>	<b>-37 434</b>	<b>-174.22</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	51 096	31.37	73 682	49.83	-22 587	-30.65
- Sur immobilisations						
- Dotations aux provisions :						
- Sur actif circulant						
- Pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	31 920	19.60	37 980	25.69	-6 061	-15.96
- Autres charges de gestion courante	6 164	3.78	5 501	3.72	663	12.04
+ Transferts de charges d'exploitation	3 201	1.96	1 066	0.72	2 134	200.14
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-38 086</b>	<b>-23.38</b>	<b>-18 649</b>	<b>-12.61</b>	<b>-19 436</b>	<b>104.22</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)						
+ Produits financiers de participation	1 300	0.80	290	0.20	1 011	348.81
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	18 028	11.07	28 920	19.56	-10 892	-37.66
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amort. et provisions						
- Intérêts et charges assimilées						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	10 628	6.52			10 628	
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-29 385</b>	<b>-18.04</b>	<b>10 560</b>	<b>7.14</b>	<b>-39 945</b>	<b>-378.26</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations :						
- De gestion						
- En capital						
+ Reprises sur prov. et transferts de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations :						
- De gestion						
- En capital						
- Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
<b>Résultat exceptionnel</b>						
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>Résultat net comptable</b>	<b>-29 385</b>	<b>-18.04</b>	<b>10 560</b>	<b>7.14</b>	<b>-39 945</b>	<b>-378.26</b>

## SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale I</b>				
+ Production vendue	162 888.09	147 866.33	15 021.76	10.16
+ 70010000 DONS ANNUELS	57 861.20	83 690.33	-25 829.13	-30.86
+ 70030000 DONS REGULIERS	780.00	840.00	-60.00	-7.14
+ 70110000 VENTES DE LIVRES		169.00	-169.00	-100.00
+ 70680000 PARTICIPATIONS DES FAMILLES	4 457.60	9 195.00	-4 737.40	-51.52
+ 70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	7 991.00	7 158.00	833.00	11.64
+ 70810000 PARTICIPATIONS JERUSALEM	58 197.50	11 864.00	46 333.50	390.54
+ 70880000 AUTRES PROD DES ACTIVITES ANNEXES	33 600.79	34 950.00	-1 349.21	-3.86
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>162 888.09</b>	<b>147 866.33</b>	<b>15 021.76</b>	<b>10.16</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production II</b>	<b>162 888.09</b>	<b>147 866.33</b>	<b>15 021.76</b>	<b>10.16</b>
<b>Marge brute globale (I + II)</b>	<b>162 888.09</b>	<b>147 866.33</b>	<b>15 021.76</b>	<b>10.16</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	112 763.62	50 235.71	62 527.91	124.47
- 60612000 EDF VENISSIEUX	1 720.95	1 773.96	-53.01	-2.99
- 60613000 EDF CHUZELLES	1 015.65	60.28	955.37	+1 000.00
- 60615000 EDF EAU GAZ REIMS	538.50		538.50	-
- 60620000 CARBURANT	65.75		65.75	-
- 60630000 PETITES FOURNITURES CHUZELLES	2 680.52	992.90	1 687.62	169.99
- 60632000 PETITES FOURNITURES VENISSIEUX	863.66		863.66	-
- 60640000 FOURNITURES DE BUREAU	1 090.53	1 092.71	-2.18	-0.18
- 61500000 ENTRET MAT DE TRANSPORT		782.78	-782.78	-100.00
- 61520000 ENTRET / REPAR BIEN LABALME	1 658.52	2 249.20	-590.68	-26.23
- 61521000 ENTRET / REPAR BIEN CHUZELLES	976.80	553.90	422.90	76.35
- 61550000 ENTRET MAT CHUZELLES	305.00	601.04	-296.04	-49.25
- 61551000 ENTRET MAT LABALME	627.58		627.58	-
- 61560000 MAINTENANCE	3 588.06	2 595.39	992.67	38.27
- 61610000 PRIMES ASS RC	1 504.66	1 455.86	48.80	3.37
- 61620000 PRIMES ASS IMMEUBLES	5 390.90	4 945.79	445.11	9.00
- 61630000 PRIMES ASS VEHICULES	503.05	489.17	13.88	2.86
- 61810000 DOCUMENTATION	270.96	498.59	-227.63	-45.69
- 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	462.55	4 300.40	-3 837.85	-89.23
- 61850000 CONFERENCES	2 555.50	3 657.00	-1 101.50	-30.11
- 62260000 HONORAIRES COMPTABLE	2 820.00	3 170.00	-350.00	-11.04
- 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 350.00		1 350.00	-
- 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	755.71	2 970.00	-2 214.29	-74.55
- 62410000 TRANSPORT DES FAMILLES	73 731.50	11 121.40	62 610.10	563.00
- 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 233.49	6.60	3 226.89	+1 000.00
- 62600000 FRAIS POSTAUX	2 912.01	2 019.38	892.63	44.23
- 62610000 FRAIS TELEPHONE CHUZELLES	421.81	424.70	-2.89	-0.71

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
- 62620000 FRAIS TELEPHONE LABALME	423.49	442.12	-18.63	-4.30
- 62700000 SERVICES BANCAIRES	882.65	999.62	-116.97	-11.70
- 62710000 FRAIS SUR TITRES	413.82	3 032.92	-2 619.10	-86.35
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>50 124.47</b>	<b>97 630.62</b>	<b>-47 506.15</b>	<b>-48.66</b>
+ Subventions d'exploitation	27 360.00	22 500.00	4 860.00	21.60
+ 74010000 AUTRES SUBVENTIONS	27 360.00	22 500.00	4 860.00	21.60
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 387.90	12 281.00	106.90	0.87
- 63120000 TAXE FORMATION PROF ET TAXE APPRENT.		387.00	-387.00	-100.00
- 63330000 FORMATION PRO CONTINUE	369.90	470.00	-100.10	-21.28
- 63510000 TAXES FONCIERES CHUZELLES	4 173.00	4 066.00	107.00	2.63
- 63511000 TAXES FONCIERES LABALME	1 747.00	1 448.00	299.00	20.65
- 63511500 TAXES FONCIERES CHALLES LES EAUX	2 635.00	2 552.00	83.00	3.25
- 63512000 TAXES FONCIERES VENISSIEUX	3 463.00	3 358.00	105.00	3.13
- Salaires et traitements	67 107.88	70 185.82	-3 077.94	-4.39
- 64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	67 552.82	70 397.88	-2 845.06	-4.04
- 64120000 CONGES PAYES	-444.94	-212.06	-232.88	-109.91
- Charges sociales	13 935.45	16 176.86	-2 241.41	-13.86
- 64510000 COTISATIONS URSSAF	8 054.87	10 131.36	-2 076.49	-20.49
- 64530000 COTISATIONS CIPS	4 041.84	4 230.78	-188.94	-4.47
- 64550000 COTISATIONS PREV GROUPE CPM	598.54	1 178.64	-580.10	-49.19
- 64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	1 240.20	636.08	604.12	94.97
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-15 946.76</b>	<b>21 486.94</b>	<b>-37 433.70</b>	<b>-174.22</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	51 095.56	73 682.13	-22 586.57	-30.65
- 68110000 DOT AUX AMORTISSEMENTS	33 760.54	73 682.13	-39 921.59	-54.18
- 68112000 Dot.amort.immo.corporell.	17 335.02		17 335.02	-
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	31 919.55	37 980.48	-6 060.93	-15.96
+ 75200000 PARTICIPATIONS FRAIS DE LOGEMENTS	30 500.00	26 400.00	4 100.00	15.53
+ 75250000 PARTICIPATION FRAIS EDF GAZ	1 000.00		1 000.00	-
+ 75800000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	419.55	11 580.48	-11 160.93	-96.37
- Autres charges de gestion courante	6 163.57	5 501.04	662.53	12.05
- 65020000 ATELIER QUART MONDE	2 500.00	845.85	1 654.15	195.51
- 65030000 ACCUEIL DES FAMILLES	335.64		335.64	-
- 65040000 ACCUEIL DES FAMILLES LABALME		104.00	-104.00	-100.00
- 65111000 AUTRES TRAVAUX D'IMPRIMERIE	2 680.54	2 639.95	40.59	1.55
- 65800000 CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	647.39	1 911.24	-1 263.85	-66.14
+ Transferts de charges d'exploitation	3 200.64	1 066.40	2 134.24	200.28
+ 79100000 TRANSFERT DE CHARGES	3 200.64	1 066.40	2 134.24	200.28
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-38 085.70</b>	<b>-18 649.35</b>	<b>-19 436.35</b>	<b>104.22</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations	1 300.46	289.76	1 010.70	348.28
+ 76000000 PRODUITS FINANCIERS	1 300.46	289.76	1 010.70	348.28
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	18 028.10	28 919.75	-10 891.65	-37.66
+ 76400000 REVENUS VMP	7 603.49	6 108.50	1 494.99	24.46
+ 76410000 AUTRES REVENUS FINANCIERS /USUFRUIT	10 424.61	22 811.25	-12 386.64	-54.30
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 627.87		10 627.87	-
- 66700000 Pertes s/cessions VMP	10 627.87		10 627.87	-
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-29 385.01</b>	<b>10 560.16</b>	<b>-39 945.17</b>	<b>-378.26</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				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
<b>Résultat net comptable</b>	<b>-29 385.01</b>	<b>10 560.16</b>	<b>-39 945.17</b>	<b>-378.26</b>



**2° PARTIE**  
**COMPTES ANNUELS**

**LE SAPPEL**

299 CHEMIN DE GRANGE NEUVE

38200 CHUZELLES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## BILAN ACTIF

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021	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	5 657	5 657				
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains	46 512		46 512	46 512		
Constructions	2 721 683	2 467 185	254 499	294 728	-40 229	-13.65
Installations techniques, matériel et outillages	53 655	52 199	1 456		1 456	
Autres immobilisations corporelles	648 854	617 953	30 901	35 149	-4 248	-12.09
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	265		265	265		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>3 476 626</b>	<b>3 142 993</b>	<b>333 633</b>	<b>376 654</b>	<b>-43 021</b>	<b>-11.42</b>
<b>Actif circulant</b>						
<b>Stocks et en-cours</b>						
Matières premières, autres approvisionnements						
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	7 901		7 901	5 860	2 042	34.84
Capital souscrit et appelé, non versé						
<b>Valeurs mobilières de placement</b>						
Actions propres						
Autres titres	170 583		170 583	188 711	-18 128	-9.61
<b>Instruments de trésorerie</b>						
<b>Disponibilités</b>	<b>265 610</b>		<b>265 610</b>	<b>155 487</b>	<b>110 123</b>	<b>70.82</b>
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	<b>4 481</b>		<b>4 481</b>	<b>4 178</b>	<b>303</b>	<b>7.25</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>448 576</b>		<b>448 576</b>	<b>354 236</b>	<b>94 340</b>	<b>26.63</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Écarts de conversion actif						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>3 925 202</b>	<b>3 142 993</b>	<b>782 209</b>	<b>730 890</b>	<b>51 319</b>	<b>7.02</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 01/01/2022	Du 01/01/2021	Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel (dont versé) <input type="text"/>	510 160	510 160		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
Réserves :				
- Légales				
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres	199 690	189 130	10 560	5.58
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>-29 385</b>	<b>10 560</b>	<b>-39 945</b>	<b>-378.26</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>680 465</b>	<b>709 850</b>	<b>-29 385</b>	<b>-4.14</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)				
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 475	7 310	-1 836	-25.11
Dettes fiscales et sociales	96 269	11 607	84 662	729.40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		2 123	-2 122	-100.00
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>101 744</b>	<b>21 040</b>	<b>80 704</b>	<b>383.58</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>782 209</b>	<b>730 890</b>	<b>51 319</b>	<b>7.02</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	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 LOGICIELS	5 657.10	5 657.10		
28050000 AMORT LOGICIELS	-5 657.10	-5 657.10		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	46 512.00	46 512.00		
21110000 TERRAINS LABALME	46 512.00	46 512.00		
Constructions	254 498.60	294 727.76	-40 229.16	-13.65
21320000 CONSTRUCT CHATEAU LABALME	630 259.88	630 259.69	0.19	
21330000 CONSTRUCT MAISON VENISSIEUX	184 250.56	184 250.56		
21340000 CONSTRUCT MAISON CHUZELLES	1 863 124.67	1 863 124.67		
21350000 HANGARS + ECURIE LE SAPEY	44 048.00	44 048.00		
28132000 AMORT CONSTRUCT LABALME	-424 359.53	-408 423.28	-15 936.25	-3.90
28133000 AMORT CONSTRUCT VENISSIEUX	-184 250.56	-184 250.56		
28134000 AMORT CONSTRUCT CHUZELLES	-1 823 264.00	-1 812 198.53	-11 065.47	-0.61
28135000 AMORT CONSTRUCT LE SAPPÉY	-35 310.42	-22 082.79	-13 227.63	-59.90
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 456.16		1 456.16	-
21500000 MATERIAUX DIVERS LABALME	15 853.51	14 129.11	1 724.40	12.21
21510000 MATERIAUX DIVERS CHUZELLES	20 297.75	22 870.02	-2 572.27	-11.25
21520000 MATERIAUX DIVERS SOUCIEUX	2 572.27		2 572.27	-
21540000 MATERIAUX AUDIO VISUEL	14 931.49	14 931.49		
28150000 AMORT MATERIAUX DIVERS	-2 572.27	-2 572.27		
28151000 AMORT MATERIAUX LABALME	-14 397.35	-14 129.11	-268.24	-1.90
28154000 AMORT MATERIEL AUDIO	-14 931.49	-14 931.49		
28155000 AMORT MATERIAUX CHUZELLES	-20 297.75	-20 297.75		
Autres immobilisations corporelles	30 901.43	35 149.33	-4 247.90	-12.09
21811000 INSTAL AMENAG LABALME	238 858.66	238 858.66		
21812000 INSTAL AMENAG VENISSIEUX	51 155.51	51 155.51		
21813000 INSTAL AMENAG CHUZELLES	338 350.99	332 000.92	6 350.07	1.91
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	650.00	25 065.51	-24 415.51	-97.41
21830000 MATERIEL DE BUREAU	4 992.76	7 138.28	-2 145.52	-30.05
21841000 MOBILIER LABALME	1 122.94	1 122.94		
21842000 MOBILIER CHUZELLES	13 723.24	14 449.51	-726.27	-5.03
28181100 AMORT AGENC ET INSTAL LABALME	-225 106.30	-217 946.20	-7 160.10	-3.29
28181200 AMORT AGENC ET INSTAL VENISSIEUX	-51 155.51	-51 155.51		
28181300 AMORT AGENC ET INSTAL CHUZELLES	-321 201.92	-317 764.05	-3 437.87	-1.08
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	-650.00	-25 065.51	24 415.51	97.41
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	-4 992.76	-7 138.28	2 145.52	30.05
28184000 AMORT MOBILIER		-1 209.84	1 209.84	-100.00
28184100 AMORT MOBILIER LABALME	-1 122.94	-1 122.94		
28184200 AMORT MOBILIER CHUZELLES	-13 723.24	-13 239.67	-483.57	-3.65
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
<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	264.76	264.76		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	264.76	264.76		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>333 632.95</b>	<b>376 653.85</b>	<b>-43 020.90</b>	<b>-11.42</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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	7 901.46	5 859.76	2 041.70	34.83
42802000 FRAIS A PAYER DAVIENNE	1 050.00		1 050.00	-
43860000 CHARGES A PAYER		570.00	-570.00	-100.00
46700000 DEB. CRED. DIVERS-TRAIT D'UNION	5 000.00	5 000.00		
46720000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	530.00		530.00	-
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 321.46	289.76	1 031.70	355.52
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	170 583.14	188 711.01	-18 127.87	-9.61
50300000 VMP	170 583.14	188 711.01	-18 127.87	-9.61
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	265 610.04	155 487.02	110 123.02	70.82
51300000 BANQUE CIC	5 650.57	5 650.57		
51400000 LA BANQUE POSTALE	45 775.20	45 084.86	690.34	1.53
51500000 STE GENERALE COMPTE CHEQUE	84 184.27	20 052.74	64 131.53	319.81
51511000 STE GENERALE COMPTE LIVRET	60 000.00	8 475.00	51 525.00	607.96
51512000 STE GENERALE LIVRET A	70 000.00	76 223.85	-6 223.85	-8.17
<b>Charges constatées d'avance</b>	4 481.00	4 178.15	302.85	7.25
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 481.00	4 178.15	302.85	7.25
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>448 575.64</b>	<b>354 235.94</b>	<b>94 339.70</b>	<b>26.63</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>782 208.59</b>	<b>730 889.79</b>	<b>51 318.80</b>	<b>7.02</b>

## BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel dont versé :	510 159.66	510 159.66		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	510 159.66	510 159.66		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	199 690.35	189 130.19	10 560.16	5.58
10680000 RESERVES	199 690.35	189 130.19	10 560.16	5.58
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>-29 385.01</b>	<b>10 560.16</b>	<b>-39 945.17</b>	<b>-378.26</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>680 465.00</b>	<b>709 850.01</b>	<b>-29 385.01</b>	<b>-4.14</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				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 474.65	7 310.26	-1 835.61	-25.10
40180000 FACTURES A RECEVOIR	5 474.65	7 310.26	-1 835.61	-25.10
Dettes fiscales et sociales	96 268.94	11 607.02	84 661.92	729.40
42801000 FRAIS A PAYER POLLART XAVIER	500.00		500.00	-
42820000 CONGES A PAYER	4 995.00	5 439.94	-444.94	-8.18
43100000 URSSAF	17 557.44	6 167.08	11 390.36	184.69
43860000 CHARGES A PAYER	73 216.50		73 216.50	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		2 122.50	-2 122.50	-100.00
46860000 CHARGES A PAYER		2 122.50	-2 122.50	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
EMPRUNTS ET DETTES	101 743.59	21 039.78	80 703.81	383.58
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	782 208.59	730 889.79	51 318.80	7.02

## COMpte DE Résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021	Variation	
	France	Exportation	Total	Total	Montant	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue : - De biens	58 641		58 641	84 699	-26 058	-30.77
- De services	104 247		104 247	63 167	41 080	65.03
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>162 888</b>		<b>162 888</b>	<b>147 866</b>	<b>15 022</b>	<b>10.16</b>
Production : - Stockée						
- Immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			27 360	22 500	4 860	21.60
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			3 201	1 066	2 134	200.14
Autres produits			31 920	37 980	-6 061	-15.96
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>225 368</b>	<b>209 413</b>	<b>15 955</b>	<b>7.62</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)						
Autres achats et charges externes *			112 764	50 236	62 528	124.47
Impôts, taxes et versements assimilés			12 388	12 281	107	0.87
Salaires et traitements			67 108	70 186	-3 078	-4.39
Charges sociales			13 935	16 177	-2 241	-13.86
- Amortissements sur immobilisations			51 096	73 682	-22 587	-30.65
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations						
- Dépréciations sur actif circulant						
- Provisions pour risques et charges						
Autres charges			6 164	5 501	663	12.04
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>263 454</b>	<b>228 063</b>	<b>35 391</b>	<b>15.52</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier						
- Redevances de crédit-bail immobilier						
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-38 086</b>	<b>-18 649</b>	<b>-19 436</b>	<b>104.22</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participation (3)			1 300	290	1 011	348.81
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			18 028	28 920	-10 892	-37.66
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>19 329</b>	<b>29 210</b>	<b>-9 881</b>	<b>-33.83</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			10 628		10 628	
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>10 628</b>		<b>10 628</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>8 701</b>	<b>29 210</b>	<b>-20 509</b>	<b>-70.21</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>-29 385</b>	<b>10 560</b>	<b>-39 945</b>	<b>-378.26</b>



## COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	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				
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>244 697</b>	<b>238 623</b>	<b>6 074</b>	<b>2.55</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>274 082</b>	<b>228 063</b>	<b>46 019</b>	<b>20.18</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-29 385</b>	<b>10 560</b>	<b>-39 945</b>	<b>-378.26</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

## COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	58 641.20	84 699.33	-26 058.13	-30.77
70010000 DONS ANNUELS	57 861.20	83 690.33	-25 829.13	-30.86
70030000 DONS REGULIERS	780.00	840.00	-60.00	-7.14
70110000 VENTES DE LIVRES		169.00	-169.00	-100.00
Production vendue de services	104 246.89	63 167.00	41 079.89	65.03
70680000 PARTICIPATIONS DES FAMILLES	4 457.60	9 195.00	-4 737.40	-51.52
70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	7 991.00	7 158.00	833.00	11.64
70810000 PARTICIPATIONS JERUSALEM	58 197.50	11 864.00	46 333.50	390.54
70880000 AUTRES PROD DES ACTIVITES ANNEXES	33 600.79	34 950.00	-1 349.21	-3.86
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>162 888.09</b>	<b>147 866.33</b>	<b>15 021.76</b>	<b>10.16</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	27 360.00	22 500.00	4 860.00	21.60
74010000 AUTRES SUBVENTIONS	27 360.00	22 500.00	4 860.00	21.60
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	3 200.64	1 066.40	2 134.24	200.28
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	3 200.64	1 066.40	2 134.24	200.28
Autres produits	31 919.55	37 980.48	-6 060.93	-15.96
75200000 PARTICIPATIONS FRAIS DE LOGEMENTS	30 500.00	26 400.00	4 100.00	15.53
75250000 PARTICIPATION FRAIS EDF GAZ	1 000.00		1 000.00	-
75800000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	419.55	11 580.48	-11 160.93	-96.37
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>225 368.28</b>	<b>209 413.21</b>	<b>15 955.07</b>	<b>7.62</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.)				
Autres achats et charges externes*	112 763.62	50 235.71	62 527.91	124.47
60612000 EDF VENISSIEUX	1 720.95	1 773.96	-53.01	-2.99
60613000 EDF CHUZELLES	1 015.65	60.28	955.37	+1 000.00
60615000 EDF EAU GAZ REIMS	538.50		538.50	-
60620000 CARBURANT	65.75		65.75	-
60630000 PETITES FOURNITURES CHUZELLES	2 680.52	992.90	1 687.62	169.99
60632000 PETITES FOURNITURES VENISSIEUX	863.66		863.66	-
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	1 090.53	1 092.71	-2.18	-0.18
61500000 ENTRET MAT DE TRANSPORT		782.78	-782.78	-100.00
61520000 ENTRET / REPAR BIEN LABALME	1 658.52	2 249.20	-590.68	-26.23
61521000 ENTRET / REPAR BIEN CHUZELLES	976.80	553.90	422.90	76.35
61550000 ENTRET MAT CHUZELLES	305.00	601.04	-296.04	-49.25
61551000 ENTRET MAT LABALME	627.58		627.58	-
61560000 MAINTENANCE	3 588.06	2 595.39	992.67	38.27
61610000 PRIMES ASS RC	1 504.66	1 455.86	48.80	3.37
61620000 PRIMES ASS IMMEUBLES	5 390.90	4 945.79	445.11	9.00
61630000 PRIMES ASS VEHICULES	503.05	489.17	13.88	2.86
61810000 DOCUMENTATION	270.96	498.59	-227.63	-45.69
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	462.55	4 300.40	-3 837.85	-89.23
61850000 CONFERENCES	2 555.50	3 657.00	-1 101.50	-30.11
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	2 820.00	3 170.00	-350.00	-11.04

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 350.00		1 350.00	-
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	755.71	2 970.00	-2 214.29	-74.55
62410000 TRANSPORT DES FAMILLES	73 731.50	11 121.40	62 610.10	563.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 233.49	6.60	3 226.89	+1 000.00
62600000 FRAIS POSTAUX	2 912.01	2 019.38	892.63	44.23
62610000 FRAIS TELEPHONE CHUZELLES	421.81	424.70	-2.89	-0.71
62620000 FRAIS TELEPHONE LABALME	423.49	442.12	-18.63	-4.30
62700000 SERVICES BANCAIRES	882.65	999.62	-116.97	-11.70
62710000 FRAIS SUR TITRES	413.82	3 032.92	-2 619.10	-86.35
Impôts, taxes et versements assimilés	12 387.90	12 281.00	106.90	0.87
63120000 TAXE FORMATION PROF ET TAXE APPRENT.		387.00	-387.00	-100.00
63330000 FORMATION PRO CONTINUE	369.90	470.00	-100.10	-21.28
63510000 TAXES FONCIERES CHUZELLES	4 173.00	4 066.00	107.00	2.63
63511000 TAXES FONCIERES LABALME	1 747.00	1 448.00	299.00	20.65
63511500 TAXES FONCIERES CHALLES LES EAUX	2 635.00	2 552.00	83.00	3.25
63512000 TAXES FONCIERES VENISSIEUX	3 463.00	3 358.00	105.00	3.13
Salaires et traitements	67 107.88	70 185.82	-3 077.94	-4.39
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	67 552.82	70 397.88	-2 845.06	-4.04
64120000 CONGES PAYES	-444.94	-212.06	-232.88	-109.91
Charges sociales	13 935.45	16 176.86	-2 241.41	-13.86
64510000 COTISATIONS URSSAF	8 054.87	10 131.36	-2 076.49	-20.49
64530000 COTISATIONS CIPS	4 041.84	4 230.78	-188.94	-4.47
64550000 COTISATIONS PREV GROUPE CPM	598.54	1 178.64	-580.10	-49.19
64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	1 240.20	636.08	604.12	94.97
Dotations aux amortissements sur immobilisations	51 095.56	73 682.13	-22 586.57	-30.65
68110000 DOT AUX AMORTISSEMENTS	33 760.54	73 682.13	-39 921.59	-54.18
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	17 335.02		17 335.02	-
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	6 163.57	5 501.04	662.53	12.05
65020000 ATELIER QUART MONDE	2 500.00	845.85	1 654.15	195.51
65030000 ACCUEIL DES FAMILLES	335.64		335.64	-
65040000 ACCUEIL DES FAMILLES LABALME		104.00	-104.00	-100.00
65111000 AUTRES TRAVAUX D'IMPRIMERIE	2 680.54	2 639.95	40.59	1.55
65800000 CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	647.39	1 911.24	-1 263.85	-66.14
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>263 453.98</b>	<b>228 062.56</b>	<b>35 391.42</b>	<b>15.52</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-38 085.70</b>	<b>-18 649.35</b>	<b>-19 436.35</b>	<b>104.22</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation	1 300.46	289.76	1 010.70	348.28
76000000 PRODUITS FINANCIERS	1 300.46	289.76	1 010.70	348.28
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	18 028.10	28 919.75	-10 891.65	-37.66
76400000 REVENUS VMP	7 603.49	6 108.50	1 494.99	24.46
76410000 AUTRES REVENUS FINANCIERS /USUFRUIT	10 424.61	22 811.25	-12 386.64	-54.30
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>19 328.56</b>	<b>29 209.51</b>	<b>-9 880.95</b>	<b>-33.83</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 627.87		10 627.87	-
66700000 Pertes s/cessions VMP	10 627.87		10 627.87	-
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>10 627.87</b>		<b>10 627.87</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>8 700.69</b>	<b>29 209.51</b>	<b>-20 508.82</b>	<b>-70.21</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-29 385.01</b>	<b>10 560.16</b>	<b>-39 945.17</b>	<b>-378.26</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				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>244 696.84</b>	<b>238 622.72</b>	<b>6 074.12</b>	<b>2.55</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>274 081.85</b>	<b>228 062.56</b>	<b>46 019.29</b>	<b>20.18</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-29 385.01</b>	<b>10 560.16</b>	<b>-39 945.17</b>	<b>-378.26</b>