

**TRAIT D'UNION**

**68 CHEMIN DE LA COMBE**

**73190 CHALLES LES EAUX**

**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 **TRAIT D'UNION** relatifs à la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 119 801 €
- Chiffre d'affaires : 100 512 €
- Résultat net comptable : 18 512 €

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**

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

68 CHEMIN DE LA COMBE

73190 CHALLES LES EAUX

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

## SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (COMPARÉS)

Solde intermédiaire de gestion	Au 31/12/2022	12 mois	Au 31/12/2021	12 mois	Variation	
* Ventes de marchandises	196	100.00	158	100.00	39	24.46
- Coût direct d'achat						
+/- Variation du stock de marchandises						
<b>Marge commerciale I</b>	<b>196</b>	<b>100.00</b>	<b>158</b>	<b>100.00</b>	<b>39</b>	<b>24.46</b>
- Vendue	100 315	99.80	33 516	99.53	66 799	199.31
+ Production :						
- Stockée						
- Immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>100 315</b>	<b>99.80</b>	<b>33 516</b>	<b>99.53</b>	<b>66 799</b>	<b>199.31</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés	-4 432	-4.42	3 100	9.25	-7 532	-242.97
- Sous-traitance directe						
<b>Marge brute sur production II</b>	<b>104 747</b>	<b>104.42</b>	<b>30 416</b>	<b>90.75</b>	<b>74 331</b>	<b>244.38</b>
<b>Marge brute globale (I + II)</b>	<b>104 944</b>	<b>104.41</b>	<b>30 574</b>	<b>90.79</b>	<b>74 370</b>	<b>243.25</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	81 854	81.44	84 984	252.37	-3 130	-3.68
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>23 090</b>	<b>22.97</b>	<b>-54 410</b>	<b>-161.58</b>	<b>77 500</b>	<b>-142.44</b>
+ Subventions d'exploitation	122 000	121.38	178 000	528.60	-56 000	-31.46
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 902	4.88	7 281	21.62	-2 379	-32.67
- Salaires et traitements	75 111	74.73	80 400	238.76	-5 289	-6.58
- Charges sociales	24 607	24.48	20 568	61.08	4 039	19.64
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>40 470</b>	<b>40.26</b>	<b>15 341</b>	<b>45.56</b>	<b>25 130</b>	<b>163.81</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 916	14.84	14 965	44.44	-49	-0.33
- Sur immobilisations						
- Dotations aux provisions :						
- Sur actif circulant						
- Pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	3 842	3.82	3 220	9.56	622	19.31
- Autres charges de gestion courante	11 275	11.22	16 014	47.55	-4 739	-29.59
+ Transferts de charges d'exploitation						
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>18 121</b>	<b>18.03</b>	<b>-12 417</b>	<b>-36.88</b>	<b>30 539</b>	<b>-245.94</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)						
+ Produits financiers de participation	426	0.42	336	1.00	90	26.72
+ 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>18 547</b>	<b>18.45</b>	<b>-12 081</b>	<b>-35.88</b>	<b>30 629</b>	<b>-253.52</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations :						
- De gestion						
- En capital						
+ Reprises sur prov. et transferts de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations :	35	0.03	10 673	31.70	-10 638	-99.67
- De gestion						
- En capital						
- Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-35</b>	<b>-0.03</b>	<b>-10 673</b>	<b>-31.70</b>	<b>10 638</b>	<b>-99.67</b>
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>Résultat net comptable</b>	<b>18 512</b>	<b>18.42</b>	<b>-22 754</b>	<b>-67.57</b>	<b>41 267</b>	<b>-181.36</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	196.40	157.80	38.60	24.05
* 70700000 VENTES DE LIVRES	196.40	157.80	38.60	24.05
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale I</b>	<b>196.40</b>	<b>157.80</b>	<b>38.60</b>	<b>24.46</b>
+ Production vendue	100 315.45	33 516.03	66 799.42	199.30
+ 70010000 DONS ANNUELS	88 945.85	27 424.23	61 521.62	224.34
+ 70030000 DONS REGULIERS	1 580.00	1 280.00	300.00	23.44
+ 70680000 Participations des familles	350.00	1 100.00	-750.00	-68.18
+ 70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	6 639.60	3 711.80	2 927.80	78.88
+ 70880000 AUTRE PRODUIT ACT ANNEXES	2 800.00		2 800.00	-
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>100 315.45</b>	<b>33 516.03</b>	<b>66 799.42</b>	<b>199.31</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés	-4 432.00	3 100.00	-7 532.00	-242.97
- 60320000 VAR. DES STOCKS DES AUTRES APPROV.	-4 432.00	3 100.00	-7 532.00	-242.97
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production II</b>	<b>104 747.45</b>	<b>30 416.03</b>	<b>74 331.42</b>	<b>244.38</b>
<b>Marge brute globale (I + II)</b>	<b>104 943.85</b>	<b>30 573.83</b>	<b>74 370.02</b>	<b>243.25</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	81 853.93	84 984.32	-3 130.39	-3.68
- 60611000 EDF Eau Gaz LABALME	4 699.35	3 557.00	1 142.35	32.11
- 60611500 GAZ REIMS	67.90		67.90	-
- 60612000 EDF eau Gaz VENISSIEUX	1 812.11	1 165.50	646.61	55.40
- 60612500 EDF Eau Gaz Chambéry	5 874.78	4 534.01	1 340.77	29.58
- 60613000 EDF Eau Gaz CHUZELLES	2 548.20	3 569.02	-1 020.82	-28.61
- 60620000 Carburant	1 678.76	3 145.76	-1 467.00	-46.63
- 60621000 Fuel Labalme	9 219.79	3 780.84	5 438.95	143.85
- 60622000 Fuel Chuzelles	2 980.80	4 300.01	-1 319.21	-30.67
- 60630000 PRODUITS D' ENTRETIEN ET PETIT EQUIPT	205.49	1 118.93	-913.44	-81.68
- 60631000 Fournit. equipem. LABALME	629.10	4 573.94	-3 944.84	-86.25
- 60631500 Fournit. equipem. Chambéry	1 171.84	1 498.99	-327.15	-21.81
- 60631600 PTT EQUIPEMENT REIMS	2 887.85	271.69	2 616.16	961.76
- 60632000 Fournit. equipem. Venissieux		35.91	-35.91	-100.00
- 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	882.30	1 052.01	-169.71	-16.16
- 61300000 Locations	28 000.00	28 000.00		
- 61350000 LOCATIONS MOBILIERES		62.10	-62.10	-100.00
- 61500000 TRAVAUX D'ENTRETIEN ET DE REPARATION	2 124.06	65.00	2 059.06	+1 000.00
- 61520000 Entretien Repar. Immob. Labalme		624.80	-624.80	-100.00
- 61551000 ENTRETIEN MATERIEL LABALME	736.18		736.18	-
- 61551500 ENT MATERIEL CHALLES	419.36		419.36	-
- 61560000 MAINTENANCE	949.80	931.59	18.21	1.93
- 61600000 ASSURANCE RC	1 168.66	864.31	304.35	35.30
- 61620000 Primes d'assurance Immeubles	457.47	730.14	-272.67	-37.40
- 61630000 Primes d'assurance Vehicules	755.17	733.23	21.94	3.00
- 61810000 DOCUMENTATION GENERALE		246.24	-246.24	-100.00
- 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	532.36	522.25	10.11	1.92

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
- 62260000 HONORAIRES	2 268.00	2 071.30	196.70	9.51
- 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		566.16	-566.16	-100.00
- 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	727.90	527.64	200.26	37.88
- 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 716.74	8 252.35	464.39	5.63
- 62511000 Sorties diverses		900.00	-900.00	-100.00
- 62550000 FRAIS DEMENAGEMENT		4 662.00	-4 662.00	-100.00
- 62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOM.	136.41	2 150.68	-2 014.27	-93.68
- 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	203.55	470.92	-267.37	-56.69
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>23 089.92</b>	<b>-54 410.49</b>	<b>77 500.41</b>	<b>-142.44</b>
+ Subventions d'exploitation	122 000.00	178 000.00	-56 000.00	-31.46
+ 74010000 AUTRES SUBVENTIONS	122 000.00	178 000.00	-56 000.00	-31.46
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 901.97	7 281.00	-2 379.03	-32.67
- 63120000 TAXE APPRENTISSAGE		447.00	-447.00	-100.00
- 63330000 Formation Professionnelle Continue	4 901.97	6 748.00	-1 846.03	-27.36
- 63780000 TAXES DIVERSES		86.00	-86.00	-100.00
- Salaires et traitements	75 110.56	80 399.80	-5 289.24	-6.58
- 64100000 Remunerations du personnel	77 698.57	81 295.79	-3 597.22	-4.42
- 64120000 CONGES PAYES	-2 588.01	-895.99	-1 692.02	-188.84
- Charges sociales	24 607.19	20 568.14	4 039.05	19.64
- 64510000 COTISATIONS URSSAF	18 288.36	13 909.58	4 378.78	31.47
- 64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE ARRCO	4 651.66	4 885.84	-234.18	-4.79
- 64550000 Cotisations Prevoyance Groupe CPM	688.86	729.80	-40.94	-5.62
- 64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	951.60	1 042.92	-91.32	-8.72
- 64750000 MEDECINS DU TRAVAIL	26.71		26.71	-
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>40 470.20</b>	<b>15 340.57</b>	<b>25 129.63</b>	<b>163.81</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 916.05	14 964.79	-48.74	-0.33
- 68112000 DOTAT. AMT. IMMOB. CORPORELLES.	14 916.05	14 964.79	-48.74	-0.33
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	3 842.21	3 220.44	621.77	19.32
+ 75250000 Participation Frais EDF GAZ	2 517.21	2 657.41	-140.20	-5.27
+ 75800000 Produits divers de gestion courante	1 325.00	563.03	761.97	135.35
- Autres charges de gestion courante	11 274.92	16 013.51	-4 738.59	-29.59
- 65010000 Aide aux familles	90.00		90.00	-
- 65020000 Atelier Quart Monde	2 813.96	7 344.39	-4 530.43	-61.68
- 65030000 Accueil des familles Chuzelles	3 980.32	6 119.12	-2 138.80	-34.96
- 65040000 Accueil Familles Labalme	1 188.49	1 798.72	-610.23	-33.96
- 65050000 Accueil des familles Venissieux	13.00	90.71	-77.71	-85.71
- 65060000 Accueil des familles Chambéry	1 872.46	511.77	1 360.69	265.63
- 65070000 ACCUEIL FAMILLE REIMS	1 277.33	116.74	1 160.59	991.45
- 65800000 Charges diverses de gestion courante	39.36	32.06	7.30	21.88
+ Transferts de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>18 121.44</b>	<b>-12 417.29</b>	<b>30 538.73</b>	<b>-245.94</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations	425.94	336.13	89.81	26.79
+ 76000000 PRODUITS FINANCIERS	425.94	336.13	89.81	26.79
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021	Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
+ 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				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>18 547.38</b>	<b>-12 081.16</b>	<b>30 628.54</b>	<b>-253.52</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	35.00	10 673.00	-10 638.00	-99.67
- 67100000 CHARGES EXCEPT.	35.00		35.00	-
- 67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS		10 673.00	-10 673.00	-100.00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-35.00</b>	<b>-10 673.00</b>	<b>10 638.00</b>	<b>-99.67</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
<b>Résultat net comptable</b>	<b>18 512.38</b>	<b>-22 754.16</b>	<b>41 266.54</b>	<b>-181.36</b>

**2° PARTIE**  
**COMPTES ANNUELS**

**TRAIT D'UNION**

68 CHEMIN DE LA COMBE

73190 CHALLES LES EAUX

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						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages	3 463	2 251	1 212	2 078	-866	-41.67
Autres immobilisations corporelles	149 431	91 981	57 449	71 500	-14 050	-19.65
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>94 232</b>	<b>58 661</b>	<b>73 577</b>	<b>-14 916</b>	<b>-20.27</b>
<b>Actif circulant</b>						
<b>Stocks et en-cours</b>						
Matières premières, autres approvisionnements	5 332		5 332	900	4 432	492.44
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	120		120	216	-96	-44.62
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>55 126</b>		<b>55 126</b>	<b>22 842</b>	<b>32 283</b>	<b>141.33</b>
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	<b>562</b>		<b>562</b>	<b>546</b>	<b>16</b>	<b>2.95</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>61 139</b>		<b>61 139</b>	<b>24 504</b>	<b>36 635</b>	<b>149.50</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Écarts de conversion actif						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>214 033</b>	<b>94 232</b>	<b>119 801</b>	<b>98 082</b>	<b>21 719</b>	<b>22.14</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"/>				
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
Réserves :				
- Légales				
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres	57 203	79 957	-22 754	-28.46
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>18 512</b>	<b>-22 754</b>	<b>41 267</b>	<b>-181.36</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>75 715</b>	<b>57 203</b>	<b>18 512</b>	<b>32.36</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	16 257	17 535	-1 278	-7.29
Dettes fiscales et sociales	22 428	18 344	4 084	22.26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 000	5 000		
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>44 085</b>	<b>40 879</b>	<b>3 206</b>	<b>7.84</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>119 801</b>	<b>98 082</b>	<b>21 719</b>	<b>22.14</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				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 212.05	2 077.80	-865.75	-41.67
21560000 MAT OUTILLAGE DIVERS LABALME	3 463.00	3 463.00		
28156000 AMPORT. MATERIEL ET OUTILL. LABALME	-2 250.95	-1 385.20	-865.75	-62.53
Autres immobilisations corporelles	57 449.26	71 499.56	-14 050.30	-19.65
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	5 071.96	-699.00	-13.78
28181000 AMORT. INSTALLATION, AGENCEMENTS, AMENAG	-75 143.01	-61 988.21	-13 154.80	-21.22
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	-13 510.00	-13 510.00		
28183000 AMORT. MAT BUREAU ET INFORMAT	-3 328.47	-3 131.97	-196.50	-6.26
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>58 661.31</b>	<b>73 577.36</b>	<b>-14 916.05</b>	<b>-20.27</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements	5 332.00	900.00	4 432.00	492.44
32100000 MATIERES CONSOMMABLES	5 332.00	900.00	4 432.00	492.44
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	119.72	216.17	-96.45	-44.44
42804000 Frais a payer Bres	119.72	216.17	-96.45	-44.44

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	55 125.52	22 842.35	32 283.17	141.34
51500000 Ste Generale	14 699.58	6 655.59	8 043.99	120.85
51512000 Ste Generale Livret A	40 000.00	16 000.00	24 000.00	150.00
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	425.94	186.76	239.18	127.81
<b>Charges constatées d'avance</b>	562.00	545.90	16.10	2.93
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	562.00	545.90	16.10	2.93
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>61 139.24</b>	<b>24 504.42</b>	<b>36 634.82</b>	<b>149.50</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>119 800.55</b>	<b>98 081.78</b>	<b>21 718.77</b>	<b>22.14</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 :				
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	57 203.00	79 957.16	-22 754.16	-28.46
10680000 AUTRES RESERVES	57 203.00	79 957.16	-22 754.16	-28.46
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>18 512.38</b>	<b>-22 754.16</b>	<b>41 266.54</b>	<b>-181.36</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>75 715.38</b>	<b>57 203.00</b>	<b>18 512.38</b>	<b>32.36</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	16 256.85	17 534.62	-1 277.77	-7.29
40180000 TOTALISATEUR FOURNISSEURS	13 988.85	2 857.62	11 131.23	389.47
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 268.00	14 677.00	-12 409.00	-84.55
Dettes fiscales et sociales	22 428.32	18 344.16	4 084.16	22.26
42802000 Frais a payer DAVIENNE	3 113.00	1 385.81	1 727.19	124.60
42802500 FRAIS A PAYER TOURNUS CELINE	347.94		347.94	-
42802600 FRAIS A PAYER TH DE BRUGIERE		1 036.72	-1 036.72	-100.00
42803000 Frais a payer LOPEZ	369.71	373.31	-3.60	-0.80
42803500 FRAIS A PAYER N. GALLOY	4 450.67	1 678.08	2 772.59	165.26
42820000 DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	3 644.00	6 232.01	-2 588.01	-41.53
43100000 SECURITE SOCIALE	10 503.00	7 638.23	2 864.77	37.51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 000.00	5 000.00		

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
46730000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance	5 000.00	5 000.00		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>44 085.17</b>	<b>40 878.78</b>	<b>3 206.39</b>	<b>7.84</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>119 800.55</b>	<b>98 081.78</b>	<b>21 718.77</b>	<b>22.14</b>

## 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	196		196	158	39	24.46
Production vendue :						
- De biens	90 526		90 526	28 704	61 822	215.37
- De services	9 790		9 790	4 812	4 978	103.45
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>100 512</b>		<b>100 512</b>	<b>33 674</b>	<b>66 838</b>	<b>198.49</b>
Production :						
- Stockée						
- Immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			122 000	178 000	-56 000	-31.46
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges						
Autres produits			3 842	3 220	622	19.31
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>226 354</b>	<b>214 894</b>	<b>11 460</b>	<b>5.33</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)			-4 432	3 100	-7 532	-242.97
Autres achats et charges externes *			81 854	84 984	-3 130	-3.68
Impôts, taxes et versements assimilés			4 902	7 281	-2 379	-32.67
Salaires et traitements			75 111	80 400	-5 289	-6.58
Charges sociales			24 607	20 568	4 039	19.64
- Amortissements sur immobilisations			14 916	14 965	-49	-0.33
Dotations aux :						
- Dépréciations sur immobilisations						
- Dépréciations sur actif circulant						
- Provisions pour risques et charges						
Autres charges			11 275	16 014	-4 739	-29.59
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>208 233</b>	<b>227 312</b>	<b>-19 079</b>	<b>-8.39</b>
* Y compris :						
- Redevances de crédit-bail mobilier						
- Redevances de crédit-bail immobilier						
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>18 121</b>	<b>-12 417</b>	<b>30 539</b>	<b>-245.94</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participation (3)			426	336	90	26.72
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>426</b>	<b>336</b>	<b>90</b>	<b>26.72</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>426</b>	<b>336</b>	<b>90</b>	<b>26.72</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>18 547</b>	<b>-12 081</b>	<b>30 629</b>	<b>-253.52</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	35	10 673	-10 638	-99.67
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>35</b>	<b>10 673</b>	<b>-10 638</b>	<b>-99.67</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-35</b>	<b>-10 673</b>	<b>10 638</b>	<b>-99.67</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>226 780</b>	<b>215 230</b>	<b>11 550</b>	<b>5.37</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>208 268</b>	<b>237 985</b>	<b>-29 717</b>	<b>-12.49</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>18 512</b>	<b>-22 754</b>	<b>41 267</b>	<b>-181.36</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		10 673	-10 673	-100.00
(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	196.40	157.80	38.60	24.05
70700000 VENTES DE LIVRES	196.40	157.80	38.60	24.05
Production vendue de biens	90 525.85	28 704.23	61 821.62	215.38
70010000 DONS ANNUELS	88 945.85	27 424.23	61 521.62	224.34
70030000 DONS REGULIERS	1 580.00	1 280.00	300.00	23.44
Production vendue de services	9 789.60	4 811.80	4 977.80	103.45
70680000 Participations des familles	350.00	1 100.00	-750.00	-68.18
70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	6 639.60	3 711.80	2 927.80	78.88
70880000 AUTRE PRODUIT ACT ANNEXES	2 800.00		2 800.00	-
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>100 511.85</b>	<b>33 673.83</b>	<b>66 838.02</b>	<b>198.49</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	122 000.00	178 000.00	-56 000.00	-31.46
74010000 AUTRES SUBVENTIONS	122 000.00	178 000.00	-56 000.00	-31.46
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits	3 842.21	3 220.44	621.77	19.32
75250000 Participation Frais EDF GAZ	2 517.21	2 657.41	-140.20	-5.27
75800000 Produits divers de gestion courante	1 325.00	563.03	761.97	135.35
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>226 354.06</b>	<b>214 894.27</b>	<b>11 459.79</b>	<b>5.33</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.)	-4 432.00	3 100.00	-7 532.00	-242.97
60320000 VAR. DES STOCKS DES AUTRES APPROV.	-4 432.00	3 100.00	-7 532.00	-242.97
Autres achats et charges externes*	81 853.93	84 984.32	-3 130.39	-3.68
60611000 EDF Eau Gaz LABALME	4 699.35	3 557.00	1 142.35	32.11
60611500 GAZ REIMS	67.90		67.90	-
60612000 EDF eau Gaz VENISSIEUX	1 812.11	1 165.50	646.61	55.40
60612500 EDF Eau Gaz Chambéry	5 874.78	4 534.01	1 340.77	29.58
60613000 EDF Eau Gaz CHUZELLES	2 548.20	3 569.02	-1 020.82	-28.61
60620000 Carburant	1 678.76	3 145.76	-1 467.00	-46.63
60621000 Fuel Labalme	9 219.79	3 780.84	5 438.95	143.85
60622000 Fuel Chuzelles	2 980.80	4 300.01	-1 319.21	-30.67
60630000 PRODUITS D' ENTRETIEN ET PETIT EQUIPT	205.49	1 118.93	-913.44	-81.68
60631000 Fournit. equipem. LABALME	629.10	4 573.94	-3 944.84	-86.25
60631500 Fournit. equipem. Chambéry	1 171.84	1 498.99	-327.15	-21.81
60631600 PTT EQUIPEMENT REIMS	2 887.85	271.69	2 616.16	961.76
60632000 Fournit. equipem. Venissieux		35.91	-35.91	-100.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	882.30	1 052.01	-169.71	-16.16
61300000 Locations	28 000.00	28 000.00		
61350000 LOCATIONS MOBILIERES		62.10	-62.10	-100.00
61500000 TRAVAUX D'ENTRETIEN ET DE REPARATION	2 124.06	65.00	2 059.06	+1 000.00
61520000 Entretien Repar. Immob. Labalme		624.80	-624.80	-100.00
61551000 ENTRETIEN MATERIEL LABALME	736.18		736.18	-
61551500 ENT MATERIEL CHALLES	419.36		419.36	-
61560000 MAINTENANCE	949.80	931.59	18.21	1.93
61600000 ASSURANCE RC	1 168.66	864.31	304.35	35.30

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
61620000 Primes d'assurance Immeubles	457.47	730.14	-272.67	-37.40
61630000 Primes d'assurance Vehicules	755.17	733.23	21.94	3.00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		246.24	-246.24	-100.00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	532.36	522.25	10.11	1.92
62260000 HONORAIRES	2 268.00	2 071.30	196.70	9.51
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		566.16	-566.16	-100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	727.90	527.64	200.26	37.88
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 716.74	8 252.35	464.39	5.63
62511000 Sorties diverses		900.00	-900.00	-100.00
62550000 FRAIS DEMENAGEMENT		4 662.00	-4 662.00	-100.00
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOM.	136.41	2 150.68	-2 014.27	-93.68
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	203.55	470.92	-267.37	-56.69
Impôts, taxes et versements assimilés	4 901.97	7 281.00	-2 379.03	-32.67
63120000 TAXE APPRENTISSAGE		447.00	-447.00	-100.00
63330000 Formation Professionnelle Continue	4 901.97	6 748.00	-1 846.03	-27.36
63780000 TAXES DIVERSES		86.00	-86.00	-100.00
Salaires et traitements	75 110.56	80 399.80	-5 289.24	-6.58
64100000 Remunerations du personnel	77 698.57	81 295.79	-3 597.22	-4.42
64120000 CONGES PAYES	-2 588.01	-895.99	-1 692.02	-188.84
Charges sociales	24 607.19	20 568.14	4 039.05	19.64
64510000 COTISATIONS URSSAF	18 288.36	13 909.58	4 378.78	31.47
64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE ARRCO	4 651.66	4 885.84	-234.18	-4.79
64550000 Cotisations Prevoyance Groupe CPM	688.86	729.80	-40.94	-5.62
64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	951.60	1 042.92	-91.32	-8.72
64750000 MEDECINS DU TRAVAIL	26.71		26.71	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 916.05	14 964.79	-48.74	-0.33
68112000 DOTAT. AMT. IMMOB. CORPORELLES.	14 916.05	14 964.79	-48.74	-0.33
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	11 274.92	16 013.51	-4 738.59	-29.59
65010000 Aide aux familles	90.00		90.00	-
65020000 Atelier Quart Monde	2 813.96	7 344.39	-4 530.43	-61.68
65030000 Accueil des familles Chuzelles	3 980.32	6 119.12	-2 138.80	-34.96
65040000 Accueil Familles Labalme	1 188.49	1 798.72	-610.23	-33.96
65050000 Accueil des familles Venissieux	13.00	90.71	-77.71	-85.71
65060000 Accueil des familles Chambéry	1 872.46	511.77	1 360.69	265.63
65070000 ACCUEIL FAMILLE REIMS	1 277.33	116.74	1 160.59	991.45
65800000 Charges diverses de gestion courante	39.36	32.06	7.30	21.88
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>208 232.62</b>	<b>227 311.56</b>	<b>-19 078.94</b>	<b>-8.39</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>18 121.44</b>	<b>-12 417.29</b>	<b>30 538.73</b>	<b>-245.94</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation	425.94	336.13	89.81	26.79
76000000 PRODUITS FINANCIERS	425.94	336.13	89.81	26.79
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				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>425.94</b>	<b>336.13</b>	<b>89.81</b>	<b>26.72</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				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>425.94</b>	<b>336.13</b>	<b>89.81</b>	<b>26.72</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>18 547.38</b>	<b>-12 081.16</b>	<b>30 628.54</b>	<b>-253.52</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	35.00	10 673.00	-10 638.00	-99.67
67100000 CHARGES EXCEPT.	35.00		35.00	-
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS		10 673.00	-10 673.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>35.00</b>	<b>10 673.00</b>	<b>-10 638.00</b>	<b>-99.67</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-35.00</b>	<b>-10 673.00</b>	<b>10 638.00</b>	<b>-99.67</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>226 780.00</b>	<b>215 230.40</b>	<b>11 549.60</b>	<b>5.37</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>208 267.62</b>	<b>237 984.56</b>	<b>-29 716.94</b>	<b>-12.49</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>18 512.38</b>	<b>-22 754.16</b>	<b>41 266.54</b>	<b>-181.36</b>