

31/12/2023

COMPTES ANNUELS

LES RENCONTRES DE L'AMRAE

AFYNEO
41 rue Saint-Ferdinand
75017 Paris

+33 1 40 55 09 05
bal@ssa-afyneo.com
ssa-afyneo.com

Sommaire

Sommaire	1
----------	---

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Charges à payer	12
Produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Ventilation du chiffre d'affaires	15
Composition du capital Social	16
Rémunérations des dirigeants	17
Honoraires des commissaires aux comptes	18
Effectif moyen	19
Informations sur les parties liées	20

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé	21
Bilan Passif Détaillé	23
Compte de résultat Détaillé	25

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	12 000		12 000	12 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 190	1 075	115	511
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
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				
ACTIF IMMOBILISÉ	13 190	1 075	12 115	12 511
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 038 496		1 038 496	692 875
Autres	3 294 801		3 294 801	1 067 174
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 145 044		1 145 044	1 826 921
Charges constatées d'avance	403 714		403 714	387 425
ACTIF CIRCULANT	5 882 055		5 882 055	3 974 394
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	5 895 245	1 075	5 894 170	3 986 906

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 12 000	12 000	12 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	1 200	1 200
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	661 070	344 927
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	492 253	316 143
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 166 523	674 270
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit	37	35
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	1 788 322	834 097
Dettes :		
- Fiscales et sociales	177 831	142 376
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 520	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 757 938	2 336 128
EMPRUNTS ET DETTES	4 727 647	3 312 636
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	5 894 170	3 986 906

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	3 208 011		3 208 011	2 674 368
Chiffre d'affaires net	3 208 011		3 208 011	2 674 368
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			2 000	2 368
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				8 000
Autres produits			18	9
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 210 029	2 684 745
Charges d'exploitation				
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 *			2 723 259	2 276 732
Impôts, taxes et versements assimilés			580	6 403
Salaires et traitements			73 475	76 996
Charges sociales			29 632	27 150
- Amortissements sur immobilisations			397	397
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			14	46
CHARGES D'EXPLOITATION			2 827 357	2 387 723
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			382 672	297 022
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			109 581	7 121
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			109 581	7 121
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER			109 581	7 121
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			492 253	304 143

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		-12 000
TOTAL DES PRODUITS	3 319 610	2 691 866
TOTAL DES CHARGES	2 827 357	2 375 723
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	492 253	316 143

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 5 894 170 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 492 253 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général modifié par les règlements ANC 2015-06 du 4 décembre 2015, ANC 2016-07 du 26 décembre 2016 et aux règles généralement admises.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Mais il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • Installations générales | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de bureau et informatique | 3 ans, |
| • Mobilier | 5 à 10 ans. |

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Intégration fiscale

L'entité fait partie en tant que filiale intégrée du périmètre d'intégration fiscale du groupe Amrae. Elle comptabilise l'impôt comme si elle était imposée séparément.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 973 € hors taxe.

Parmi cette somme, 3 973€ correspondent à des prestations entrant dans les diligences directement liées à la mission de commissariat aux comptes.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 000		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	1 190		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 190		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
TOTAL GÉNÉRAL	13 190		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			12 000	
TOTAL			12 000	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			1 190	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 190	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL			13 190	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	679	397		1 075
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	679	397		1 075
TOTAL GÉNÉRAL	679	397		1 075

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 038 496	1 038 496	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	235 204	235 204	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 044 045	3 044 045	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	15 552	15 552	
Charges constatées d'avance	403 714	403 714	
TOTAL	4 737 011	4 737 011	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	37	37		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 788 322	1 788 322		
Personnel et comptes rattachés	7 832	7 832		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 027	8 027		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	160 843	160 843		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 128	1 128		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	3 520	3 520		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 757 938	2 757 938		
TOTAL	4 727 647	4 727 647		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37	35
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 767	2 886
Dettes fiscales et sociales	11 971	14 461
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 775	17 382

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37.00	35.00
518600 INTERETS COURUS A PAYER	37.00	35.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 767.47	2 886.00
408100 Frs fact.non parvenues	4 767.47	2 886.00
Dettes fiscales et sociales	11 970.78	14 461.18
428200 Provision pour congés à payer	7 832.08	6 431.50
438000 TAXE D'APPTS LIBERATOIRE	108.77	51.02
438200 Provision charges sociales/cp	3 423.93	2 871.66
448620 CH.A PAYER ETAT	606.00	5 107.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 775.25	17 382.18

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	109 581	7 151
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	109 581	7 151

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	109 581.20	7 151.04
438700 ORG.SOCIAUX/I.J.S.S		29.99
455801 Compte courant interets a recevoir	109 581.20	7 121.05
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	109 581.20	7 151.04

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	2 757 938	2 336 128
TOTAL	2 757 938	2 336 128

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	403 714	387 425
TOTAL	403 714	387 425

Commentaires : néant

Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux (%)
Ventes de marchandises		
Ventes de prestations de services	3 168 442	98,77
Produits des activités annexes	39 569	1,23
TOTAL	3 208 011	

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 200	10.00000	12 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	1 200	10.00000	12 000

Commentaires : néant

Rémunérations des dirigeants

Bénéficiaires	Montants perçus	Solde dû
TOTAL		

Commentaires :
Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	3 973
Conseils et prestations de services	
TOTAL	3 973

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	2	

Commentaires : néant

Informations sur les parties liées

Sociétés	Créance (dette) d'exploitation	Créance (dette) autre	Produits (charges) d'exploitation	Produits (charges) financiers
Amrae Formation				
Fournisseur	-173 457		-76 862	
Client	6 246		0	
Compte courant		45 396		1 880
Dividendes				
Association Amrae				
Client	149 547		16 309	
Fournisseur	-1 498 959		-667 663	
Compte courant		2 889 068		107 702
Dividendes				

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	12 000.00	12 000.00		
207000 Fonds commercial	12 000.00	12 000.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	114.59	511.26	-396.67	-77.50
218300 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	1 190.00	1 190.00		
281830 AMORT. MAT. BUREAU	-1 075.41	-678.74	-396.67	-58.32
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
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				
ACTIF IMMOBILISÉ	12 114.59	12 511.26	-396.67	-3.17
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 038 496.32	692 874.99	345 621.33	49.88
411022 CL.DEAUVILLE 2022		1 795.80	-1 795.80	-100.00
411023 CL.DEAUVILLE 2023		482 310.50	-482 310.50	-100.00
411024 CL.DEAUVILLE 2024	766 340.02		766 340.02	-
411100 Clients collectifs	116 362.89	72 546.00	43 816.89	60.40
411300 AMRAE	149 547.00	129 976.28	19 570.72	15.06
411310 FORMATION	6 246.41	6 246.41		
Autres	3 294 800.92	1 067 173.57	2 227 627.35	208.74
401100 Fournisseurs collectifs		132.02	-132.02	-100.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
409700 AUTRES AVOIRS	15 552.00		15 552.00	-
437100 Tickets restaurant		81.00	-81.00	-100.00
438700 ORG.SOCIAUX/I.J.S.S		29.99	-29.99	-100.00
445666 Tva deductible 20%	234 409.10	123 834.48	110 574.62	89.29
445860 Tva attente deductible	794.58	481.00	313.58	65.28
455001 Compte courant amrae	2 889 068.06	909 153.19	1 979 914.87	217.78
455002 Compte courant formation	45 395.98	26 340.84	19 055.14	72.34
455801 Compte courant interets a recevoir	109 581.20	7 121.05	102 460.15	+1 000.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 145 043.98	1 826 920.85	-681 876.87	-37.32
512500 Hsbc	1 145 043.98	1 826 920.85	-681 876.87	-37.32
Charges constatées d'avance	403 714.05	387 424.90	16 289.15	4.20
486000 Charges constatees d'avance	403 714.05	387 424.90	16 289.15	4.20
ACTIF CIRCULANT	5 882 055.27	3 974 394.31	1 907 660.96	48.00
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	5 894 169.86	3 986 905.57	1 907 264.29	47.84

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé : 12 000	12 000.00	12 000.00		
101000 Capital		12 000.00	-12 000.00	-100.00
101300 CAPITAL APPELE ET VERSE	12 000.00		12 000.00	-
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	1 200.00	1 200.00		
106100 Reserve legale	1 200.00	1 200.00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	661 069.72	344 926.72	316 143.00	91.66
110000 Report a nouveau	661 069.72	344 926.72	316 143.00	91.66
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	492 253.28	316 143.00	176 110.28	55.71
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	1 166 523.00	674 269.72	492 253.28	73.01
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37.00	35.00	2.00	5.71
518600 INTERETS COURUS A PAYER	37.00	35.00	2.00	5.71
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 788 321.54	834 096.80	954 224.74	114.40
401100 Fournisseurs collectifs	111 137.44	52 224.80	58 912.64	112.80
401300 AMRAE FEES	1 498 959.48	697 763.50	801 195.98	114.82
401310 FORMATION FEES	173 457.15	81 222.50	92 234.65	113.56
408100 Frs fact.non parvenues	4 767.47	2 886.00	1 881.47	65.18
Dettes fiscales et sociales	177 830.56	142 376.05	35 454.51	24.90
428200 Provision pour congés à payer	7 832.08	6 431.50	1 400.58	21.77
431000 Urssaf	2 081.59	2 267.87	-186.28	-8.20
437300 Arrco/agirc malakoff	1 913.64	2 146.75	-233.11	-10.85

Bilan Passif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
437500 Klesia prevoyance	312.67	304.66	8.01	2.62
437600 Gmc mutuelle	186.36	163.33	23.03	14.11
438000 TAXE D'APPTS LIBERATOIRE	108.77	51.02	57.75	113.73
438200 Provision charges sociales/cp	3 423.93	2 871.66	552.27	19.22
442100 Prevt a la source	476.28	549.23	-72.95	-13.30
445510 Tva a decaisser	68 697.00	9 739.00	58 958.00	605.38
445714 Tva collectee 20%	92 146.43	112 715.02	-20 568.59	-18.25
447310 Taxeprof et formationcontinue	45.81	29.01	16.80	58.62
448620 CH.A PAYER ETAT	606.00	5 107.00	-4 501.00	-88.13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 519.60		3 519.60	-
411100 Clients collectifs	1 717.20		1 717.20	-
467000 DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS	1 802.40		1 802.40	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	2 757 938.16	2 336 128.00	421 810.16	18.06
487000 Produits constates d'avance	2 757 938.16	2 336 128.00	421 810.16	18.06
EMPRUNTS ET DETTES	4 727 646.86	3 312 635.85	1 415 011.01	42.72
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	5 894 169.86	3 986 905.57	1 907 264.29	47.84

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 208 010.81	2 674 368.23	533 642.58	19.95
706011 SPONSOR INT-COM.2021report2022		9 800.00	-9 800.00	-100.00
706013 SPONSOR INTRA-COM.2023	6 150.00		6 150.00	-
706021 SPONSOR DEAUV.2021report2022		473 700.00	-473 700.00	-100.00
706022 SPONSOR DEAUV.2022		364 267.40	-364 267.40	-100.00
706023 SPONSOR DEAUV.2023	999 151.92		999 151.92	-
706122 OF/SPE.2022.COTIS		10 735.00	-10 735.00	-100.00
706123 OF/SPE.2023.COTIS	19 788.00		19 788.00	-
706131 OF/SPE.DEAUV.2022.RENC		15 371.00	-15 371.00	-100.00
706132 OF/SPE.DEAUV.2023.RENC	28 017.00		28 017.00	-
706222 INSCRIPTION DEAUVILLE 2022		1 785 795.50	-1 785 795.50	-100.00
706223 INSCRIP/DEAUV2023	2 115 334.67		2 115 334.67	-
706800 Refacturation diverses	14 260.29	5 917.02	8 343.27	141.00
708100 Conv.echange services	9 000.00		9 000.00	-
708400 Refacturation fees	16 308.93	8 782.31	7 526.62	85.71
Chiffre d'affaires net	3 208 010.81	2 674 368.23	533 642.58	19.95
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	2 000.00	2 368.00	-368.00	-15.54
740000 SUBVENTION	2 000.00	2 368.00	-368.00	-15.54
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges		8 000.00	-8 000.00	-100.00
791000 TRANSFERT DE CHARGES		8 000.00	-8 000.00	-100.00
Autres produits	17.83	9.03	8.80	100.00
758000 Produits divers de gestion	17.83	9.03	8.80	100.00
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 210 028.64	2 684 745.26	525 283.38	19.57
Charges d'exploitation				
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*	2 723 258.65	2 276 731.85	446 526.80	19.61
604612 DEAUVILLE 2022		236 489.23	-236 489.23	-100.00
604613 DEAUVILLE 2023	405 143.54	13 807.05	391 336.49	+1 000.00
604614 DEAUVILLE 2024	21 919.00		21 919.00	-
606300 PETIT MATERIEL	490.65	876.60	-385.95	-44.01
606350 Petite fourn.admin	151.31		151.31	-
606410 Imprimerie communicat	495.26		495.26	-
611000 Refac salaire interco	245 755.06	206 667.63	39 087.43	18.91
611001 S/s traitance divers.p/congres	764 161.55	635 879.05	128 282.50	20.17
611100 Refac interco charges sociales	108 847.67	97 749.45	11 098.22	11.35
611112 Refact interco frais de fonct.	268 835.08	215 513.49	53 321.59	24.74
613000 Locations salle congres	666 435.22	640 475.11	25 960.11	4.05
613300 Sous location amrae	111 267.27	81 203.64	30 063.63	37.02
614000 Ch locatives	29 608.39	17 427.00	12 181.39	69.90
618000 Documentation	3 783.00	10 000.00	-6 217.00	-62.17

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
622600 Honoraires compta/cac	19 621.78	16 707.59	2 914.19	17.44
622601 Hono.comm.congres	29 407.77	27 418.69	1 989.08	7.25
622610 Honoraires divers		30 593.79	-30 593.79	-100.00
622700 Frais d'actes et content.		4.86	-4.86	-100.00
623200 Publicité Marketing	32 545.50	20 675.73	11 869.77	57.41
623400 Cadeaux a la clientele	3 000.00		3 000.00	-
623500 Pourboires et dons	225.00	20 000.00	-19 775.00	-98.87
624100 Transports sur achats		10.00	-10.00	-100.00
625100 Depla & recpt bpa	1 639.12	603.10	1 036.02	171.81
625200 Depla & recept invites, autres	1 762.27		1 762.27	-
625600 Missions reception	2 723.30	1 122.76	1 600.54	142.48
625700 RECEPTIONS/COCKTAILS	1 995.00		1 995.00	-
626000 FRAIS POSTAUX	35.60	104.40	-68.80	-65.38
627000 Services bancaires et assim.	1 198.31	1 190.68	7.63	0.59
628100 Cotisations synd.et prof.	2 212.00	2 212.00		
Impôts, taxes et versements assimilés	579.75	6 403.44	-5 823.69	-90.94
631200 Taxe apprentissage	57.75	52.44	5.31	11.54
633300 Formation continue	630.00	800.00	-170.00	-21.25
635112 Cvae	-574.00	5 107.00	-5 681.00	-111.24
635120 Cotis.fonc.des entre.cfe	466.00	444.00	22.00	4.95
Salaires et traitements	73 474.60	76 995.97	-3 521.37	-4.57
641000 Remuneration du personnel	59 153.39	55 833.39	3 320.00	5.95
641200 Conges payes	1 400.58	3.64	1 396.94	+1 000.00
641213 PRIME OBJECTIF ET EXCEPTIONNELLE	9 220.00	10 114.43	-894.43	-8.84
641300 Prime vacances	593.37	662.03	-68.66	-10.42
641301 I.J.S.S.		-4 126.41	4 126.41	-100.00
641302 INDEMNITE COMPLEMENTAIRE ARRETS		11 803.47	-11 803.47	-100.00
641310 Taxeprof formatcont adessatt	693.66	403.86	289.80	71.78
641400 Transport	850.20	752.00	98.20	13.03
641410 Tickets restaurant	1 563.40	1 549.56	13.84	0.84
Charges sociales	29 632.49	27 149.54	2 482.95	9.14
645100 Urssaf	18 718.84	17 893.38	825.46	4.62
645110 URSSAF COVID		-1 286.00	1 286.00	-100.00
645200 Henner	2 927.70	3 756.59	-828.89	-22.07
645300 Agirc-arrco	5 735.62	5 132.07	603.55	11.77
645500 Prevoyance klesia	1 122.82	1 053.54	69.28	6.55
645700 Charges sur conges payes	552.27	80.61	471.66	581.48
647500 Medecine du trav. & pharm.	105.00	210.00	-105.00	-50.00
648000 Autres charges de personnel	470.24	309.35	160.89	52.10
Dotations aux amortissements sur immobilisations	396.67	396.67		
681120 DOTATION AUX AMORTISST CORP.	396.67	396.67		
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	14.40	45.84	-31.44	-69.57
658000 Chg diverses de gestion	14.40	45.84	-31.44	-69.57
CHARGES D'EXPLOITATION	2 827 356.56	2 387 723.31	439 633.25	18.41
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	382 672.08	297 021.95	85 650.13	28.84
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	109 581.20	7 121.05	102 460.15	+1 000.00
763800 Produits financiers sur créances	109 581.20	7 121.05	102 460.15	+1 000.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS	109 581.20	7 121.05	102 460.15	1 438.83
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	109 581.20	7 121.05	102 460.15	1 438.83
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	492 253.28	304 143.00	188 110.28	61.85
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices		-12 000.00	12 000.00	-100.00
697000 Crédit d'impôt mécénat		-12 000.00	12 000.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS	3 319 609.84	2 691 866.31	627 743.53	23.32
TOTAL DES CHARGES	2 827 356.56	2 375 723.31	451 633.25	19.01
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	492 253.28	316 143.00	176 110.28	55.71