



THIERRY DEWINTRE SAS
COMMISSARIAT AUX COMPTES

**FEDERATION FRANCAISE DU BATIMENT
OCCITANIE**

11, Boulevard des Récollets
31400 TOULOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

**FEDERATION FRANCAISE DU BATIMENT
OCCITANIE**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2022

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux membres de l'assemblée générale,

I- Opinion sur les comptes annuels

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Fédération Française du Bâtiment Occitanie relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «*Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

II- Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

III- Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Trésorier ainsi que dans les documents adressés aux membres de la Fédération sur la situation financière et les comptes annuels.

IV- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre bureau.

V- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Castelnau-Le-Lez, le 13 juin 2023

THIERRY DEWINTRE SAS

Le Commissaire aux Comptes
Benjamin PIAZZA

THIERRY DEWINTRE SAS
Commissaire aux comptes
1 Place Pierre Mendès France
34170 Castelnau Le Lez
SIRET 513 306 373 00038
Tél : 04 67 10 77 80
tb.experts@wanadoo.fr

ANNEXES DU RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

ANNEXE : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

FFB OCCITANIE

11 Bd des Récollets

31400 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2022 12 | | | Exercice N-1 31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|------------------|-------------------------------|---------------|-------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | 8 351 | | 8 351 | | 8 351 | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | 15 924 | | 15 924 | 15 924 | | |
| | Constructions | 304 390 | 158 604 | 145 786 | 161 006 | 15 220 | 9.45 |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 598 250 | 239 019 | 359 231 | 423 142 | 63 912 | 15.10 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | 540 879 | | 540 879 | 540 879 | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | 100 001 | 100 001 | 100.00 | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 030 | | 2 030 | 1 730 | 300 | 17.34 | |
| Total II | 1 469 824 | 397 623 | 1 072 201 | 1 242 682 | 170 481 | 13.72 | |
| 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 (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 26 724 | | 26 724 | 70 381 | 43 657 | 62.03 |
| | Autres créances | 1 050 959 | | 1 050 959 | 836 171 | 214 787 | 25.69 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 287 375 | | 287 375 | 287 375 | | | |
| Disponibilités | 869 234 | | 869 234 | 551 035 | 318 200 | 57.75 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 14 884 | | 14 884 | 28 219 | 13 334 | 47.25 | |
| Total III | 2 249 176 | | 2 249 176 | 1 773 181 | 475 996 | 26.84 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 3 719 000 | 397 623 | 3 321 377 | 3 015 863 | 305 515 | 10.13 | |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---|------------|-----------|--------------|---------|---------------|--------|
| | | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé :) | 1 829 633 | | 1 810 198 | | 19 435 | 1.07 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 21 955 | | 19 435 | | 2 520 | 12.97 |
| Subventions d'investissement | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Total I | 1 851 588 | | 1 829 633 | | 21 955 | 1.20 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | | | |
| Total II | | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 549 316 | | 614 763 | | 65 447 | 10.65 |
| | Concours bancaires courants | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 15 331 | | 4 608 | | 10 723 | 232.69 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 91 409 | | 144 709 | | 53 300 | 36.83 |
| | Dettes fiscales et sociales | 134 312 | | 181 220 | | 46 908 | 25.88 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | |
| Autres dettes | 299 883 | | 185 811 | | 114 072 | 61.39 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | 379 539 | | 55 118 | | 324 421 | 588.59 |
| | Total IV | 1 469 789 | | 1 186 230 | | 283 560 | 23.90 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 3 321 377 | | 3 015 863 | | 305 515 | 10.13 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 458 319 1 186 230

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2022 12 | | | Exercice N-1 31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|-----------|-------------------------------|---------------|-------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 52 315 | | 52 315 | 84 608 | 32 294 | 38.17 |
| Chiffre d'affaires NET | 52 315 | | 52 315 | 84 608 | 32 294 | 38.17 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 1 682 064 | 1 510 837 | 171 227 | 11.33 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 5 495 | 35 564 | 30 069 | 84.55 |
| Autres produits | | | 6 750 | 15 251 | 8 501 | 55.74 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 1 746 624 | 1 646 260 | 100 364 | 6.10 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 491 426 | 485 931 | 5 495 | 1.13 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 34 847 | 35 032 | 185 | 0.53 |
| Salaires et traitements | | | 369 347 | 372 936 | 3 588 | 0.96 |
| Charges sociales | | | 191 913 | 187 004 | 4 909 | 2.62 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 81 626 | 80 215 | 1 411 | 1.76 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 562 438 | 449 623 | 112 815 | 25.09 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 1 731 597 | 1 610 741 | 120 856 | 7.50 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 15 026 | 35 519 | 20 492 | 57.69 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 16 995 | | 16 759 | | 236 | 1.41 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 1 024 | | 311 | | 713 | 229.48 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 18 019 | | 17 069 | | 949 | 5.56 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 8 511 | | 7 377 | | 1 134 | 15.37 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | 8 511 | | 7 377 | | 1 134 | 15.37 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 9 508 | | 9 692 | | 184 | 1.90 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 24 534 | | 45 211 | | 20 677 | 45.73 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 30 | | 23 262 | | 23 232 | 99.87 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | 30 | | 23 262 | | 23 232 | 99.87 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 30 | | 23 262 | | 23 232 | 99.87 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 2 549 | | 2 514 | | 35 | 1.39 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 1 764 642 | | 1 663 329 | | 101 313 | 6.09 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 1 742 687 | | 1 643 894 | | 98 793 | 6.01 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 21 955 | | 19 435 | | 2 520 | 12.97 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

La " FEDERATION FRANÇAISE DU BATIMENT OCCITANIE " a pour objet :

- l'étude et la défense des droits ainsi que des intérêts matériels et moraux tant collectifs qu'individuels, des membres qui la constituent et qu'ils représentent.
- l'étude de toutes questions d'ordre général, notamment, sur le plan économique, ou technique, intéressant l'industrie du bâtiment ;
- la transmission aux organisations départementales la composant ainsi qu'à la FEDERATION FRANÇAISE DU BATIMENT, ou aux organismes s'occupant de l'expansion régionale, de toutes études sur ces questions ;
- l'examen de toutes propositions ayant pour objet le développement et la défense de l'industrie du bâtiment qui lui seraient soumises par ses adhérents ou par d'autres organismes professionnels ou administratifs et d'en poursuivre la réalisation soit directement, soit avec le concours de la FEDERATION FRANÇAISE DU BATIMENT;
- la participation aux travaux des organismes interprofessionnels ou administratifs s'intéressant au développement économique et à la coordination territoriale dans le cadre de la région et de représenter la profession du bâtiment au sein de ces organismes et auprès des pouvoirs publics afin de défendre et de promouvoir le bâtiment au niveau régional ;
- l'animation du réseau de ses adhérents et la mise en commun des moyens nécessaires à la défense efficace des intérêts des entreprises de la profession ;
- la recherche et la mise en oeuvre de toutes mesures susceptibles d'améliorer le recrutement, la formation professionnelle et la condition du personnel des entreprises et en particulier de conduire toutes négociations et de conclure tous accords au plan régional avec les organisations représentatives des salariés ;
- la participation à la création ou à l'activité de tous services ou organismes ayant pour objet le développement du progrès technique et l'amélioration des conditions de travail des entreprises, ou l'accomplissement d'obligations légales intéressant la profession du bâtiment ;
- l'arbitrage des différends de caractère professionnel qui lui seraient soumis nés entre les membres adhérents visés à l'article 1.
- l'exercice en justice de toutes actions pour la défense de ses intérêts propres et pour la défense des intérêts professionnels de ses membres ou de la profession. Elle agit dans ce domaine en concertation avec la FEDERATION FRANÇAISE DU BATIMENT;
- enfin, d'une manière générale, l'exercice de tous actes prévus aux articles L.2131-1 et suivants du code du travail.

Pour la réalisation de son objet, la FFB Occitanie dispose de ressources provenant principalement de la FFB Nationale.

La FFB Occitanie participe également à des actions collectives subventionnées par des collectivités publiques, telles que le FSE, la Région Occitanie, l'ADEME, etc...

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 8 351 |
| TOTAL | | | |
| Terrains | 15 924 | | |
| Constructions sur sol propre | 304 390 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 400 698 | | |
| Matériel de transport | 99 681 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 153 937 | | 2 494 |
| TOTAL | 974 631 | | 2 494 |
| Autres participations | 540 879 | | |
| Autres titres immobilisés | 100 001 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 1 730 | | 300 |
| TOTAL | 642 610 | | 300 |
| TOTAL GENERAL | 1 617 240 | | 11 146 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 8 351 | 8 351 |
| TOTAL | | | | |
| Terrains | | | 15 924 | 15 924 |
| Constructions sur sol propre | | | 304 390 | 304 390 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 35 029 | 365 669 | 365 669 |
| Matériel de transport | | | 99 681 | 99 681 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 23 532 | 132 899 | 132 899 |
| TOTAL | | 58 561 | 918 564 | 918 564 |
| Autres participations | | | 540 879 | 540 879 |
| Autres titres immobilisés | | 100 001 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 2 030 | 2 030 |
| TOTAL | | 100 001 | 542 909 | 542 909 |
| TOTAL GENERAL | | 158 562 | 1 469 824 | 1 469 824 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Constructions sur sol propre | 143 384 | 22 830 | 7 610 | 158 604 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 85 573 | 38 238 | 47 776 | 76 035 |
| Matériel de transport | 49 709 | 29 908 | 9 970 | 69 647 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 95 892 | 31 362 | 33 917 | 93 337 |
| TOTAL | 374 558 | 122 338 | 99 273 | 397 623 |
| TOTAL GENERAL | 374 558 | 122 338 | 99 273 | 397 623 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Constructions sur sol propre | 22 830 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 38 238 | | | | |
| Matériel de transport | 29 908 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 31 362 | | | | |
| TOTAL | 122 338 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 122 338 | | | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 2 030 | 2 030 | |
| Autres créances clients | 26 724 | 26 724 | |
| Personnel et comptes rattachés | 4 854 | 4 854 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 250 | 250 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 543 421 | 543 421 | |
| Groupe et associés | 487 247 | 487 247 | |
| Débiteurs divers | 15 187 | 15 187 | |
| Charges constatées d'avance | 14 884 | 14 884 | |
| TOTAL | 1 094 597 | 1 094 597 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 549 316 | 57 676 | 213 381 | 278 259 |
| Emprunts et dettes financières divers | 4 608 | 4 608 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 91 409 | 91 409 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 46 101 | 46 101 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 73 605 | 73 605 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 2 549 | 2 549 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 12 057 | 12 057 | | |
| Groupe et associés | 10 723 | 10 723 | | |
| Autres dettes | 288 413 | 288 413 | | |
| Produits constatés d'avance | 379 539 | 379 539 | | |
| TOTAL | 1 458 319 | 966 679 | 213 381 | 278 259 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 65 447 | | | |