In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSOCIATION INTERCEREALES

Comptes annuels
Bilan au 30/06/2023

23/27 AVENUE DE NEUILLY
75116 PARIS
SIRET : 45200754500018

Intercéréales

www.intercereales.com

IN EXTENSO Evry
20,rue du Bois Chaland
91056 Evry Cedex

Tél : 01 69 11 66 66
Fax : 01 69 11 66 40

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 1

Bilan Passif 2

Compte de résultat 3

Compte de résultat (Suite) 4

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 5

Bilan Passif détaillé 7

Compte de résultat détaillé 9

Détail du résultat exceptionnel 13

Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/07/2022 au 30/06/2023			Au 30/06/2022
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires		290 618	113 880	176 738	65 121
Autres immobilisations incorporelles		82 869	36 616	46 253	2 998
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles		263 670	159 729	103 941	89 367
Immobilisations corporelles en cours		40 971		40 971	94 072
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés		525		525	525
Prêts					
Autres immobilisations financières		83 862		83 862	79 701
	TOTAL I	**762 515**	**310 224**	**452 291**	**331 783**
Comptes de liaison	**II**				
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		3 376 417		3 376 417	2 974 657
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		9 925 183		9 925 183	10 454 913
Charges constatées d'avance		243 926		243 926	134 030
	TOTAL III	**13 545 526**		**13 545 526**	**13 563 601**
Frais d'émission des emprunts	**IV**				
Primes de remboursement des obligations	**V**				
Ecarts de conversion actif	**VI**				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		**14 308 042**	**310 224**	**13 997 817**	**13 895 384**

Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires		287 153	114 177
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité		1 623 829	1 801 899
Autres réserves			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice		69 003	-178 070
	Situation nette	**1 979 984**	**1 738 006**
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement			
Provisions règlementées			
	TOTAL I	**1 979 984**	**1 738 006**
Comptes de liaison	**II**		
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés		7 352 179	6 472 706
	TOTAL III	**7 352 179**	**6 472 706**
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		161 379	132 571
	TOTAL IV	**161 379**	**132 571**
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		679 862	899 732
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		641 148	547 217
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		3 170 266	4 105 151
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		12 999	
	TOTAL V	**4 504 275**	**5 552 100**
Ecarts de conversion passif	**VI**		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**13 997 817**	**13 895 384**

Compte de résultat

	30/06/2023	30/06/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	14 000	14 000
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	16 269	22 021
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	23 113	245 500
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	148 056	104 239
Utilisations des fonds dédiés	546 468	3 643
Autres produits	34 263 779	38 599 514
TOTAL I	**35 011 685**	**38 988 916**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	4 788 763	5 894 725
Aides financières	24 959 441	28 376 664
Impôts, taxes et versements assimilés	270 085	217 669
Salaires et traitements	2 299 446	2 115 372
Charges sociales	948 943	855 159
Dotations aux amortissements et dépréciations	81 290	50 141
Dotations aux provisions	161 379	22 783
Reports en fonds dédiés	1 425 941	1 616 202
Autres charges	8 247	25 040
TOTAL II	**34 943 534**	**39 173 754**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**68 151**	**-184 838**
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	70 655	6 803
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	3 063	5 923
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	**73 718**	**12 726**
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	15 921	4 525
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	**15 921**	**4 525**
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**57 797**	**8 200**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	**125 948**	**-176 637**

Compte de résultat (Suite)

		30/06/2023	30/06/2022
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	TOTAL V		
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		41 294	
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
	TOTAL VI	**41 294**	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-41 294	
Participations des salariés aux résultats	**VII**		
Impôts sur les bénéfices	**VIII**	**15 652**	**1 433**
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	**35 085 403**	**39 001 642**
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	**35 016 401**	**39 179 712**
	EXCEDENT OU DEFICIT	69 003	-178 070

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
	TOTAL	
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
	TOTAL	

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde Au 30/06/2023	Solde Au 30/06/2022	Variation Montant	Variation %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	176 738	65 121	111 617	171
20500000 Concessions et droits similaires	278 658	125 069	153 589	123
20510000 Achats De Marque	11 960	11 960		
28050000 Amortis. concess. & droits simil.	-113 880	-71 908	-41 972	-58
Autres immobilisations incorporelles	46 253	2 998	43 255	+1 000
20800000 Marques déposées	82 869	59 077	23 791	40
28080000 Amortis. Autres Immos Incorporelles	-36 616	-56 079	19 463	35
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	103 941	89 367	14 575	16
21810000 Instal.gales, agenct, aménagt.div.	25 037	14 237	10 800	76
21820000 Matériel de transport	520	827	-307	-37
21830000 Matériel de bureau et informatique	148 818	139 700	9 118	7
21840000 Mobilier	89 295	76 200	13 095	17
28181000 Amort. instal. gales, agenct. div.	-9 386	-7 702	-1 685	-22
28182000 Amortis. mat. de transport	-515	-648	133	21
28183000 Amortis. matér.bureau et informat.	-109 116	-94 722	-14 394	-15
28184000 Amortis. mobilier	-40 712	-38 526	-2 186	-6
Immobilisations corporelles en cours	40 971	94 072	-53 100	-56
23100000 Immob. corporelles en cours	40 971	94 072	-53 100	-56
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	525	525		
27100000 Titres immobilisés (droit propriété	525	525		
Prêts				
Autres immobilisations financières	83 862	79 701	4 162	5
27500000 Dépôts et cautionnements	83 862	79 701	4 162	5
TOTAL I	**452 291**	**331 783**	**120 508**	**36**
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	3 376 417	2 974 657	401 760	14

ACTIF	Solde		Variation	
	Au 30/06/2023	Au 30/06/2022	Montant	%
40910000 Fournisseurs - acomptes s/commandes	39 975	5 077	34 898	687
42500000 NDF Divers	4 500	4 500		
42500090 NDF Adda		802	-802	-100
46870000 Produits à recevoir CVO grains	3 057 697	2 720 549	337 148	12
46870100 Produit à recevoir CVO Farine	113 332	103 920	9 411	9
46870200 Produit à recevoir CVO Collecte	145 594	129 552	16 042	12
46875000 Produit à Recevoir	15 320	10 258	5 062	49
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	9 925 183	10 454 913	-529 729	-5
51220000 Crédit Agricole	707 999	534 135	173 864	33
51221000 Crédit Agricole Cpte Partenariat	10 040	10 115	-75	
51222200 Crédit Agricole Cpte Livret	9 116 129	7 896 946	1 219 182	15
51241000 BMCI Maroc	29 850	38 620	-8 771	-23
51242100 Bank of China Devises	2 032	1 532	499	33
51243000 NSGB Egypte Euros	68	14	54	386
51243100 NSGB Egypte Devises	63	115	-52	-45
51250000 Société Générale Promotion		161 723	-161 723	-100
51251000 SG Cpte Livret Promotion		1 212 525	-1 212 525	-100
51252000 SG Promotion Livret A		79 621	-79 621	-100
51253000 Paypal	170	35	135	386
51260000 Société Générale R.Internationale		509 547	-509 547	-100
51261000 SG Livret A R.Internationale		588	-588	-100
51262000 SG Compte Livret R.Internationale		439	-439	-100
51870000 Intérêts à recevoir	52 616	3 406	49 210	+1 000
53110000 Caisse en Euros	2 498	909	1 589	175
53140000 Caisse en devises	891	939	-48	-5
54010000 Regie Avance Casa - RI	1 840	2 476	-635	-26
54030000 Régie Avance Egypte RI	989	1 227	-239	-19
Charges constatées d'avance	243 926	134 030	109 895	82
48600000 Charges constatées d'avance	243 926	134 030	109 895	82
TOTAL III	**13 545 526**	**13 563 601**	**-18 074**	
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**13 997 817**	**13 895 384**	**102 434**	

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde Au 30/06/2023	Solde Au 30/06/2022	Variation Montant	Variation %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	287 153	114 177	172 976	152
10240000 Apport Sans droit reprise	287 153	114 177	172 976	152
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	1 623 829	1 801 899	-178 070	-10
10680000 Réserves Projet Associatif	1 623 829	1 801 899	-178 070	-10
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	**69 003**	**-178 070**	**247 073**	**-139**
Situation nette	**1 979 984**	**1 738 006**	**241 979**	**14**
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	**1 979 984**	**1 738 006**	**241 979**	**14**
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	7 352 179	6 472 706	879 472	14
19550000 Fonds dédiés Prom-Com Etudes Eco	7 352 179	5 926 238	1 425 941	24
19551000 Fonds dédiés Action FIlière		546 468	-546 468	-100
TOTAL III	**7 352 179**	**6 472 706**	**879 472**	**14**
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	161 379	132 571	28 808	22
15300000 Provisions pensions & obligat.simil	161 379	132 571	28 808	22
TOTAL IV	**161 379**	**132 571**	**28 808**	**22**
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	679 862	899 732	-219 870	-24
40100000 Fournisseurs	525 803	711 137	-185 334	-26
40810000 Fournisseurs - fact. non parvenues	154 059	188 595	-34 536	-18
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	641 148	547 217	93 931	17
42500060 NDF Le Boudec		184	-184	-100
42500070 NDF Barrier-Guillot	95	83	12	14
42500090 NDF Adda	1 338		1 338	-

PASSIF	Solde		Variation	
	Au 30/06/2023	Au 30/06/2022	Montant	%
42500140 NDF Mousques-Cami	202		202	-
42500150 NDF Carpentier		385	-385	-100
42500152 NDF Dubief		371	-371	-100
42500155 NDF Tack	82	223	-141	-63
42500158 NDF Vialle	752		752	-
42500159 NDF Lanier		50	-50	-100
42500162 NDF Drignon	115		115	-
42500166 NDF Costilhes	1 062	611	451	74
42500170 NDF Guiragossian	1 948	14 142	-12 193	-86
42500180 NDF Grave		282	-282	-100
42500181 NDF Imart		1 202	-1 202	-100
42500183 NDF Paumier	775	195	580	297
42500184 NDF Guerlay		344	-344	-100
42500186 NDF Renaud	101		101	-
42500189 NDF Tailhan	607		607	-
42820000 Dettes provis. pr congés à payer	227 475	195 037	32 438	17
42860000 Autres charges à payer	4 500		4 500	-
43100000 MSA	164 117	145 060	19 058	13
43730000 Prévoyance - Retraite supplémentaire	24 391	18 364	6 027	33
43741000 Assedic Expatrié RI	1 613	1 314	300	23
43760000 Mutuelle	11 590	11 447	144	1
43780000 Autres organismes sociaux	1 304	1 530	-226	-15
43800000 Agessa à payer	106	113	-7	-6
43820000 Charges sociales s/congés à payer	113 737	97 519	16 218	17
43860000 Organismes - Autres charges à payer	2 250		2 250	-
44210000 Etat - Prélèvement à la source	31 188	26 614	4 574	17
44400000 Impôts sur les sociétés	16 381	1 938	14 443	745
44860100 taxes sur les salaires	35 419	30 212	5 207	17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 170 266	4 105 151	-934 885	-23
46860100 Contribution Arvalis à Payer	3 162 695	4 004 826	-842 131	-21
46862000 Contribution AFNOR à payer	7 571	7 325	246	3
46869100 Contribution Sol & Civilisation		93 000	-93 000	-100
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	12 999		12 999	-
48700000 Produits constatés d'avance	12 999		12 999	-
TOTAL V	**4 504 275**	**5 552 100**	**-1 047 825**	**-19**
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**13 997 817**	**13 895 384**	**102 434**	

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2023	30/06/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	14 000	14 000		
75610000 Cotisations	14 000	14 000		
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	16 269	22 021	-5 752	-26
70800000 Produits des activités annexes	16 269	22 021	-5 752	-26
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	23 113	245 500	-222 387	-91
74000000 Subventions d'exploitation	23 113		23 113	-
74200000 Subvention CVO Intercereales		245 500	-245 500	-100
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	148 056	104 239	43 818	42
78150000 Repris.s/provis.risques & charges	132 571	35 150	97 421	277
79100000 Transfert de charges d'exploitation	15 485	69 089	-53 603	-78
Utilisations des fonds dédiés	546 468	3 643	542 825	+1 000
78946000 Reprise Fonds dédiés action filière	546 468	3 643	542 825	+1 000
Autres produits	34 263 779	38 599 514	-4 335 735	-11
75800000 Produits divers gestion courante	522	172	350	203
75811000 CVO 0.03 €	1 537 324	1 734 027	-196 703	-11
75821000 CVO 0.20 €	449 099	450 301	-1 203	
75830000 CVO 0.63 €	32 276 835	36 415 014	-4 138 179	-11
TOTAL I	**35 011 685**	**38 988 916**	**-3 977 231**	**-10**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	4 788 763	5 894 725	-1 105 962	-19
60400000 Achats d'études et prestations	200 823	63 161	137 662	218
60610000 Eau, Electricité	2 960	2 733	227	8
60621000 Frais Carburant	7 613	7 917	-304	-4
60630000 Achats de petit équipement	7 184	9 279	-2 096	-23
60640000 Achats fournitures administatives	19 290	24 919	-5 629	-23
61100000 Sous-traitance générale		8 393	-8 393	-100
61120000 Sous traitance traduction	29 428	17 616	11 812	67
61140200 Sous Traitance Equipement Presse	58 920	52 141	6 779	13
61140300 Sous Traitance Presse	171 301	262 196	-90 895	-35
61140400 Sous Traitance Conceptions	849 953	1 984 046	-1 134 093	-57
61320000 Locations immobilières	399 968	451 232	-51 264	-11
61321000 Location Parking	10 189	9 643	546	6
61321100 Location Salles	8 088		8 088	-
61322000 Location archives	4 280		4 280	-
61350000 Locations mobilières	14 457	15 480	-1 023	-7

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2023	30/06/2022	Montant	%
61351000 Location Véhicule	11 735	5 697	6 037	106
61352000 Locations Copieur	7 167	21 814	-14 646	-67
61400000 Charges locatives	113 814	101 038	12 776	13
61500000 Entretien et réparations	19 493	21 517	-2 024	-9
61560000 Maintenance	61 966	57 203	4 763	8
61600000 Primes d'assurance	24 236	28 610	-4 373	-15
61810000 Documentation générale	44 299	92 304	-48 005	-52
61820000 Sous traitance Frais Personnel	9 749	10 452	-703	-7
62100000 Personnel extérieur	111 570	119 757	-8 188	-7
62110000 Personnel intérimaire		79 487	-79 487	-100
62120000 Frais Interveants	34 158	16 678	17 480	105
62260000 Honoraires Comptables	43 895	51 698	-7 802	-15
62262000 honoraires juridiques	116 033	122 687	-6 654	-5
62263000 honoraires cac	20 120	10 240	9 880	96
62265000 Honoraires divers	381 758	469 097	-87 339	-19
62266000 Honoraires Ressources Humaines		63 240	-63 240	-100
62267000 Honoraires Assistance technique	70 709	55 815	14 893	27
62270000 Frais d'actes et contentieux	3 820	5 864	-2 045	-35
62280000 Formations externes	33 275		33 275	-
62300000 Publicité	95 793	96 011	-218	
62330000 Salons et expositions	1 068 646	944 327	124 319	13
62340000 Cadeaux	2 535	4 656	-2 122	-46
62360000 Catalogues et imprimés	17 644	21 323	-3 678	-17
62370000 Partenariat, Parrainnage	15 600	136 100	-120 500	-89
62380000 Pourboires et dons courants	94	427	-332	-78
62480000 Transports divers	7 418	4 404	3 014	68
62510000 Voyages et déplacements	276 916	163 515	113 401	69
62570000 Frais Réceptions	301 361	160 317	141 045	88
62610000 Frais postaux	2 708	7 599	-4 891	-64
62620000 Frais de télécom	34 872	36 743	-1 871	-5
62621000 Frais Télecom, Fax		144	-144	-100
62622000 Frais Télecom, Internet	6 533	8 284	-1 750	-21
62700000 Services bancaires et assimilés	11 316	8 150	3 167	39
62810000 Cotisation	55 074	60 773	-5 699	-9
Aides financières	24 959 441	28 376 664	-3 417 223	-12
65710000 Subvention arvalis	24 669 545	27 791 526	-3 121 981	-11
65711000 Subvention Action Filière	15 000	111 600	-96 600	-87
65793000 Subvention Oqualim	10 000	10 000		
65794000 Subvention Salon Tech&Bio		10 000	-10 000	-100
65797000 Subvention Prospective Culutre Bio		6 250	-6 250	-100
65797100 Convention Agence Bio		12 500	-12 500	-100
65799000 Subvention AFNOR	14 896	14 787	109	
65799900 Subvention Sol et Civilisation	250 000	420 000	-170 000	-40
Impôts, taxes et versements assimilés	270 085	217 669	52 416	24
63110000 Taxe sur les salaires	238 349	192 539	45 810	24
63330000 Formation continue	17 503	13 349	4 154	31
63500000 Autres Impôts et taxes	11 139	8 718	2 421	28
63512000 Taxes Foncières		1 559	-1 559	-100
63700000 Taxes diverses	3 094	1 503	1 591	106
Salaires et traitements	2 299 446	2 115 372	184 074	9
64110000 Salaires appointements commissions	2 069 616	1 935 622	133 994	7
64120000 Congés payés	32 438	28 960	3 478	12
64130000 Primes et Gratifications	115 300	73 713	41 587	56
64140000 Indemnités et avantages divers	82 092	77 077	5 015	7
Charges sociales	948 943	855 159	93 784	11
64510000 Cotisations à l'Urssaf	546 279	486 467	59 812	12
64511000 Cotisations Urssaf CFE	20 095	19 652	442	2

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2023	30/06/2022	Montant	%
64520000 Charges sociales S/CP	16 218	16 623	-405	-2
64530000 Cot. caisse retraite employés	236 219	222 743	13 477	6
64532000 Cotisations retraite supplémentaire	9 174	6 430	2 744	43
64541000 Cotisations Assedic Expatrié	15 943	15 438	505	3
64550000 Cotisations prévoyances	27 055	31 870	-4 816	-15
64560000 Cotisations Mutuelle	22 481	23 403	-922	-4
64580000 Cotisations autres organismes	154	1 442	-1 288	-89
64581000 Charges S/primes à payer	2 250	-8 350	10 600	-127
64590000 Charges Sociales Maroc	4 463	6 253	-1 790	-29
64750000 Médecine du Travail	4 249	3 702	546	15
64751000 Pharmacie	230	601	-371	-62
64800000 Frais restauration Personnel	34 055	16 430	17 625	107
64810000 Formation	2 800	12 453	-9 653	-78
64820000 Autres frais de personnel	7 278		7 278	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	81 290	50 141	31 149	62
68111000 Dot. amort. s/immobil. incorporel.	50 553	22 393	28 159	126
68112000 Dot. amort. s/immobil. corporel.	30 737	27 748	2 989	11
Dotations aux provisions	161 379	22 783	138 596	608
68150000 Dot. prov. risques & ch. exploit.	161 379	22 783	138 596	608
Reports en fonds dédiés	1 425 941	1 616 202	-190 261	-12
68942000 Engagement Promo-Etudes Economiques	1 425 941	1 616 202	-190 261	-12
Autres charges	8 247	25 040	-16 793	-67
65100000 Redevances	7 934	24 852	-16 918	-68
65800000 Charges diverses gestion courante	313	188	125	66
TOTAL II	**34 943 534**	**39 173 754**	**-4 230 219**	**-11**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**68 151**	**-184 838**	**252 989**	**-137**
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	70 655	6 803	63 852	939
76800000 Autres produits financiers	70 655	6 803	63 852	939
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change	3 063	5 923	-2 859	-48
76600000 Gains de change	3 063	5 923	-2 859	-48
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	**73 718**	**12 726**	**60 992**	**479**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	15 921	4 525	11 395	252
66600000 Pertes de change	15 921	4 525	11 395	252
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	**15 921**	**4 525**	**11 395**	**252**
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**57 797**	**8 200**	**49 597**	**605**
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	**125 948**	**-176 637**	**302 586**	**-171**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	41 294		41 294	-
67100000 Charges exceptionnelles	41 294		41 294	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2023	30/06/2022	Montant	%
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	**41 294**		**41 294**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**-41 294**		**-41 294**	
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	15 652	1 433	14 219	992
69500000 Impôts sur les sociétés	15 652	1 433	14 219	992
Total des produits (I + III + V	**35 085 403**	**39 001 642**	**-3 916 239**	**-10**
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII	**35 016 401**	**39 179 712**	**-4 163 311**	**-11**
EXCEDENT OU DEFICIT	**69 003**	**-178 070**	**247 073**	**-139**

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	30/06/2023	30/06/2022	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	41 294		41 294	-
67100000 Charges exceptionnelles	41 294		41 294	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES	**41 294**		**41 294**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-41 294**		**-41 294**	

In Extenso

IN EXTENSO Evry
20,rue du Bois Chaland
91056 Evry Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés