

## BULLE D'AIRES

15 boulevard Geroges Salvago

06910 ROQUESTERON

### COMPTES ANNUELS

Au 31 décembre 2022

# SOMMAIRE

*LAMAISO - BULLE D'AIRES*

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

<b>COMPTES ANNUELS</b>	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Résultat Charges	6
Résultat Produits	7
Compte de Résultat	8
<b>DETAILS DES COMPTES</b>	10
Bilan Actif détaillé	11
Bilan Passif détaillé	12
Détail Résultat Charges	13
Détail Résultat Produits	15
Compte de Résultat détaillé	17
<b>ETATS DE GESTION</b>	20
Solde Intermédiaire de Gestion	21
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	22
<b>ANNEXE COMPTABLE</b>	24

# COMPTES ANNUELS

# BILAN ACTIF

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	44 585,88	9 404,07	35 181,81	5 565,19
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	50,00		50,00	50,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>44 635,88</b>	<b>9 404,07</b>	<b>35 231,81</b>	<b>5 615,19</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 507,87		1 507,87	1 963,10
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	46 127,59		46 127,59	34 659,27
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	31 985,24		31 985,24	37 337,50
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL (II)</b>	<b>79 620,70</b>		<b>79 620,70</b>	<b>73 959,87</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>124 256,58</b>	<b>9 404,07</b>	<b>114 852,51</b>	<b>79 575,06</b>

# BILAN PASSIF

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
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		
Autres		
Report à nouveau	60 167,10	52 519,50
Excédent ou déficit de l'exercice	-3 812,86	7 647,90
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>56 354,24</i>	<i>60 167,40</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	32 973,68	4 399,15
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	89 327,92	64 566,55
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
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	4 596,00	1 998,00
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	20 928,59	13 010,51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	25 524,59	15 008,51
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	114 852,51	79 575,06

# RÉSULTAT CHARGES

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	45 388,00	29 800,66
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	124 586,52	112 701,22
Charges sociales	30 551,88	25 478,21
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 526,00	2 042,00
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	451,67	125,19
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>206 504,07</b>	<b>170 147,28</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	560,50	83,53
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>560,50</b>	<b>83,53</b>
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>207 064,57</b>	<b>170 230,81</b>
<b>EXCÉDENT</b>		<b>7 647,90</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>207 064,57</b>	<b>177 878,71</b>

# RÉSULTAT PRODUITS

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	377,00	403,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	65 777,45	67 198,87
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	115 391,59	100 967,78
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	29,13	39,13
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	13 851,40	7 852,61
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5 001,30	348,34
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>200 427,87</b>	<b>176 809,73</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	37,18	0,70
Autres intérêts et produits assimilés		12,82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>37,18</b>	<b>13,52</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	2 786,66	1 055,46
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>2 786,66</b>	<b>1 055,46</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>203 251,71</b>	<b>177 878,71</b>
<b>DÉFICIT</b>	<b>3 812,86</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>207 064,57</b>	<b>177 878,71</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	377,00	403,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	65 777,45	67 198,87
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	115 391,59	100 967,78
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	29,13	39,13
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	13 851,40	7 852,61
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5 001,30	348,34
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>200 427,87</b>	<b>176 809,73</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	45 388,00	29 800,66
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	124 586,52	112 701,22
Charges sociales	30 551,88	25 478,21
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 526,00	2 042,00
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	451,67	125,19
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>206 504,07</b>	<b>170 147,28</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-6 076,20</b>	<b>6 662,45</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	37,18	0,70
Autres intérêts et produits assimilés		12,82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>37,18</b>	<b>13,52</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>37,18</b>	<b>13,52</b>



# COMPTE DE RÉSULTAT

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-6 039,02	6 675,97
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 786,66	1 055,46
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	2 786,66	1 055,46
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	560,50	83,53
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	560,50	83,53
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 226,16	971,93
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	203 251,71	177 878,71
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	207 064,57	170 230,81
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-3 812,86	7 647,90

DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres	44 585,88	9 404,07	35 181,81	5 565,19
<i>2181000000 install. gene. agenc. amenag.</i>	<i>7 260,62</i>		<i>7 260,62</i>	<i>4 385,75</i>
<i>2182000000 materiel de transport</i>	<i>30 000,00</i>		<i>30 000,00</i>	
<i>2183000000 materiel de bureau et informat</i>	<i>4 256,24</i>		<i>4 256,24</i>	<i>4 256,24</i>
<i>2184000000 mobilier</i>	<i>3 069,02</i>		<i>3 069,02</i>	<i>801,27</i>
<i>2818100000 amortissement agencement insta</i>		<i>1 658,00</i>	<i>-1 658,00</i>	<i>-533,00</i>
<i>2818200000 amort mat de transport</i>		<i>2 783,00</i>	<i>-2 783,00</i>	
<i>2818300000 amortissement matériel informa</i>		<i>3 253,80</i>	<i>-3 253,80</i>	<i>-2 089,80</i>
<i>2818400000 amortissement mobilier</i>		<i>1 709,27</i>	<i>-1 709,27</i>	<i>-1 255,27</i>
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	50,00		50,00	50,00
<i>2611000000 parts sociales crédit agricole</i>	<i>50,00</i>		<i>50,00</i>	<i>50,00</i>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>44 635,88</b>	<b>9 404,07</b>	<b>35 231,81</b>	<b>5 615,19</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 507,87		1 507,87	1 963,10
<i>4110210000 ventes janvier 2021</i>				<i>1 706,47</i>
<i>411022 usagers 2022</i>	<i>1 195,87</i>		<i>1 195,87</i>	
<i>411e21 ventes al été 2021</i>				<i>256,63</i>
<i>411e22 usagers été 2022</i>	<i>120,97</i>		<i>120,97</i>	
<i>4160000000 creances douteux ou litigieux</i>	<i>191,03</i>		<i>191,03</i>	
Autres	46 127,59		46 127,59	34 659,27
<i>4417100000 subventions à recevoir</i>	<i>29 595,59</i>		<i>29 595,59</i>	<i>24 527,87</i>
<i>4417200000 caf pso</i>	<i>10 993,57</i>		<i>10 993,57</i>	<i>10 131,40</i>
<i>4487000000 produits a recevoir</i>	<i>5 538,43</i>		<i>5 538,43</i>	
Disponibilités	31 985,24		31 985,24	37 337,50
<i>5120000000 crédit agricole</i>	<i>13 595,59</i>		<i>13 595,59</i>	<i>19 031,54</i>
<i>5123000000 compte sur livret</i>	<i>18 276,65</i>		<i>18 276,65</i>	<i>18 240,17</i>
<i>5310000000 caisse</i>	<i>113,00</i>		<i>113,00</i>	<i>65,79</i>
<b>TOTAL (II)</b>	<b>79 620,70</b>		<b>79 620,70</b>	<b>73 959,87</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>124 256,58</b>	<b>9 404,07</b>	<b>114 852,51</b>	<b>79 575,06</b>

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
Réserves		
Report à nouveau	60 167,10	52 519,50
<i>1100000000 report à nouveau</i>	<i>60 167,10</i>	<i>52 519,50</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	-3 812,86	7 647,90
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>56 354,24</i>	<i>60 167,40</i>
Subventions d'investissement	32 973,68	4 399,15
<i>1310000000 subventions d'équipement</i>	<i>38 279,68</i>	<i>4 704,15</i>
<i>1390000000 subv. invés. insc. au cpte res</i>	<i>-5 306,00</i>	<i>-305,00</i>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>89 327,92</b>	<b>64 566,55</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 596,00	1 998,00
<i>401app appascam</i>	<i>775,00</i>	
<i>401cca alpes d'azur</i>	<i>396,00</i>	<i>198,00</i>
<i>401het hetis</i>	<i>665,00</i>	
<i>4081000000 fournisseurs factures non parv</i>	<i>2 760,00</i>	<i>1 800,00</i>
Dettes fiscales et sociales	20 928,59	13 010,51
<i>4282000000 dettes provisio. pour congés p</i>	<i>5 267,48</i>	<i>4 062,48</i>
<i>4310000000 sécurité sociale</i>	<i>9 908,21</i>	<i>4 192,00</i>
<i>4372000000 mutuelles</i>	<i>289,98</i>	<i>289,98</i>
<i>4373000000 caisses de retraites et prevoy</i>	<i>754,76</i>	<i>780,45</i>
<i>4373100000 humanis prévoyance</i>	<i>363,85</i>	<i>296,16</i>
<i>4375000000 uniformation</i>	<i>2 601,29</i>	<i>2 141,00</i>
<i>4380000000 org. soc. charg. a pay. &amp; prod</i>	<i>1 743,02</i>	<i>1 248,44</i>
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>25 524,59</b>	<b>15 008,51</b>
Ecarts de conversion passif	(V)	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>114 852,51</b>	<b>79 575,06</b>

# DÉTAIL RÉSULTAT CHARGES

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	45 388,00	29 800,66
6048000000 sorties	5 266,81	2 123,00
6061000000 fournitures non stock. eau, én	1 575,89	1 421,07
6063000000 fourmit. entretien & petit equ	601,26	306,59
6063100000 pt équipement activités	3 142,35	1 933,12
6064000000 fournitures administratives	1 715,20	2 498,92
6065000000 alimentation	1 519,65	650,20
6132000000 locations immobilières	3 676,00	3 576,00
6135000000 locations mobilières	858,44	854,70
6156000000 maintenance	144,00	216,00
6161000000 multirisques	1 723,98	1 171,92
6181000000 documentation générale	66,80	19,91
6220000000 remunerat. d'interm. et honora		1 560,00
6221000000 gestion sociale	2 100,00	2 550,00
6226000000 honoraires	4 890,00	3 260,00
6228000000 formations	8 467,00	2 094,00
6230000000 publicité publicat. relat. pub	282,47	
6237000000 publications		553,48
6251000000 voyages et déplacements	6 159,58	2 294,25
6256000000 missions		205,90
6257000000 receptions	308,36	412,46
6261000000 téléphone	2 401,06	1 466,61
6262000000 affranchissement	29,81	170,17
6270000000 services bancaires et assim.	67,80	58,61
6282000000 cotisations	391,54	403,75
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	124 586,52	112 701,22
6410000000 rémunération du personnel	122 390,02	107 119,49
6412000000 congés payés	1 205,00	
6413100000 IJ ajout sur le net	991,50	5 581,73
Charges sociales	30 551,88	25 478,21
6450000000 charges de secur. soc. et prev	494,58	-78,45
6451000000 cotisations urssaf	19 036,79	16 007,78
6452000000 cotisations aux mutuelles	563,85	579,96
6453000000 cotisations aux caisses retr.	5 831,46	5 050,18
6455000000 prévoyance	1 122,97	591,14
6458100000 opca	2 601,29	2 406,00
6475000000 médecine du travail, pharmacie	900,94	921,60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 526,00	2 042,00
6811200000 immobilisations corporelles	5 526,00	2 042,00
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	451,67	125,19
6540000000 pertes sur créances irrécouvra		99,00
6544000000 créances des exercices anterie	450,09	
6580000000 charges diverses gestion coura	1,58	26,19
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>206 504,07</b>	<b>170 147,28</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>		

# DÉTAIL RÉSULTAT CHARGES

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	560,50	83,53
<i>672000000 charges sur exercices anterieu</i>	<i>560,50</i>	<i>83,53</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	560,50	83,53
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES CHARGES	207 064,57	170 230,81
EXCÉDENT		7 647,90
TOTAL GÉNÉRAL	207 064,57	177 878,71

# DÉTAIL RÉSULTAT PRODUITS

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	377,00	403,00
7561000000 adhésions	377,00	403,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	65 777,45	67 198,87
7060100000 alsh pierrefeu	3 695,09	2 882,66
7060110000 caf pso pour al	1 717,28	1 247,33
7060200000 acc pierrefeu	16 992,26	17 621,13
7060210000 pso caf pierrefeu	4 176,24	4 615,24
7060400000 alsh été	4 787,01	3 900,26
7060410000 caf pso pour alsh été	2 255,78	1 857,82
7060510000 pso caf laep	3 841,20	3 696,83
7060610000 caf pso evs	23 682,00	23 332,00
7060710000 gedar defi faap	2 240,00	4 480,00
7060720000 sisa coordo		3 565,60
7060730000 cepage leader	982,46	
7084000000 mise a dispos. personnel factu	1 408,13	
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	115 391,59	100 967,78
7410000000 subvention mairies	1 200,00	830,00
7420000000 subvention msa	6 000,00	7 000,00
7422000000 subv ccaa cej	54 259,85	53 194,30
7423000000 sub ccaa hors cej	8 402,74	7 168,87
7424000000 subvention cd06	17 000,00	16 507,60
7425000000 conférence des financeurs	24 000,00	5 289,00
7430000000 subventions asp		3 052,01
7442000000 subv caf bonif	4 529,00	7 926,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	29,13	39,13
7540000000 collectes	29,13	39,13
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	13 851,40	7 852,61
7817400000 reprise sur prov dep des créan		99,00
7911000000 formation	6 966,78	1 448,12
7912000000 frais deplcmt hebergement	4 273,86	
7913000000 salaires	1 801,13	
7914000000 indemnités journ ss	809,63	5 859,44
7915000000 chmage partiel		446,05
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5 001,30	348,34
7571000000 qt part subv invt vir cpte res	5 001,00	305,00
7580000000 produits divers gestion couran	0,30	43,34
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>200 427,87</b>	<b>176 809,73</b>

# DÉTAIL RÉSULTAT PRODUITS

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé <i>7620000000 int cred</i>	37,18 <i>37,18</i>	0,70 <i>0,70</i>
Autres intérêts et produits assimilés <i>7680000000 autres produits financiers</i>		12,82 <i>12,82</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>37,18</b>	<b>13,52</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion <i>7720000000 produits sur exercices anterie</i>	2 786,66 <i>2 786,66</i>	1 055,46 <i>1 055,46</i>
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>2 786,66</b>	<b>1 055,46</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>203 251,71</b>	<b>177 878,71</b>
<b>DÉFICIT</b>	<b>3 812,86</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>207 064,57</b>	<b>177 878,71</b>



# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	377,00	403,00
7561000000 adhésions	377,00	403,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	65 777,45	67 198,87
7060100000 alsh pierrefeu	3 695,09	2 882,66
7060110000 caf pso pour al	1 717,28	1 247,33
7060200000 acc pierrefeu	16 992,26	17 621,13
7060210000 pso caf pierrefeu	4 176,24	4 615,24
7060400000 alsh été	4 787,01	3 900,26
7060410000 caf pso pour alsh été	2 255,78	1 857,82
7060510000 pso caf laep	3 841,20	3 696,83
7060610000 caf pso evs	23 682,00	23 332,00
7060710000 gedar defi faap	2 240,00	4 480,00
7060720000 sisa coordo		3 565,60
7060730000 cepage leader	982,46	
7084000000 mise a dispos. personnel factu	1 408,13	
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	115 391,59	100 967,78
7410000000 subvention mairies	1 200,00	830,00
7420000000 subvention msa	6 000,00	7 000,00
7422000000 subv ccaa cej	54 259,85	53 194,30
7423000000 sub ccaa hors cej	8 402,74	7 168,87
7424000000 subvention cd06	17 000,00	16 507,60
7425000000 conférence des financeurs	24 000,00	5 289,00
7430000000 subventions asp		3 052,01
7442000000 subv caf bonif	4 529,00	7 926,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	29,13	39,13
7540000000 collectes	29,13	39,13
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	13 851,40	7 852,61
7817400000 reprise sur prov dep des créan		99,00
7911000000 formation	6 966,78	1 448,12
7912000000 frais deplcmt hebergement	4 273,86	
7913000000 salaires	1 801,13	
7914000000 indemnités journ ss	809,63	5 859,44
7915000000 chmage partiel		446,05
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5 001,30	348,34
7571000000 qt part subv invt vir cpte res	5 001,00	305,00
7580000000 produits divers gestion couran	0,30	43,34
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>200 427,87</b>	<b>176 809,73</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	45 388,00	29 800,66
6048000000 sorties	5 266,81	2 123,00
6061000000 fournitures non stock. eau, én	1 575,89	1 421,07
6063000000 fournis. entretien & petit equ	601,26	306,59
6063100000 pt équipement activités	3 142,35	1 933,12
6064000000 fournitures administratives	1 715,20	2 498,92

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<i>6065000000 alimentation</i>	1 519,65	650,20
<i>6132000000 locations immobilières</i>	3 676,00	3 576,00
<i>6135000000 locations mobilières</i>	858,44	854,70
<i>6156000000 maintenance</i>	144,00	216,00
<i>6161000000 multirisques</i>	1 723,98	1 171,92
<i>6181000000 documentation générale</i>	66,80	19,91
<i>6220000000 rémunérat. d'interm. et honora</i>		1 560,00
<i>6221000000 gestion sociale</i>	2 100,00	2 550,00
<i>6226000000 honoraires</i>	4 890,00	3 260,00
<i>6228000000 formations</i>	8 467,00	2 094,00
<i>6230000000 publicite publicat. relat. pub</i>	282,47	
<i>6237000000 publications</i>		553,48
<i>6251000000 voyages et déplacements</i>	6 159,58	2 294,25
<i>6256000000 missions</i>		205,90
<i>6257000000 receptions</i>	308,36	412,46
<i>6261000000 téléphone</i>	2 401,06	1 466,61
<i>6262000000 affranchissement</i>	29,81	170,17
<i>6270000000 services bancaires et assim.</i>	67,80	58,61
<i>6282000000 cotisations</i>	391,54	403,75
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	124 586,52	112 701,22
<i>6410000000 rémunération du personnel</i>	122 390,02	107 119,49
<i>6412000000 congés payés</i>	1 205,00	
<i>6413100000 ij ajout sur le net</i>	991,50	5 581,73
Charges sociales	30 551,88	25 478,21
<i>6450000000 charges de secur. soc. et prev</i>	494,58	-78,45
<i>6451000000 cotisations urssaf</i>	19 036,79	16 007,78
<i>6452000000 cotisations aux mutuelles</i>	563,85	579,96
<i>6453000000 cotisations aux caisses retr.</i>	5 831,46	5 050,18
<i>6455000000 prévoyance</i>	1 122,97	591,14
<i>6458100000 opca</i>	2 601,29	2 406,00
<i>6475000000 medecine du travail, pharmacie</i>	900,94	921,60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 526,00	2 042,00
<i>6811200000 immobilisations corporelles</i>	5 526,00	2 042,00
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	451,67	125,19
<i>6540000000 pertes sur creances irrecouvra</i>		99,00
<i>6544000000 creances des exercices anterie</i>	450,09	
<i>6580000000 charges diverses gestion coura</i>	1,58	26,19
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>206 504,07</b>	<b>170 147,28</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-6 076,20</b>	<b>6 662,45</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	37,18	0,70
<i>7620000000 int cred</i>	37,18	0,70
Autres intérêts et produits assimilés		12,82
<i>7680000000 autres produits financiers</i>		12,82
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>37,18</b>	<b>13,52</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	37,18	13,52
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	-6 039,02	6 675,97
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	2 786,66	1 055,46
<i>7720000000 produits sur exercices anterie</i>	<i>2 786,66</i>	<i>1 055,46</i>
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	2 786,66	1 055,46
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	560,50	83,53
<i>6720000000 charges sur exercices anterieu</i>	<i>560,50</i>	<i>83,53</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	560,50	83,53
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	2 226,16	971,93
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	203 251,71	177 878,71
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	207 064,57	170 230,81
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	-3 812,86	7 647,90

ETATS DE GESTION

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	65 777,45	100,00	67 198,87	100,00
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
Production vendue	65 777,45	100,00	67 198,87	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	65 777,45	100,00	67 198,87	100,00
+ Cotisations	377,00	0,57	403,00	0,60
+ Concours publics et subventions d'exploitation	115 391,59	175,43	100 967,78	150,25
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	29,13	0,04	39,13	0,06
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	45 388,00	69,00	29 800,66	44,35
- Aides financières				
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	136 187,17	207,04	138 808,12	206,56
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel	155 138,40	235,85	138 179,43	205,63
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	-18 951,23	-28,81	628,69	0,94
+ Autres produits	18 852,70	28,66	8 101,95	12,06
- Autres charges	451,67	0,69	125,19	0,19
+ Produits exceptionnels	2 786,66	4,24	1 055,46	1,57
- Charges exceptionnelles	560,50	0,85	83,53	0,12
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	1 675,96	2,55	9 577,38	14,25
+ Produits financiers	37,18	0,06	13,52	0,02
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	37,18	0,06	13,52	0,02
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	1 713,14	2,60	9 590,90	14,27
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	5 526,00	8,40	2 042,00	3,04
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			99,00	0,15
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
<b>RÉSULTAT NET</b>	-3 812,86	-5,80	7 647,90	11,38

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>65 777,45</b>	<b>100,00</b>	<b>67 198,87</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
Production vendue	65 777,45	100,00	67 198,87	100,00
7060100000 alsh pierrefeu	3 695,09	5,62	2 882,66	4,29
7060110000 caf pso pour al	1 717,28	2,61	1 247,33	1,86
7060200000 acc pierrefeu	16 992,26	25,83	17 621,13	26,22
7060210000 pso caf pierrefeu	4 176,24	6,35	4 615,24	6,87
7060400000 alsh été	4 787,01	7,28	3 900,26	5,80
7060410000 caf pso pour alsh été	2 255,78	3,43	1 857,82	2,76
7060510000 pso caf laep	3 841,20	5,84	3 696,83	5,50
7060610000 caf pso evs	23 682,00	36,00	23 332,00	34,72
7060710000 gedar defi faap	2 240,00	3,41	4 480,00	6,67
7060720000 sisa coordo			3 565,60	5,31
7060730000 cepage leader	982,46	1,49		
7084000000 mise a dispos. personnel factu	1 408,13	2,14		
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>65 777,45</b>	<b>100,00</b>	<b>67 198,87</b>	<b>100,00</b>
+ Cotisations	377,00	0,57	403,00	0,60
7561000000 adhésions	377,00	0,57	403,00	0,60
+ Concours publics et subventions d'exploitation	115 391,59	175,43	100 967,78	150,25
7410000000 subvention mairies	1 200,00	1,82	830,00	1,24
7420000000 subvention msa	6 000,00	9,12	7 000,00	10,42
7422000000 subv ccaa cej	54 259,85	82,49	53 194,30	79,16
7423000000 sub ccaa hors cej	8 402,74	12,77	7 168,87	10,67
7424000000 subvention cd06	17 000,00	25,84	16 507,60	24,57
7425000000 conférence des financeurs	24 000,00	36,49	5 289,00	7,87
7430000000 subventions asp			3 052,01	4,54
7442000000 subv caf bonif	4 529,00	6,89	7 926,00	11,79
+ Ressources liées à la générosité du public	29,13	0,04	39,13	0,06
7540000000 collectes	29,13	0,04	39,13	0,06
- Autres achats et charges externes	45 388,00	69,00	29 800,66	44,35
6048000000 sorties	5 266,81	8,01	2 123,00	3,16
6061000000 fournitures non stock. eau, én	1 575,89	2,40	1 421,07	2,11
6063000000 fournit. entretien & petit equ	601,26	0,91	306,59	0,46
6063100000 pt équipement activités	3 142,35	4,78	1 933,12	2,88
6064000000 fournitures administratives	1 715,20	2,61	2 498,92	3,72
6065000000 alimentation	1 519,65	2,31	650,20	0,97
6132000000 locations immobilières	3 676,00	5,59	3 576,00	5,32
6135000000 locations mobilières	858,44	1,31	854,70	1,27
6156000000 maintenance	144,00	0,22	216,00	0,32
6161000000 multirisques	1 723,98	2,62	1 171,92	1,74
6181000000 documentation generale	66,80	0,10	19,97	0,03
6220000000 remunerat. d'interm. et honora			1 560,00	2,32
6221000000 gestion sociale	2 100,00	3,19	2 550,00	3,79
6226000000 honoraires	4 890,00	7,43	3 260,00	4,85
6228000000 formations	8 467,00	12,87	2 094,00	3,12
6230000000 publicite publicat. relat. pub	282,47	0,43		
6237000000 publications			553,48	0,82
6251000000 voyages et déplacements	6 159,58	9,36	2 294,25	3,41
6256000000 missions			205,90	0,31
6257000000 receptions	308,36	0,47	412,46	0,61
6261000000 téléphone	2 401,06	3,65	1 466,61	2,18
6262000000 affranchissement	29,81	0,05	170,17	0,25
6270000000 services bancaires et assim.	67,80	0,10	58,61	0,09
6282000000 cotisations	391,54	0,60	403,75	0,60

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>136 187,17</b>	<b>207,04</b>	<b>138 808,12</b>	<b>206,56</b>
- Charges de personnel	155 138,40	235,85	138 179,43	205,63
641000000 rémunération du personnel	122 390,02	186,07	107 119,49	159,41
641200000 congés payés	1 205,00	1,83		
641310000 ij ajout sur le net	991,50	1,51	5 581,73	8,31
645000000 charges de secur. soc. et prev	494,58	0,75	-78,45	-0,12
645100000 cotisations urssaf	19 036,79	28,94	16 007,78	23,82
645200000 cotisations aux mutuelles	563,85	0,86	579,96	0,86
645300000 cotisations aux caisses retr.	5 831,46	8,87	5 050,18	7,52
645500000 prévoyance	1 122,97	1,71	591,14	0,88
645810000 opca	2 601,29	3,95	2 406,00	3,58
647500000 medecine du travail, pharmacie	900,94	1,37	921,60	1,37
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-18 951,23</b>	<b>-28,81</b>	<b>628,69</b>	<b>0,94</b>
+ Autres produits	18 852,70	28,66	8 101,95	12,06
757100000 qt part subv invt vir cpte res	5 001,00	7,60	305,00	0,45
758000000 produits divers gestion couran	0,30		43,34	0,06
791100000 formation	6 966,78	10,59	1 448,12	2,15
791200000 frais deplcmt hebergement	4 273,86	6,50		
791300000 salaires	1 801,13	2,74		
791400000 indemnités journ ss	809,63	1,23	5 859,44	8,72
791500000 chmage partiel			446,05	0,66
- Autres charges	451,67	0,69	125,19	0,19
654000000 pertes sur creances irrecouvra			99,00	0,15
654400000 creances des exercices anterie	450,09	0,68		
658000000 charges diverses gestion coura	1,58		26,19	0,04
+ Produits exceptionnels	2 786,66	4,24	1 055,46	1,57
772000000 produits sur exercices anterie	2 786,66	4,24	1 055,46	1,57
- Charges exceptionnelles	560,50	0,85	83,53	0,12
672000000 charges sur exercices anterieu	560,50	0,85	83,53	0,12
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>1 675,96</b>	<b>2,55</b>	<b>9 577,38</b>	<b>14,25</b>
+ Produits financiers	37,18	0,06	13,52	0,02
762000000 int cred	37,18	0,06	0,70	
768000000 autres produits financiers			12,82	0,02
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>37,18</b>	<b>0,06</b>	<b>13,52</b>	<b>0,02</b>
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>1 713,14</b>	<b>2,60</b>	<b>9 590,90</b>	<b>14,27</b>
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	5 526,00	8,40	2 042,00	3,04
681120000 immobilisations corporelles	5 526,00	8,40	2 042,00	3,04
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			99,00	0,15
781740000 reprise sur prov dep des créan			99,00	0,15
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-3 812,86</b>	<b>-5,80</b>	<b>7 647,90</b>	<b>11,38</b>

## ANNEXE COMPTABLE



# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES			
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 114 852,51 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -3 812,86 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 31/12/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

## CRÉANCES

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

## PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

*LAMAISO - BULLE D'AIRES*

---

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

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

*LAMAISO - BULLE D'AIRES*

---

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

# ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

*LAMAISO - BULLE D'AIRES*

---

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

# LOCATIONS

*LAMAISO - BULLE D'AIRES*

---

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

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	191,03	191,03	
	Autres créances clients	1 316,84	1 316,84	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques	5 538,43	5 538,43	
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	40 589,16	40 589,16	
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)				
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAUX</b>		<b>47 635,46</b>	<b>47 635,46</b>	
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				
(3) Créances reçues par legs ou donations				



# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

## PRODUITS À RECEVOIR

### PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

### MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

46 127,59

TOTAL

46 127,59

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	4 596,00	4 596,00		
Personnel & comptes rattachés	5 267,48	5 267,48		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	15 661,11	15 661,11		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>25 524,59</b>	<b>25 524,59</b>		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
  - Emprunts remboursés en cours d'exer.
  - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

LAMAISO - BULLE D'AIRES

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

## CHARGES À PAYER

### CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

### MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760,00
Dettes fiscales et sociales	7 010,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

9 770,50

# ENGAGEMENTS

*LAMAISO - BULLE D'AIRES*

---

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

# DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

*LAMAISO - BULLE D'AIRES*

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

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

# LES EFFECTIFS

*LAMAISO - BULLE D'AIRES*

---

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

---