

RCS : QUIMPER Code greffe : 2903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de QUIMPER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00692 Numéro SIREN : 528 764 293 Nom ou dénomination : A TOUTE VAPEUR
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/08/2023 sous le numéro de dépôt 3536

A TOUTE VAPEUR

Société par actions simplifiées unipersonnelle au capital de 186 327 euros
Siège Social : Domaine de Kerbernez – 29700 PLOMELIN

RCS QUIMPER : 528 764 293

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 28 JUIN 2023

L'an deux mil vingt-trois, le vingt-huit juin, à 9h00, sur décision de son Président, l'associée unique de la SAS A Toute Vapeur, la Fondation Massé Trévidy, dont le siège est à Plomelin (29700), Lieu-dit « domaine de Kerbernez », route des Châteaux, représentée par son président, M. Hervé JACQ, a siégé au 39 rue de la Providence à Quimper, pour tenir l'assemblée générale de la société.

Présents :

- M. Hervé Jacq, Président de la Fondation Massé Trévidy, associée unique de la société A Toute Vapeur, et gérante de cette dernière
- M. Stéphane Burger, Directeur Général d'A Toute Vapeur
- M. François RODRIGUEZ, Commissaire aux comptes, associé du cabinet Ouest Conseils
- Mme Bourssaud Marion, directrice opérationnelle de l'entreprise (invitée)
- M. Michel Pasquier, trésorier de la Fondation Massé Trévidy (invité)

L'assemblée est présidée par Monsieur Hervé JACQ.

Monsieur Hervé JACQ déclare que l'assemblée est légalement constituée ; elle peut valablement délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Monsieur Stéphane BURGER présente le rapport de gestion et le rapport financier.

Les comptes de bilan de la société au 31/12/2022 s'élèvent à 352 193.22 euros.

Les capitaux propres restent supérieurs à la moitié du capital social.

Le résultat comptable de l'exercice est déficitaire de -8 362.25 euros.

La présentation des rapports de gestion et financier étant terminé, Le Président donne la parole aux Commissaires aux Comptes, Monsieur François RODRIGUEZ :

Le Commissaire aux Comptes prononce la certification sans réserve des comptes de la société. En raison des statuts de la société, le Commissaire aux Comptes n'établit pas de rapport spécial.

Le Président soumet au vote les résolutions suivantes :

- **Résolution 1 : Approbation des comptes**

L'associé unique approuve les rapports de gestion et financier de la société. Il valide sans réserve les comptes de la société, en déficit de -8 362.25 euros sur l'exercice 2022.

- **Résolution 2 : Affectation du résultat**

L'associé unique approuve la proposition d'affecter le déficit de -8 362.25 euros de l'exercice, en report à nouveau.

- **Résolution 3 : Renouvellement de mandat des Commissaires aux comptes**

L'actionnaire approuve le renouvellement de mandat pour 6 ans à Ouest Conseils Audit

- **Résolution 4 : Pouvoir**

L'associé unique donne tout pouvoir au Directeur Général pour accomplir les formalités d'usage visant à l'exécution des présentes résolutions.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, avec lecture, a été signé par l'associé unique et le Directeur Général de la société pour acceptation.

Pour la Fondation Massé Trévidy, associée unique et gérante de la société
Monsieur Hervé JACQ



Directeur Général « A TOUTE VAPEUR »
Monsieur Stéphane BURGER



A TOUTE VAPEUR

Société par Actions Simplifiées au capital de 186 327 euros

Siège social : Domaine de Kerbernez

29700 PLOMELIN

528 764 293 RCS Quimper

RAPPORT DE GESTION PORTANT SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en assemblée générale afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de la Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2022 et soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Vous prendrez ensuite connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes.

I. APPROBATION DES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

1. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé

La Fondation Massé-Trévidy, associée unique, a apporté au 01/01/2011 l'activité de blanchisserie industrielle.

Le chiffre d'affaires en 2022 s'élève à 533.6 K€. Il est en augmentation de 52.4 K€ par rapport à 2021 soit une hausse de 11% qui s'explique par :

- L'impact en année pleine du marché Avel Genwerzh intégré en mars 2021
- une augmentation exceptionnelle des tarifs pour les marchés EHPAD de 4% au 01/07/22 compte tenu de la conjoncture (hausse brutale et significative du coût des fournitures)
- les suites du développement commercial avec de nouveaux clients particuliers, des nouveaux marchés de petits professionnels ainsi que des partenariats.

Par rapport au budget, le chiffre d'affaires est supérieur pour 20.7 K€ soit +4 % qui s'explique par :

- la hausse exceptionnelle des tarifs EHPAD
- les suites du développement commercial

L'année se solde par une perte de -8 362.25 €.

Les capitaux propres restent supérieurs à la moitié du capital social.

Evénements importants survenus entre la date de clôture du dernier exercice écoulé et la date d'établissement du présent rapport

Aucun événement marquant n'est survenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement de ce rapport

Activité de recherche et de développement

La Société ne développe pas d'activité en recherche et développement.

Filiales et participations

La société ne dispose d'aucune participation.

2. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Etablissement des comptes annuels

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes et respectueuses des dispositions du plan comptable et des principes de prudence et de sincérité.

Résultats économiques et financiers

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022, le chiffre d'affaires de la Société s'est élevé à 533 565.63 €

Le total des produits d'exploitation s'élevant à 650 657.74 € et les charges d'exploitation à 666 788.22 €, le résultat d'exploitation est de -16 130.48 €.

Le résultat financier s'élève à -1 383.30 €.

Le résultat exceptionnel s'élève à 9 151.53 €.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 fait ressortir une perte de -8 362.25 €.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous ont été présentés qui font apparaître une perte nette comptable de -8 362.25 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation en report à nouveau.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT	REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
2019	0	0	0
2020	0	0	0
2021	0	0	0

3. PRISE DE PARTICIPATION – CAPITAL SOCIAL

Prise de participation au cours de l'exercice écoulé

La Société n'a pris aucune participation au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

4. ADMINISTRATION DE LA SOCIETE

Administration de la Société

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ne vient à expiration à l'issue de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022.

Examen des mandats des commissaires aux comptes

Le mandat de la société OUEST CONSEILS AUDIT arrivera à expiration à l'issue de la prochaine Assemblée Générale. Nous vous proposons de renouveler le mandat de la société OUEST CONSEILS AUDIT pour une période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice 2028.

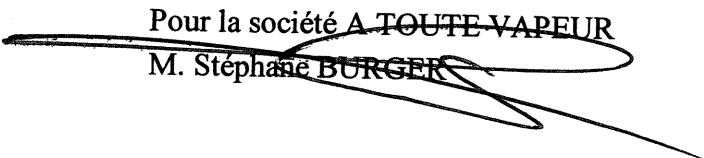
Nous espérons que les propositions qui précèdent recevront votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le 27/04/2023

LE DIRECTEUR GENERAL

Pour la société A TOUTE VAPEUR

M. Stéphane BURGER



A TOUTE VAPEUR

Etats financiers du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euros

	Exercice 2022 Clos le 31/12/2022			Exercice 2021 Clos le 31/12/2021
BILAN ACTIF	BRUT	Amortissement et Provisions	NET	NET
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	16 945,18	16 945,18	0,00	0,00
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	13 210,28	13 165,37	44,91	155,78
Avances et acomptes				
Immobilisations incorporelles en cours	0,00		0,00	0,00
Immobilisations incorporelles	30 155,46	30 110,55	44,91	155,78
Immobilisations corporelles				
Terrains et Aménagements	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	4 191,90	1 888,27	2 303,63	2 722,82
Matériel Divers	408 203,60	242 178,89	166 024,71	205 322,84
Autres immobilisations corporelles	37 859,80	21 903,83	15 955,97	18 169,55
Immobilisations corporelles en cours	0,00		0,00	0,00
Immobilisations corporelles	450 255,30	265 970,99	184 284,31	226 215,21
Immobilisations Financières (2)				
Participations	1,00		1,00	1,00
Créances rattachées à des participations			0,00	
Autres titres immobilisés	78,61		78,61	78,61
Prêts	0,00		0,00	0,00
Dépôts et Cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	480 490,37	296 081,54	184 408,83	226 450,60
Stocks	9 746,38	0,00	9 746,38	9 744,17
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes			0,00	
Créances	52 710,57	0,00	52 710,57	43 271,85
Autres créances d'exploitation	48 441,90	0,00	48 441,90	62 182,15
	101 152,47	0,00	101 152,47	105 454,00
Valeurs mobilières de Placement	10 964,75		10 964,75	10 964,75
Disponibilités	45 680,79		45 680,79	48 362,22
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	240,00		240,00	814,99
TOTAL ACTIF CIRCULANT	167 784,39	0,00	167 784,39	175 340,13
Charges à répartir	0,00		0,00	0,00
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	648 274,76	296 081,54	352 193,22	401 790,73
(1) Droit au bail			0,00	0,00
(2) Dont à moins d'un an			0,00	0,00
(3) Dont à plus d'un an			45 000,00	45 000,00

En Euros

BILAN PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
	Clos le 31/12/2022	Clos le 31/12/2021
Capitaux propres		
Capital	186 326,80	186 326,80
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	-124 894,26	-111 357,12
Résultat de l'exercice	-8 362,25	-13 537,14
Subventions d'investissement	46 316,03	55 404,17
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	99 386,32	116 836,71
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	14 115,58	14 115,58
TOTAL DES PROVISIONS	14 115,58	14 115,58
Dettes Financières		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (1 & 2)	149 661,52	189 128,79
Emprunts et dettes financières diverses		
	149 661,52	189 128,79
Avances et Acomptes recus sur commandes en cours		
Dettes Diverses		
Dettes Fournisseurs et comptes Rattachés	41 310,28	23 151,75
Dettes Fiscales et sociales	33 660,15	42 757,61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres Dettes		1 740,92
	74 970,43	67 650,28
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	14 059,37	14 059,37
Autres comptes de régularisation		
TOTAL DES DETTES (1)	238 691,32	270 838,44
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	352 193,22	401 790,73
(1) Dont à plus d'un an	111 096,18	149 573,78
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		

En Euros

COMPTE DE RESULTAT (1ère Partie)	Exercice 2022 Clos le 31/12/2022	Exercice 2021 Clos le 31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	533 565,63	481 134,50
PRODUITS D'ACTIVITE	533 565,63	481 134,50
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	106 489,12	126 680,01
Reprises sur provisions, transferts de charges	8 274,61	6 207,60
Autres produits	2 328,38	5 435,81
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	650 657,74	619 457,92
Charges d'exploitation (2)		
Achats et Charges externes		
Achats de marchandises		
Variations des stocks		
Achats de matières premières et autres approv	73 827,57	61 382,89
Variations des stocks	-2,21	-1 587,07
Autres charges externes	172 751,98	174 243,43
Impôts, taxes et versements assimilés	7 515,37	7 015,94
Charges de personnel		
Salaires et traitements	319 622,92	305 124,10
Charges Sociales	47 535,43	48 679,68
	367 158,35	353 803,78
Dotations d'exploitation		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	45 364,53	46 432,87
Dotations charges à répartir / plusieurs exercices		
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
	45 364,53	46 432,87
Autres Charges d'Exploitation	172,63	227,93
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	666 788,22	641 519,77
RESULTAT D'EXPLOITATION	-16 130,48	-22 061,85

A TOUTE VAPEUR
En Euros

Etats financiers du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTE DE RESULTAT (2 ème Partie)	Exercice 2022 Clos le 31/12/2022	Exercice 2021 Clos le 31/12/2021
Produits financiers		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	53,99	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	53,99	
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et Charges assimilés	1 437,29	1 659,79
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des Charges financières	1 437,29	1 659,79
RESULTAT FINANCIER	-1 383,30	-1 659,79
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-17 513,78	-23 721,64
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 253,91	2 097,74
Sur opérations en capital	9 088,14	9 017,56
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	10 342,05	11 115,30
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 038,86	715,45
Sur opérations en capital	151,66	
Dotations aux amortissements et aux provisions		215,35
Total des charges exceptionnelles	1 190,52	930,80
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 151,53	10 184,50
Impôts sur les sociétés		
TOTAL DES PRODUITS	661 053,78	630 573,22
TOTAL DES CHARGES	669 416,03	644 110,36
BENEFICE OU PERTE	-8 362,25	-13 537,14

A TOUTE VAPEUR

ANNEXE

L'annexe est relative aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, caractérisée par les données suivantes :

■ Total du bilan :	352 193.22 €
■ Total des produits d'exploitation :	650 657.74 €
■ Résultat comptable de l'exercice :	-8 362.25 €

L'exercice a une durée de 12 mois et couvre la période allant du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022.

SOMMAIRE

A-Faits majeurs de l'exercice :

1- Evènements principaux de l'exercice :	Note n° 1
2- Règles et méthodes comptables :	Note n° 2
3- Evènements significatifs postérieurs à la clôture :	Note n° 3

B-Informations relatives au bilan :

1-Tableau des immobilisations :	Note n° 4
2-Tableau des amortissements :	Note n° 5
3-Tableau des Provisions :	Note n° 6
4-Etat des Créances :	Note n° 7
5-Etat des Dettes :	Note n° 8
6-Tableau de variation des Capitaux propres :	Note n° 9
7-Produits à recevoir :	Note n° 10
8-Charges à payer :	Note n° 11
9-Charges et produits constatés d'avance :	Note n° 12
10-Tableau des effectifs :	Note n° 13
11-Engagements financiers :	Note n° 14

A TOUTE VAPEUR

A-FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

1- Evènements principaux de l'exercice :

Note n°1

L'année 2022 se solde par **une perte de -8 362.25 €** contre un résultat prévisionnel déficitaire de -25 033 €.

Le chiffre d'affaires est en augmentation de 52.4 K€ par rapport à 2021 soit une hausse de 11 % qui s'explique par :

- l'impact en année pleine du marché Avel Genwerzh intégré en mars 2021
- une augmentation exceptionnelle des tarifs pour les marchés EHPAD de 4% au 01/07/22 compte tenu de la conjoncture (hausse brutale et significative du coût des fournitures)
- les suites du développement commercial avec de nouveaux clients particuliers, des nouveaux marchés de petits professionnels ainsi que des partenariats

Par rapport au budget, le chiffre d'affaires est supérieur pour 20.7 K€ soit +4 % qui s'explique par :

- la hausse exceptionnelle des tarifs EHPAD
- les suites du développement commercial

Le fonds de roulement est positif et s'élève à 78 755 €. Il constitue la trésorerie (56 646 €).

Au 31/12/2022, 18 personnes travaillaient dans la SASU dont 9 en contrat d'insertion.

Les capitaux propres restent supérieurs à la moitié du capital social.

2-Règles et méthodes comptables :

Note n°2

1. Les comptes annuels de l'exercice 2022 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, selon le règlement ANC 2014-03, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- * Continuité de l'exploitation
- * Permanence des méthodes
- * Indépendance des exercices comptables.

2. L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

3-Evènements significatifs postérieurs à la clôture :

Note n°3

Aucun évènement marquant n'est survenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement de ce rapport

En EurosImmobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est à dire à leur prix d'achat, augmenté des frais accessoires.

Immobilisations

Note n° 4

Nature des immobilisations	Valeur brute début d'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	30 155,46			30 155,46
Immobilisations corporelles	447 160,88	3 474,42	380,00	450 255,30
Immobilisations corp en cours				
Immobilisations financières	79,61			79,61
Total des Immobilisations	477 395,95	3 474,42	380,00	480 490,37

Amortissements

Note n° 5

Les amortissements ont été pratiqués suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée normale d'utilisation.

Constructions	4 à 50 ans
Agenc Installations	3 et 20 ans
Matériel divers	5 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Logiciels	1 à 5 ans
Mob Mat de bureau	1 à 5 ans

Immobilisations Amortissables	Valeur brute début d'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	29 999,68	110,87		30 110,55
Immobilisations corporelles	220 945,67	45 253,66	228,34	265 970,99
Total des Amortissements	250 945,35	45 364,53	228,34	296 081,54

Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice

Immobilisations Amortissables	Amortissements Linéaires	Amortissements Dégressifs	Amortissements Exceptionnels
Immobilisations incorporelles	110,87		
Immobilisations corporelles	45 253,66		
Total Dotations	45 364,53		

En EurosProvisionsNote n° 6

Nature des Provisions	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Provisions réglementées Provisions risques et charges Provisions pour dépréciation Provisions pour dép stock Provisions pour dép immo	14 115,58			14 115,58
Total des Provisions	14 115,58			14 115,58

Etat des créancesNote n° 7

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

Nature des Créances	Montant Brut	A 1 AN au plus	A plus d'un an
De l'actif immobilisé	79,61		79,61
De l'actif circulant	101 152,47	56 152,47	45 000,00
Charges constatées d'avance	240,00	240,00	
Total des créances	101 472,08	56 392,47	45 079,61

Etat des dettesNote n° 8

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Nature des Dettes	Montant Brut	A 1 AN au plus	A plus d'un an
Dettes financières	149 661,52	38 565,34	111 096,18
Dettes d'exploitation	74 970,43	74 970,43	
Dettes Hors exploitation			
Total des dettes	224 631,95	113 535,77	111 096,18
Produits constatés d'avance	14 059,37	14 059,37	
Total général	238 691,32	127 595,14	111 096,18

En EurosTableau de variation des capitaux propresNote n° 9

Libellés	Solde au Au 01/01/22	Augmentations	Diminutions	Solde Au 31/12/22
Capital	186 326,80			186 326,80
Réserves				
Report à nouveau	-111 357,12	-13 537,14		-124 894,26
Résultat comptable de l'exercice	-13 537,14	-8 362,25	-13 537,14	-8 362,25
S/Total capitaux propres	61 432,54	-21 899,39	-13 537,14	53 070,29
Droit des propriétaires (commodat)				
Ecart de réévaluation				
Subventions d'investissement	55 404,17		9 088,14	46 316,03
Provisions réglementées				
TOTAL	116 836,71	-21 899,39	-4 449,00	99 386,32

En EurosProduits à recevoirNote n° 10

NATURE DES CREANCES	Montant du poste de bilan	Montant des prod à recevoir
<u>De l'actif immobilisé</u>		
Créances liées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières	79,61	
<u>De l'actif circulant</u>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients	52 710,57	
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat et autres collectivités publiques	3 291,90	
Autres créances d'exploitation	45 150,00	
Total des produits à recevoir sur créances	101 232,08	

Charges à PayerNote n° 11

NATURE DES DETTES	Montant du poste de bilan	Montant des Charges à Payer
<u>Dettes Financières</u>		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	149 661,52	87,74
Emprunts et dettes financières diverses		
<u>Dettes d'exploitation</u>		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	41 310,28	6 311,77
Personnel	13 208,56	13 208,56
Etat et Collectivités publiques	7 007,48	
Organismes sociaux	13 444,11	2 345,84
Autres dettes d'exploitation		
<u>Dettes Hors exploitation</u>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes hors exploitation		
Total des charges à payer sur dettes	224 631,95	21 953,91

En Euros**Charges et Produits constatés d'avance****Note n° 12**

Nature des charges	Montant constaté d'avance	Nature des produits	Montant constaté d'avance
Autres achats et charges externes	240,00	Ventes de marchandises	
Impôts et taxes		Production de biens et services	
Salaires		Produits des activités annexes	
Charges Sociales		Subventions d'exploitation	
Autres charges		Autres produits de gestion courante	
Charges Financières		Produits financiers	
Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	14 059,37
Total des charges d'avance	240,00	Total des produits d'avance	14 059,37

Tableau des effectifs au 31/12/2022**Note n° 13**

Catégorie Socio-professionnelle	Personnel Salarié
Cadres	1
Agents de maitrise et techniciens	4
Employés	3
Ouvriers	1
Contrats d'insertion	9
TOTAL DE L'EFFECTIF	18

En Euros

Engagements Financiers

Note n° 14

Dettes figurant au bilan	Montant
Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Fonds de garantie sur emprunts du crédit coopératif	
- Emprunt de 29 K€ de 2013	
- Emprunt de 10 K€ de 2014	
- Emprunt de 11 K€ de 2015	78,61
Pensions	
Nantissements	
Hypothèques	
Retraite	
Autres dettes d'exploitation	
Total des engagements donnés	78,61
Engagements reçus	
Caution solidaire de la Fondation Massé Trévidy pour 2 emprunts auprès du crédit coopératif :	
- Emprunt de 2013	
- Emprunt de 2014	2 128,18
Garantie "solidarité" par l'organisme Bretagne Active à hauteur de 50% pour 3 emprunts auprès du crédit coopératif :	
- Emprunt de 159.8 K€ de 2018 sur 10 ans	79 900,00
- Emprunt de 52.6 K€ de 2018 sur 7 ans	26 310,00
- Emprunt de 37.4 K€ de 2021 sur 5 ans	18 700,00
Autres engagements reçus	
Nantissement	
Hypothèques	
Autres	
Total des engagements reçus	127 038,18

OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Dominique DENIEL
Frédérique DENIEL-HOSTIOU
Laëtitia GUILLEMOT
Paul GUILLOU
Pierre-Yves LE CORRE
Florent MICHEL
Mikaël ROCUET
François RODRIGUEZ
Samuel ROUSSEAU
David TRIPON

*Experts-Comptables
Commissaires aux comptes*

Société A TOUTE VAPEUR

Domaine de Kerbernez

29700 PLOMELIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

www.ouestconseils.bzh 

OUEST CONSEILS QUIMPER 3 allée François Bazin - CS 23023 - 29334 Quimper Cedex - Tél. 02 98 90 00 29 - Email : contact.quimper@ouestconseils.fr
*Ouest Conseils Audit - S.A. au capital de 1 257 400 € - R.C.S. QUIMPER 377 180 195 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne
Société de commissariat aux comptes membre de la CRCC Ouest Atlantique*

BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

A l'associé unique de la société A TOUTE VAPEUR,

▪ Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A TOUTE VAPEUR 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 ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société 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 prévues par le Code de Commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

▪ **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

▪ **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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

▪ **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 la société 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 Président.

▪ 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.

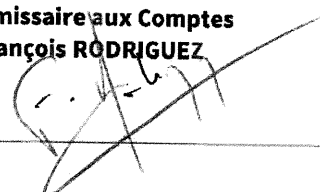
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 la société 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.

A Quimper, le 28 avril 2023

Société OUEST CONSEILS AUDIT
Commissaire aux Comptes
François RODRIGUEZ



A TOUTE VAPEUR

Etats financiers du 01/01/2022 au 31/12/2022

En Euros

	Exercice 2022 Clos le 31/12/2022			Exercice 2021 Clos le 31/12/2021
BILAN ACTIF	BRUT	Amortissement et Provisions	NET	NET
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
Frais d'établissement	16 945,18	16 945,18	0,00	0,00
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	13 210,28	13 165,37	44,91	155,78
Avances et acomptes				
Immobilisations incorporelles en cours	0,00		0,00	0,00
Immobilisations incorporelles	30 155,46	30 110,55	44,91	155,78
<u>Immobilisations corporelles</u>				
Terrains, et Aménagements	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	4 191,90	1 888,27	2 303,63	2 722,82
Matériel Divers	408 203,60	242 178,89	166 024,71	205 322,84
Autres immobilisations corporelles	37 859,80	21 903,83	15 955,97	18 169,55
Immobilisations corporelles en cours	0,00		0,00	0,00
Immobilisations corporelles	450 255,30	265 970,99	184 284,31	226 215,21
<u>Immobilisations Financières (2)</u>				
Participations	1,00		1,00	1,00
Créances rattachées à des participations			0,00	
Autres titres immobilisés	78,61		78,61	78,61
Prêts	0,00		0,00	0,00
Dépôts et Cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	480 490,37	296 081,54	184 408,83	226 450,60
<u>Stocks</u>	9 746,38	0,00	9 746,38	9 744,17
<u>Créances (3)</u>				
Avances et acomptes versés sur commandes			0,00	
Créances	52 710,57	0,00	52 710,57	43 271,85
Autres créances d'exploitation	48 441,90	0,00	48 441,90	62 182,15
	101 152,47	0,00	101 152,47	105 454,00
<u>Valeurs mobilières de Placement</u>	10 964,75		10 964,75	10 964,75
<u>Disponibilités</u>	45 680,79		45 680,79	48 362,22
<u>Comptes de régularisation</u>				
Charges constatées d'avance	240,00		240,00	814,99
TOTAL ACTIF CIRCULANT	167 784,39	0,00	167 784,39	175 340,13
Charges à répartir	0,00		0,00	0,00
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	648 274,76	296 081,54	352 193,22	401 790,73
(1) Droit au bail			0,00	0,00
(2) Dont à moins d'un an			0,00	0,00
(3) Dont à plus d'un an			45 000,00	45 000,00

En Euros

BILAN PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
	Clos le 31/12/2022	Clos le 31/12/2021
Capitaux propres		
Capital	186 326,80	186 326,80
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	-124 894,26	-111 357,12
Résultat de l'exercice	-8 362,25	-13 537,14
Subventions d'investissement	46 316,03	55 404,17
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	99 386,32	116 836,71
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	14 115,58	14 115,58
TOTAL DES PROVISIONS	14 115,58	14 115,58
Dettes Financières		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (1 & 2)	149 661,52	189 128,79
Emprunts et dettes financières diverses		
	149 661,52	189 128,79
Avances et Acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Diverses		
Dettes Fournisseurs et comptes Rattachés	41 310,28	23 151,75
Dettes Fiscales et sociales	33 660,15	42 757,61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres Dettes		1 740,92
	74 970,43	67 650,28
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	14 059,37	14 059,37
Autres comptes de régularisation		
TOTAL DES DETTES (1)	238 691,32	270 838,44
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	352 193,22	401 790,73
(1) Dont à plus d'un an	111 096,18	149 573,78
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		

En Euros

COMPTE DE RESULTAT (1ère Partie)	Exercice 2022 Clos le 31/12/2022	Exercice 2021 Clos le 31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	533 565,63	481 134,50
PRODUITS D'ACTIVITE	533 565,63	481 134,50
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	106 489,12	126 680,01
Reprises sur provisions, transferts de charges	8 274,61	6 207,60
Autres produits	2 328,38	5 435,81
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	650 657,74	619 457,92
Charges d'exploitation (2)		
Achats et Charges externes		
Achats de marchandises		
Variations des stocks		
Achats de matières premières et autres approv	73 827,57	61 382,89
Variations des stocks	-2,21	-1 587,07
Autres charges externes	172 751,98	174 243,43
Impôts, taxes et versements assimilés	7 515,37	7 015,94
Charges de personnel		
Salaires et traitements	319 622,92	305 124,10
Charges Sociales	47 535,43	48 679,68
	367 158,35	353 803,78
Dotations d'exploitation		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	45 364,53	46 432,87
Dotations charges à répartir / plusieurs exercices		
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
	45 364,53	46 432,87
Autres Charges d'Exploitation	172,63	227,93
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	666 788,22	641 519,77
RESULTAT D'EXPLOITATION	-16 130,48	-22 061,85

A TOUTE VAPEUR
En Euros

Etats financiers du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTE DE RESULTAT (2 ème Partie)	Exercice 2022 Clos le 31/12/2022	Exercice 2021 Clos le 31/12/2021
Produits financiers		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	53,99	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	53,99	
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et Charges assimilés	1 437,29	1 659,79
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des Charges financières	1 437,29	1 659,79
RESULTAT FINANCIER	-1 383,30	-1 659,79
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-17 513,78	-23 721,64
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 253,91	2 097,74
Sur opérations en capital	9 088,14	9 017,56
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	10 342,05	11 115,30
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 038,86	715,45
Sur opérations en capital	151,66	
Dotations aux amortissements et aux provisions		215,35
Total des charges exceptionnelles	1 190,52	930,80
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 151,53	10 184,50
Impôts sur les sociétés		
TOTAL DES PRODUITS	661 053,78	630 573,22
TOTAL DES CHARGES	669 416,03	644 110,36
BENEFICE OU PERTE	-8 362,25	-13 537,14

A TOUTE VAPEUR

ANNEXE

L'annexe est relative aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, caractérisée par les données suivantes :

■ Total du bilan :	352 193.22 €
■ Total des produits d'exploitation :	650 657.74 €
■ Résultat comptable de l'exercice :	-8 362.25 €

L'exercice a une durée de 12 mois et couvre la période allant du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022.

SOMMAIRE

A-Faits majeurs de l'exercice :

1- Evénements principaux de l'exercice :	Note n° 1
2- Règles et méthodes comptables :	Note n° 2
3- Evénements significatifs postérieurs à la clôture :	Note n° 3

B-Informations relatives au bilan :

1-Tableau des immobilisations :	Note n° 4
2-Tableau des amortissements :	Note n° 5
3-Tableau des Provisions :	Note n° 6
4-Etat des Créances :	Note n° 7
5-Etat des Dettes :	Note n° 8
6-Tableau de variation des Capitaux propres :	Note n° 9
7-Produits à recevoir :	Note n° 10
8-Charges à payer :	Note n° 11
9-Charges et produits constatés d'avance :	Note n° 12
10-Tableau des effectifs :	Note n° 13
11-Engagements financiers :	Note n° 14

A TOUTE VAPEUR

A-FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

1- Evénements principaux de l'exercice :

Note n°1

L'année 2022 se solde par **une perte de -8 362.25 €** contre un résultat prévisionnel déficitaire de -25 033 €.

Le chiffre d'affaires est en augmentation de 52.4 K€ par rapport à 2021 soit une hausse de 11 % qui s'explique par :

- l'impact en année pleine du marché Avel Genwerzh intégré en mars 2021
- une augmentation exceptionnelle des tarifs pour les marchés EHPAD de 4% au 01/07/22 compte tenu de la conjoncture (hausse brutale et significative du coût des fournitures)
- les suites du développement commercial avec de nouveaux clients particuliers, des nouveaux marchés de petits professionnels ainsi que des partenariats

Par rapport au budget, le chiffre d'affaires est supérieur pour 20.7 K€ soit +4 % qui s'explique par :

- la hausse exceptionnelle des tarifs EHPAD
- les suites du développement commercial

Le fonds de roulement est positif et s'élève à 78 755 €. Il constitue la trésorerie (56 646 €).

Au 31/12/2022, 18 personnes travaillaient dans la SASU dont 9 en contrat d'insertion.

Les capitaux propres restent supérieurs à la moitié du capital social.

2-Règles et méthodes comptables :

Note n°2

- 1.** Les comptes annuels de l'exercice 2022 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, selon le règlement ANC 2014-03, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- * Continuité de l'exploitation
- * Permanence des méthodes
- * Indépendance des exercices comptables.

- 2.** L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

3-Evènements significatifs postérieurs à la clôture :

Note n°3

Aucun évènement marquant n'est survenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement de ce rapport

En EurosImmobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est à dire à leur prix d'achat, augmenté des frais accessoires.

Immobilisations

Note n° 4

Nature des immobilisations	Valeur brute début d'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	30 155,46			30 155,46
Immobilisations corporelles	447 160,88	3 474,42	380,00	450 255,30
Immobilisations corp en cours				
Immobilisations financières	79,61			79,61
Total des Immobilisations	477 395,95	3 474,42	380,00	480 490,37

Amortissements

Note n° 5

Les amortissements ont été pratiqués suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée normale d'utilisation.

Constructions	4 à 50 ans
Agenc Installations	3 et 20 ans
Matériel divers	5 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Logiciels	1 à 5 ans
Mob Mat de bureau	1 à 5 ans

Immobilisations Amortissables	Valeur brute début d'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	29 999,68	110,87		30 110,55
Immobilisations corporelles	220 945,67	45 253,66	228,34	265 970,99
Total des Amortissements	250 945,35	45 364,53	228,34	296 081,54

Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice

Immobilisations Amortissables	Amortissements Linéaires	Amortissements Dégressifs	Amortissements Exceptionnels
Immobilisations incorporelles	110,87		
Immobilisations corporelles	45 253,66		
Total Dotations	45 364,53		

En EurosProvisionsNote n° 6

Nature des Provisions	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Provisions réglementées Provisions risques et charges Provisions pour dépréciation Provisions pour dép stock Provisions pour dép immo	14 115,58			14 115,58
Total des Provisions	14 115,58			14 115,58

Etat des créancesNote n° 7

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

Nature des Créances	Montant Brut	A 1 AN au plus	A plus d'un an
De l'actif immobilisé	79,61		79,61
De l'actif circulant	101 152,47	56 152,47	45 000,00
Charges constatées d'avance	240,00	240,00	
Total des créances	101 472,08	56 392,47	45 079,61

Etat des dettesNote n° 8

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Nature des Dettes	Montant Brut	A 1 AN au plus	A plus d'un an
Dettes financières	149 661,52	38 565,34	111 096,18
Dettes d'exploitation	74 970,43	74 970,43	
Dettes Hors exploitation			
Total des dettes	224 631,95	113 535,77	111 096,18
Produits constatés d'avance	14 059,37	14 059,37	
Total général	238 691,32	127 595,14	111 096,18

En EurosTableau de variation des capitaux propresNote n° 9

Libellés	Solde au Au 01/01/22	Augmentations	Diminutions	Solde Au 31/12/22
Capital	186 326,80			186 326,80
Réserves				
Report à nouveau	-111 357,12	-13 537,14		* -124 894,26
Résultat comptable de l'exercice	-13 537,14	-8 362,25	-13 537,14	-8 362,25
S/T total capitaux propres	61 432,54	-21 899,39	-13 537,14	53 070,29
Droit des propriétaires (commodat)				
Ecart de réévaluation				
Subventions d'investissement	55 404,17		9 088,14	46 316,03
Provisions réglementées				
TOTAL	116 836,71	-21 899,39	-4 449,00	99 386,32

En EurosProduits à recevoirNote n° 10

NATURE DES CREANCES	Montant du poste de bilan	Montant des prod à recevoir
<u>De l'actif immobilisé</u> Créances liées à des participations Prêts et autres immobilisations financières	79,61	
<u>De l'actif circulant</u> Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients Personnel Organismes sociaux Etat et autres collectivités publiques Autres créances d'exploitation	52 710,57 3 291,90 45 150,00	
Total des produits à recevoir sur créances	101 232,08	

Charges à PayerNote n° 11

NATURE DES DETTES	Montant du poste de bilan	Montant des Charges à Payer
<u>Dettes Financières</u> Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit Emprunts et dettes financières diverses	149 661,52	87,74
<u>Dettes d'exploitation</u> Dettes Fournisseurs et comptes rattachés Personnel Etat et Collectivités publiques Organismes sociaux Autres dettes d'exploitation	41 310,28 13 208,56 7 007,48 13 444,11	6 311,77 13 208,56 2 345,84
<u>Dettes Hors exploitation</u> Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes hors exploitation		
Total des charges à payer sur dettes	224 631,95	21 953,91

En Euros**Charges et Produits constatés d'avance****Note n° 12**

Nature des charges	Montant constaté d'avance	Nature des produits	Montant constaté d'avance
Autres achats et charges externes	240,00	Ventes de marchandises	
Impôts et taxes		Production de biens et services	
Salaires		Produits des activités annexes	
Charges Sociales		Subventions d'exploitation	
Autres charges		Autres produits de gestion courante	
Charges Financières		Produits financiers	
Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	14 059,37
Total des charges d'avance	240,00	Total des produits d'avance	14 059,37

Tableau des effectifs au 31/12/2022**Note n° 13**

Catégorie Socio-professionnelle	Personnel Salarié
Cadres	1
Agents de maitrise et techniciens	4
Employés	3
Ouvriers	1
Contrats d'insertion	9
TOTAL DE L'EFFECTIF	18

En Euros**Engagements Financiers****Note n° 14**

Dettes figurant au bilan	Montant
<u>Engagements donnés</u>	
Effets escomptés non échus	
Fonds de garantie sur emprunts du crédit coopératif	
- Emprunt de 29 K€ de 2013	
- Emprunt de 10 K€ de 2014	
- Emprunt de 11 K€ de 2015	78,61
Pensions	
Nantissements	
Hypothèques	
Retraite	
Autres dettes d'exploitation	-
Total des engagements donnés	78,61
<u>Engagements reçus</u>	
Caution solidaire de la Fondation Massé Trévidy pour 2 emprunts auprès du crédit coopératif :	
- Emprunt de 2013	
- Emprunt de 2014	2 128,18
Garantie "solidarité" par l'organisme Bretagne Active à hauteur de 50% pour 3 emprunts auprès du crédit coopératif :	
- Emprunt de 159.8 K€ de 2018 sur 10 ans	79 900,00
- Emprunt de 52.6 K€ de 2018 sur 7 ans	26 310,00
- Emprunt de 37.4 K€ de 2021 sur 5 ans	18 700,00
Autres engagements reçus	
Nantissement	
Hypothèques	
Autres	
Total des engagements reçus	127 038,18