

SAS CENTRALES VILLAGEOISES WATTISERE

*65 Rue DE L'ECOLE  
MAIRIE DE L'ALBENC  
38470 L'ALBENC*

**COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

ALGORA

145 route de Millery

69700 MONTAGNY

Téléphone

Télécopie

Numéro SIRET 88314644100026

## **Etats financiers au 31/12/2023**

# **Bilan**

# Bilan

## Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	168 487	14 843	153 643	162 068
	Immobilisations financières (1)	500		500	500
	<b>Total I</b>	<b>168 987</b>	<b>14 843</b>	<b>154 143</b>	<b>162 568</b>
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				1 440
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	14 695		14 695	15 619
	Autres créances (3)	149		149	2 288
	Valeurs mobilières de placement	35 000		35 000	
	Disponibilités	10 811		10 811	35 734
	Charges constatées d'avance				
<b>Total II</b>	<b>60 655</b>		<b>60 655</b>	<b>55 082</b>	
<b>Total général I + II</b>	<b>229 642</b>	<b>14 843</b>	<b>214 798</b>	<b>217 649</b>	

## Passif

		31/12/2023	31/12/2022
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	54 950	54 800
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(5 354)	(3 375)
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>5 048</b>	<b>(1 979)</b>
	Subventions d'investissement	37 227	39 269
Provisions réglementées			
<b>Total I</b>	<b>91 871</b>	<b>88 714</b>	
	Provisions pour risques et charges		
<b>Total II</b>			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	119 756	126 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	1 470	1 064
	Autres dettes	1 702	1 871
	Produits constatés d'avance		
<b>Total III</b>	<b>122 928</b>	<b>128 935</b>	
<b>Total général I+II+III</b>	<b>214 798</b>	<b>217 649</b>	

(1) Dont immobilisations financières - 1 an

(2) Dont créances à plus d'un an

(3) Dont comptes courants associés débiteurs

(4) Dont dettes à plus d'un an

Coût de revient des immobilisations acquises

Prix de vente hors TVA des immob. cédées

# Détail des comptes d'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Actif immobilisé</b>	<b>154 143,39</b>	<b>71,76</b>	<b>162 567,73</b>	<b>74,69</b>	<b>(8 424,34)</b>	<b>-5,18</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>153 643,39</b>	<b>71,53</b>	<b>162 067,73</b>	<b>74,46</b>	<b>(8 424,34)</b>	<b>-5,20</b>
21810010	INSTALLATION SDF CHASSELAY	34 290,17	15,96	34 290,17	15,75	
21810020	INSTALLATION VARACIEUX	35 473,47	16,51	35 473,47	16,30	
21810030	INSTALLATION CRAS	42 246,59	19,67	42 246,59	19,41	
21810040	INSTALLATION ST QUENTIN	28 178,59	13,12	28 178,59	12,95	
21811010	ONDULEUR SDF CHASSELAY	6 826,80	3,18	6 826,80	3,14	
21811020	ONDULEUR VARACIEUX	7 382,20	3,44	7 382,20	3,39	
21811030	ONDULEUR CRAS	7 386,00	3,44	7 386,00	3,39	
21811040	ONDULEUR ST QUENTIN	6 703,00	3,12	6 703,00	3,08	
28181001	AMORT INST ALL SDF CHASSELAY	(3 033,73)	-1,41	(1 319,22)	-0,61	(1 714,51) -129,96
28181002	AMORT INST ALL VARACIEUX	(3 138,41)	-1,46	(1 364,74)	-0,63	(1 773,67) -129,96
28181003	AMORT INST ALL CRAS	(3 737,65)	-1,74	(1 625,32)	-0,75	(2 112,33) -129,96
28181004	AMORT INST ALL ST QUENTIN	(2 442,15)	-1,14	(1 033,22)	-0,47	(1 408,93) -136,36
28181101	AMORT ONDULEUR SDF CHASSELAY	(603,98)	-0,28	(262,64)	-0,12	(341,34) -129,96
28181102	AMORT ONDULEUR VARACIEUX	(653,12)	-0,30	(284,01)	-0,13	(369,11) -129,96
28181103	AMORT ONDUL CRAS	(653,46)	-0,30	(284,16)	-0,13	(369,30) -129,96
28181104	AMORT ONDUL ST QUENTIN	(580,93)	-0,27	(245,78)	-0,11	(335,15) -136,36
<b>Immobilisations financières</b>	<b>500,00</b>	<b>0,23</b>	<b>500,00</b>	<b>0,23</b>		
26100000	TITRES DE PARTICIPATION	500,00	0,23	500,00	0,23	
<b>Actif circulant</b>	<b>60 654,95</b>	<b>28,24</b>	<b>55 081,64</b>	<b>25,31</b>	<b>5 573,31</b>	<b>10,12</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>			<b>1 440,00</b>	<b>0,66</b>	<b>(1 440,00)</b>	<b>-100,00</b>
40910000	FRS, AVANCES ET ACOMPTES VERSE		1 440,00	0,66	(1 440,00)	-100,00
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>14 694,50</b>	<b>6,84</b>	<b>15 619,39</b>	<b>7,18</b>	<b>(924,89)</b>	<b>-5,92</b>
41810000	CLIENTS, FACTURES A ETABLIR	14 694,50	6,84	15 619,39	7,18	(924,89) -5,92
<b>Autres créances</b>	<b>149,00</b>	<b>0,07</b>	<b>2 288,00</b>	<b>1,05</b>	<b>(2 139,00)</b>	<b>-93,49</b>
44567000	CREDIT TVA A REPORTER	149,00	0,07			149,00
44583000	REMBOURSEMENT TVA DEMANDE			2 288,00	1,05	(2 288,00) -100,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>35 000,00</b>	<b>16,29</b>			<b>35 000,00</b>	
50800000	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMEN	35 000,00	16,29			35 000,00
<b>Disponible</b>	<b>10 811,45</b>	<b>5,03</b>	<b>35 734,25</b>	<b>16,42</b>	<b>(24 922,80)</b>	<b>-69,74</b>
51240000	CREDIT AGRICOLE	10 811,45	5,03	35 734,25	16,42	(24 922,80) -69,74
<b>Total du Bilan Actif</b>	<b>214 798,34</b>	<b>100,00</b>	<b>217 649,37</b>	<b>100,00</b>	<b>(2 851,03)</b>	<b>-1,31</b>

## Détail des comptes de Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I- Capitaux propres</b>	<b>91 870,63</b>	<b>42,77</b>	<b>88 714,44</b>	<b>40,76</b>	<b>3 156,19</b>	<b>3,56</b>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>54 950,00</b>	<b>25,58</b>	<b>54 800,00</b>	<b>25,18</b>	<b>150,00</b>	<b>0,27</b>
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	54 950,00	25,58	54 800,00	25,18	150,00	0,27
<b>Report à nouveau</b>	<b>(5 354,35)</b>	<b>-2,49</b>	<b>(3 375,40)</b>	<b>-1,55</b>	<b>(1 978,95)</b>	<b>-58,63</b>
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE)	(5 354,35)	-2,49	(3 375,40)	-1,55	(1 978,95)	-58,63
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>5 048,19</b>	<b>2,35</b>	<b>(1 978,95)</b>	<b>-0,91</b>	<b>7 027,14</b>	<b>355,09</b>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>37 226,79</b>	<b>17,33</b>	<b>39 268,79</b>	<b>18,04</b>	<b>(2 042,00)</b>	<b>-5,20</b>
13100000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT	40 840,00	19,01	40 840,00	18,76		
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	(3 613,21)	-1,68	(1 571,21)	-0,72	(2 042,00)	-129,96
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
<b>Total III Dettes</b>	<b>122 927,71</b>	<b>57,23</b>	<b>128 934,93</b>	<b>59,24</b>	<b>(6 007,22)</b>	<b>-4,66</b>
<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>119 755,89</b>	<b>55,75</b>	<b>126 000,00</b>	<b>57,89</b>	<b>(6 244,11)</b>	<b>-4,96</b>
16410000 PRET CA N°00002762811 - 126 K€	119 755,89	55,75	126 000,00	57,89	(6 244,11)	-4,96
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>1 470,06</b>	<b>0,68</b>	<b>1 064,04</b>	<b>0,49</b>	<b>406,02</b>	<b>38,16</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	980,06	0,46	224,04	0,10	756,02	337,45
40810000 FRS, FACTURES NON PARVENUES	490,00	0,23	840,00	0,39	(350,00)	-41,67
<b>Autres dettes</b>	<b>1 701,76</b>	<b>0,79</b>	<b>1 870,89</b>	<b>0,86</b>	<b>(169,13)</b>	<b>-9,04</b>
44562000 TVA DEDUCTIBLE S/ IMMOBILISATI	1 422,00	0,66	1 422,00	0,65		
44566000 TVA DEDUCTIBLE	279,76	0,13	448,89	0,21	(169,13)	-37,68
<b>Total du Passif</b>	<b>214 798,34</b>	<b>100,00</b>	<b>217 649,37</b>	<b>100,00</b>	<b>(2 851,03)</b>	<b>-1,31</b>

## **Etats financiers au 31/12/2023**

# **Compte de Résultat**

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>Export</b>	<b>12 mois</b>	<b>12 mois</b>
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)		17 266	15 619
Production vendue (Services et Travaux)			
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits			
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>17 266</b>	<b>15 620</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		4 398	11 531
Impôts, taxes et versements assimilés			
Rémunérations du personnel			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations		8 424	6 419
Dotations aux provisions			
Autres charges			2
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>12 822</b>	<b>17 952</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>4 444</b>	<b>(2 333)</b>
Produits financiers			
Produits exceptionnels		2 042	1 571
Charges financières		1 437	1 218
Charges exceptionnelles			
Impôts sur les bénéfices			
<b>BENEFICE ou PERTE</b>		<b>5 048</b>	<b>(1 979)</b>
<b>RESULTAT FISCAL</b>		<b>Col. 1</b>	<b>Col. 2</b>
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles			
Réintégrations diverses			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Exonérations ou abattement sur le bénéfice			
Déductions diverses			
<b>RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs</b> (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		<b>5 048</b>	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			
<b>RESULTAT FISCAL après imputation des déficits</b> (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		<b>5 048</b>	

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>17 265,81</b>	<i>100,00</i>	<b>15 619,81</b>	<i>100,00</i>	<b>1 646,00</b>	<i>10,54</i>
<b>Production vendue Biens</b>	<b>17 265,81</b>	<i>100,00</i>	<b>15 619,39</b>	<i>100,00</i>	<b>1 646,42</b>	<i>10,54</i>
70110000 VENTES D'ELECTRICITE	17 265,81	<i>100,00</i>	15 619,39	<i>100,00</i>	1 646,42	<i>10,54</i>
<b>Autres produits</b>			<b>0,42</b>		<b>(0,42)</b>	<i>-100,00</i>
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN			0,42		(0,42)	<i>-100,00</i>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>12 822,14</b>	<i>74,26</i>	<b>17 952,44</b>	<i>114,94</i>	<b>(5 130,30)</b>	<i>-28,58</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>4 397,80</b>	<i>25,47</i>	<b>11 530,88</b>	<i>73,82</i>	<b>(7 133,08)</b>	<i>-61,86</i>
60630000 FOURNIT D'ENTRETI ET PETITS EQ	20,71	<i>0,12</i>	7,39	<i>0,05</i>	13,32	<i>180,24</i>
61321000 CH.LOC.NON DED.CVAE (TF,...)	842,00	<i>4,88</i>	840,00	<i>5,38</i>	2,00	<i>0,24</i>
61560000 MAINTENANCE	30,45	<i>0,18</i>			30,45	
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	822,47	<i>4,76</i>	4 266,21	<i>27,31</i>	(3 443,74)	<i>-80,72</i>
61860000 FORMATIONS			112,00	<i>0,72</i>	(112,00)	<i>-100,00</i>
62260000 HONORAIRES	1 091,71	<i>6,32</i>	1 020,00	<i>6,53</i>	71,71	<i>7,03</i>
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	223,90	<i>1,30</i>	108,57	<i>0,70</i>	115,33	<i>106,23</i>
62280000 HONORAIRES DIVERS			3 808,80	<i>24,39</i>	(3 808,80)	<i>-100,00</i>
62310000 PUBLICITE	81,56	<i>0,47</i>			81,56	
62380000 DONS	250,00	<i>1,45</i>			250,00	
62570000 FRAIS RECEPTIONS	244,90	<i>1,42</i>	750,15	<i>4,80</i>	(505,25)	<i>-67,35</i>
62620000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	80,04	<i>0,46</i>	101,70	<i>0,65</i>	(21,66)	<i>-21,30</i>
62780000 FRAIS BANCAIRES	353,76	<i>2,05</i>	354,06	<i>2,27</i>	(0,30)	<i>-0,08</i>
62810000 COTISATIONS	220,00	<i>1,27</i>	162,00	<i>1,04</i>	58,00	<i>35,80</i>
62811000 TURPE	136,30	<i>0,79</i>			136,30	
<b>Dotations aux amortissements</b>	<b>8 424,34</b>	<i>48,79</i>	<b>6 419,09</b>	<i>41,10</i>	<b>2 005,25</b>	<i>31,24</i>
68112000 DOT AMORTS IMMOB CORPORELLES	8 424,34	<i>48,79</i>	6 419,09	<i>41,10</i>	2 005,25	<i>31,24</i>
<b>Autres charges</b>			<b>2,47</b>	<i>0,02</i>	<b>(2,47)</b>	<i>-100,00</i>
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO			2,47	<i>0,02</i>	(2,47)	<i>-100,00</i>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>4 443,67</b>	<i>25,74</i>	<b>(2 332,63)</b>	<i>-14,93</i>	<b>6 776,30</b>	<i>290,50</i>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>2 042,00</b>	<i>11,83</i>	<b>1 571,21</b>	<i>10,06</i>	<b>470,79</b>	<i>29,96</i>
77700000 QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	2 042,00	<i>11,83</i>	1 571,21	<i>10,06</i>	470,79	<i>29,96</i>
<b>Total des charges financières</b>	<b>1 437,48</b>	<i>8,33</i>	<b>1 217,53</b>	<i>7,79</i>	<b>219,95</b>	<i>18,07</i>
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	1 437,48	<i>8,33</i>	1 217,53	<i>7,79</i>	219,95	<i>18,07</i>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>5 048,19</b>	<i>29,24</i>	<b>(1 978,95)</b>	<i>-12,67</i>	<b>7 027,14</b>	<i>355,09</i>