

**FED.DEP.DES STRUCTURES
HYDRAULIQUES**

Domaine du Merle
Route d'Arles

13300 SALON-DE-PROVENCE
Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 9499Z

SIRET : 45048229400029

SAS PROVALEX

PROVENCE ALPILLES EXPERTISE COMPTABLE
~~BP 40051 - 13552 ST MARTIN DE CRAU CEDEX~~
~~Tél. 04 90 47 41 51 - Fax 04 90 47 80 74~~
~~Siret : 479 808 115 00048 - RCS Arles N° 479 808 115~~
~~FR 35 479 808 115 - APE 6920 Z~~

Tél :

SOMMAIRE

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
DETAILS DES COMPTES	6
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	8
Compte de Résultat détaillé	9
ETATS DE GESTION	12
Solde Intermédiaire de Gestion	13
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	14
Tableau de financement	16

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Déprec.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
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	701.99	140.01	561.98	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	701.99	140.01	561.98	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	12 445.74		12 445.74	3 027.50
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	577.33		577.33	1 101.73
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	49 411.56		49 411.56	37 223.79
Charges constatées d'avance	327.90		327.90	
TOTAL (II)	62 762.53		62 762.53	41 353.02
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	63 464.52	140.01	63 324.51	41 353.02

BILAN PASSIF

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
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	27 708.86	9 389.23
Excédent ou déficit de l'exercice	14 284.58	18 319.63
<i>Situation nette (sous total)</i>	41 993.44	27 708.86
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	41 993.44	27 708.86
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	3 478.43	3 494.25
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	16 277.64	10 149.91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 575.00	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	21 331.07	13 644.16
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	63 324.51	41 353.02

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres	701.99	140.01	561.98	
21830000 MAT.BUREAU & INFORM.	701.99		701.99	
28183000 AMORT.MAT.BUR.& INF.		140.01	-140.01	
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	701.99	140.01	561.98	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	12 445.74		12 445.74	3 027.50
41110000 CLIENTS	12 445.74		12 445.74	3 027.50
Autres	577.33		577.33	1 101.73
401CASA CASA	9.60		9.60	
43720000 OCAPIAT FORMATION	567.73		567.73	1 101.73
Disponibilités	49 411.56		49 411.56	37 223.79
51210000 CREDIT AGRICOLE	49 411.56		49 411.56	37 223.79
Charges constatées d'avance	327.90		327.90	
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	327.90		327.90	
TOTAL (II)	62 762.53		62 762.53	41 353.02
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	63 464.52	140.01	63 324.51	41 353.02

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	27 708.86	9 389.23
11000000 REPORT A NOUV.CRED.	27 708.86	
11900000 REPORT A NOUV.DEBIT.		9 389.23
Excédent ou déficit de l'exercice	14 284.58	18 319.63
<i>Situation nette (sous total)</i>	41 993.44	27 708.86
TOTAL (I)	41 993.44	27 708.86
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 478.43	3 494.25
40110000 FOURNISSEURS	1 330.00	1 056.00
401ASS ASSURANCE	327.90	64.05
401CASA CASA		105.60
401CB FOURNISSEURS CARTES	211.74	
401FRAIS FRAIS DEPLACEMENT	1 484.47	507.96
401POSTE LA POSTE	124.32	125.76
40810000 FOURN.FACT NON PARVENUES		1 634.88
Dettes fiscales et sociales	16 277.64	10 149.91
42100000 REMUNERATIONS DUES	4 186.85	1 948.62
42820000 PROV POUR CONGES PAYES	934.58	2 592.78
43100000 MSA	1 848.53	1 088.41
43730000 CCPMA PREVOYANCE APECITA	1 105.63	829.64
43740000 RETRAITE SUPPLEMENTAIRE	316.96	
43750000 PREVOYANCE OBLIGATOIRE	578.56	
43820000 CH. SOCIALES / CONGES A PAYER	2 506.11	1 130.48
43860000 TAXE APPRENTISSAGE	33.59	23.49
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	49.86	41.55
44220000 TAXE SUR SALAIRES	4 716.97	2 494.94
Autres dettes	1 575.00	
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 575.00	
TOTAL (IV)	21 331.07	13 644.16
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	63 324.51	41 353.02

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	10 644.02	20 351.52
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	8 928.74	18 420.00
70800000 PRDTS ACTIV. ANNEXES	1 715.28	1 931.52
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	50 675.50	36 669.50
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	50 675.50	36 669.50
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		229.44
79100000 TRANSFERT DE CHARGES		229.44
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	16 687.44	15 471.10
75200000 COTISATION	16 684.00	15 471.00
75800000 PRDTS DIV.GEST°COURA	3.44	0.10
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	78 006.96	72 721.56
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	12 856.02	11 639.78
60630000 ACH.FOURN.ENT.PET.OUTIL.	498.07	267.57
60640000 ACH.FOURNIT.ADMINIST	305.42	73.51
61320000 LOCAT° IMMOBILIERES	1 592.42	1 515.94
61560000 MAINTENANCE		817.86
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	137.44	123.15
61800000 DOCUMENTATION		134.00
62260000 HONORAIRES	320.40	1 634.88
62280000 HONORAIRES DIVERS	186.00	378.00
62300000 PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES	2 969.94	1 062.24
62340000 CADEAUX CLIENTS	169.90	
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	3 163.64	2 596.82
62560000 MISSIONS & RECEPTIONS	516.73	174.99
62600000 FR.POSTAUX & TELECOM	492.46	368.34
62700000 SERVIC.BANC.ASSIMILE	117.60	62.40
62810000 CONCOURS DIV. COTISATIONS	2 386.00	2 430.08
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 518.57	2 672.45
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 222.03	2 494.94
63330000 PARTIC.EMPL.A FPC	296.54	
63350000 VERST LIB.TAXE APPR.		177.51
Salaires et traitements	36 682.46	28 987.42
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	36 769.13	26 094.64
64120000 CONGES PAYES	-86.67	2 592.78
64140000 INDEMNITES ET AVANT DIVERS		300.00
Charges sociales	11 522.25	11 098.37

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
64510000 COTISATIONS A LA MSA	8 129.99	7 457.89
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	789.31	
64530000 COTISATIONS CAISS.RETRAITES	1 851.49	
64580000 COTIS. SOC. SUR CONGES A PAYER	-195.90	1 130.48
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	107.36	
64800000 AUT.CH. PERSONNEL	840.00	2 510.00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	140.01	
68112000 DOT.AMT.S/IMMO.CORP.	140.01	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	9.43	3.91
65800000 CHGES DIV.GEST°COUR.	9.43	3.91
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	63 728.74	54 401.93
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	14 278.22	18 319.63
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
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		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	14 278.22	18 319.63
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	6.36	
77200000 PDTS EXPL.S/EXE.ANTE	6.36	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	6.36	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	6.36	
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	78 013.32	72 721.56
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	63 728.74	54 401.93

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
EXCÉDENT OU DÉFICIT	14 284,58	18 319,63

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	10 644.02	100.00	20 351.52	100.00
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	10 644.02	100.00	20 351.52	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	10 644.02	100.00	20 351.52	100.00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	50 675.50	476.09	36 669.50	180.18
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	12 856.02	120.78	11 639.78	57.19
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	48 463.50	455.31	45 381.24	222.99
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 518.37	23.66	2 672.45	13.13
- Charges de personnel	48 204.71	452.88	40 085.79	196.97
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-2 259.78	-21.23	2 623.00	12.89
+ Autres produits	16 687.44	156.78	15 700.54	77.15
- Autres charges	9.43	0.09	3.91	0.02
+ Produits exceptionnels	6.36	0.06		
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	14 424.59	135.52	18 319.63	90.02
+ Produits financiers				
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT				
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	14 424.59	135.52	18 319.63	90.02
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	140.01	1.32		
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	14 284.58	134.20	18 319.63	90.02

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	10 644.02	100.00	20 351.52	100.00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	10 644.02	100.00	20 351.52	100.00
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	8 926.74	83.89	18 420.00	90.51
70800000 PRDTS ACTIV. ANNEXES	1 717.28	16.11	1 931.52	9.49
PRODUCTION DE L'EXERCICE	10 644.02	100.00	20 351.52	100.00
+ Concours publics et subventions d'exploitation	50 675.50	476.09	36 669.50	180.18
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	50 675.50	476.09	36 669.50	180.18
- Autres achats et charges externes	12 855.02	120.78	11 639.78	57.19
60630000 ACH.FOURN.ENT.PET.OUTIL.	495.07	4.58	267.57	1.31
60640000 ACH.FOURNIT.ADMINIST	305.42	2.87	73.51	0.36
61320000 LOCAT° IMMOBILIERES	1 582.42	14.86	1 515.94	7.45
61560000 MAINTENANCE			817.86	4.02
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	137.44	1.29	123.15	0.61
61800000 DOCUMENTATION			134.00	0.66
62260000 HONORAIRES	320.40	3.01	1 634.88	8.03
62280000 HONORAIRES DIVERS	186.00	1.75	378.00	1.86
62300000 PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES	2 969.84	27.90	1 062.24	5.22
62340000 CADEAUX CLIENTS	169.80	1.60		
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	3 163.64	29.72	2 596.82	12.76
62560000 MISSIONS & RECEPTIONS	516.73	4.85	174.99	0.86
62600000 FR.POSTAUX & TELECOM	492.46	4.63	368.34	1.81
62700000 SERVIC.BANC.ASSIMILE	117.60	1.10	62.40	0.31
62810000 CONCOURS DIV. COTISATIONS	2 386.00	22.42	2 430.08	11.94
VALEUR AJOUTÉE	48 463.50	455.31	45 381.24	222.99
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 518.57	23.66	2 672.45	13.13
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 222.03	20.88	2 494.94	12.26
63330000 PARTIC.EMPL.A FPC	296.54	2.79		
63350000 VERST LIB.TAXE APPR.			177.51	0.87
- Charges de personnel	48 204.71	452.88	40 085.79	196.97
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	36 769.13	345.44	26 094.64	128.22
64120000 CONGES PAYES	-86.67	-0.81	2 592.78	12.74
64140000 INDEMNITES ET AVANT DIVERS			300.00	1.47
64510000 COTISATIONS A LA MSA	8 129.99	76.36	7 457.89	36.65
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	789.31	7.42		
64530000 COTISATIONS CAISS.RETRAITES	1 851.49	17.39		
64580000 COTIS. SOC. SUR CONGES A PAYER	-195.90	-1.84	1 130.48	5.55
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	107.36	1.01		
64800000 AUT.CH. PERSONNEL	840.00	7.99	2 510.00	12.33
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-2 259.78	-21.23	2 623.00	12.89
+ Autres produits	16 687.44	156.78	15 700.54	77.15
75200000 COTISATION	16 684.00	156.75	15 471.00	76.02
75800000 PRDTS DIV.GEST°COURA	3.44	0.03	0.10	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			229.44	1.13
- Autres charges	9.43	0.09	3.91	0.02
65800000 CHGES DIV.GEST°COUR.	9.43	0.09	3.91	0.02
+ Produits exceptionnels	6.36	0.06		
77200000 PDTS EXPL.S/EXE.ANTE	6.36	0.06		

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	14 424.59	135.52	18 319.63	90.02
COÛT DE FINANCEMENT				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	14 424.59	135.52	18 319.63	90.02
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions 68112000 DOT.AMT.S/IMMO.CORP.	140.01 140.01	1.32 1.32		
RÉSULTAT NET	14 284.58	134.20	18 319.63	90.02

TABLEAU DE FINANCEMENT

MIB126 - FED.DEP.DES STRUCTURES HYDRAULIQU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	au 31/12/23	au 31/12/22	Variation	Capacité d'autofinancement	
				14 424.59	
Immobilisations				Acquisition	Cession
Corporelles brutes	701.99		701.99	701.99	
Emplois stables	701.99		-701.99		
Fonds propres				Diminution	Augmentation
Fonds propres	27 708.86	9 389.23	18 319.63		
Résultat	14 284.58	18 319.63	-4 035.05		
Emprunts, dettes fin.				Remboursé	Réalisé
Amort. provisions	140.01		140.01		
Ressources stables	42 133.45	27 708.86	-14 424.59	Emploi	Ressource
Fonds de roulement net global	41 431.46	27 708.86	-13 722.60	701.99	14 424.59
				Total	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL					Augmentation
<i>(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)</i>					13 722.60
Stocks et créances				Augmentation	Diminution
Créances	12 445.74	3 027.50	9 418.24		
Autres créances	577.33	1 101.73	-524.40		
C. régularisations	327.90		327.90		
Total	13 350.97	4 129.23	9 221.74	9 221.74	
Dettes				Diminution	Augmentation
Dettes d'exploitation	3 478.43	3 494.25	-15.82		
Dettes diverses	17 852.64	10 149.91	7 702.73		
Total	21 331.07	13 644.16	7 686.91		7 686.91
Besoin en fonds de roulement	-7 980.10	-9 514.93	1 534.83		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT					Augmentation
<i>(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)</i>					1 534.83
Trésorerie				Augmentation	Diminution
Disponibilités	49 411.56	37 223.79	12 187.77		
Total	49 411.56	37 223.79	12 187.77	12 187.77	
VARIATION DE TRÉSORERIE					Augmentation
<i>(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)</i>					12 187.77