

# COMPTES 2023

## Bilan et compte de résultat arrêtés au 31/12/2023

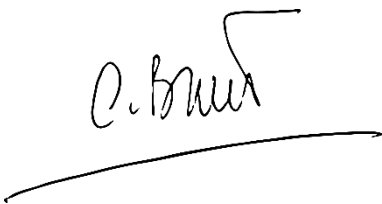
---

Certifiés par Monsieur Bruno Llinas, Commissaire aux Comptes  
(515 Avenue de la Tramontane 13600 La Ciotat)

La Présidente  
Colette BELLET

Le Trésorier  
Serge PIZZO

Le Secrétaire  
Margaux CAPEL



Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311222
<b>Capital souscrit non-appelé (I)</b>				
Capital souscrit non-appelé (I)				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>7 552,44</b>	<b>7 552,44</b>		
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil	7 552,44	7 552,44		
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>224 939,28</b>	<b>186 034,20</b>	<b>38 905,08</b>	<b>38 344,99</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat., outil	189 330,92	121 898,39	67 432,53	59 342,85
Autres immob. corporelles	35 608,36	64 135,81	-28 527,45	-20 997,86
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>259,11</b>		<b>259,11</b>	<b>259,11</b>
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immob. financières	259,11		259,11	259,11
<b>TOTAL II</b>	<b>232 750,83</b>	<b>193 586,64</b>	<b>39 164,19</b>	<b>38 604,10</b>
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières & approvision				
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
<b>Avances &amp; acomptes versés/com.</b>				
Avances & acomptes versés/com.				
<b>Créances</b>	<b>194 660,14</b>		<b>194 660,14</b>	<b>348 381,58</b>
Clients et comptes rattachés	42 833,60		42 833,60	52 654,33
Autres créances	151 826,54		151 826,54	295 727,25
Capital souscrit appelé non versé				
<b>Divers</b>	<b>42 606,57</b>		<b>42 606,57</b>	<b>21 704,13</b>
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	42 606,57		42 606,57	21 704,13
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>5 497,04</b>		<b>5 497,04</b>	<b>968,49</b>
Charges constatées d'avance	5 497,04		5 497,04	968,49

LES TETES DE L'ART

## Bilan actif

N° Siret 40510316900042

29 RUE TOUSSAINT

NAF (APE) 9001Z

13003 MARSEILLE

Document fin d'exercice

N° Identifiant

Période du 01/01/23

au 31/12/23

Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 30 Comptabilité i7 8.01

Date de tirage 30/05/24

à 17:02:47

Page :

2

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311222
TOTAL III	242 763,75		242 763,75	371 054,20
Primes rembours. d'obligations (IV) Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à VI)	475 514,58	193 586,64	281 927,94	409 658,30

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311222
<b>Capital social ou individuel</b> Capital social ou individuel				
<b>Primes d'émission, de fusion</b> Primes d'émission, de fusion				
<b>Ecart de réévaluation</b> Ecart de réévaluation				
<b>Réserves</b> Réserve légale Rés. statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
<b>Report à nouveau</b> Report à nouveau			-127 818,95	-119 970,36
<b>Résultat de l'exercice</b> Résultat de l'exercice			-45 902,05	-7 848,59
<b>Subventions d'investissement</b> Subventions d'investissement			52 484,17	62 309,33
<b>Apport associatif avec droit de rep</b> Apport associatif avec droit de rep			59 993,00	59 993,00
<b>TOTAL (I)</b>			<b>-61 243,83</b>	<b>-5 516,62</b>
<b>Produits émissions titres particip.</b> Produits émissions titres particip				
<b>Avances conditionnées</b> Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques</b>				
<b>Provisions pour charges</b>			62 672,00	126 342,00
Fonds dédiés sur subventions Fonds dédiés			62 672,00	126 342,00
<b>TOTAL (III)</b>			<b>62 672,00</b>	<b>126 342,00</b>
<b>Emprunts obligataires convertibles</b> Emprunts obligataires convertibles				
<b>Autres emprunts obligataires</b>				

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311222
Autres emprunts obligataires				
<b>Emprunts &amp; dettes aup. étab. crédit</b>			<b>112 917,20</b>	<b>112 124,24</b>
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			112 917,20	112 124,24
<b>Emprunts et dettes financ. divers</b>				
Emprunts et dettes financ. divers				
<b>Avanc. &amp; acptes reçus/com en cours</b>				
Av. & ac. reçus s/com. en cours				
<b>Dettes fourniss. &amp; cptes rattachés</b>			<b>9 150,15</b>	<b>17 759,60</b>
Dettes fourniss. & cptes rattachés			9 150,15	17 759,60
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			<b>97 538,58</b>	<b>84 478,95</b>
Dettes fiscales et sociales			97 538,58	84 478,95
<b>Dettes sur immo. et cptes rattachés</b>				
Dettes sur immo. & cptes rattachés				
<b>Autres dettes</b>				
Autres dettes				
<b>Produits constatés d'avance</b>			<b>60 893,84</b>	<b>74 470,13</b>
Produits constatés d'avance			60 893,84	74 470,13
<b>TOTAL (IV)</b>			<b>280 499,77</b>	<b>288 832,92</b>
<b>Ecarts de conversion passif (V)</b>				
Ecarts de conversion passif				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>			<b>281 927,94</b>	<b>409 658,30</b>

Détail des postes			Au 311223	Au 311222
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Coût d'achat des marchandises</b>				
Achats de marchandises				
Variations de stocks de march.				
<b>Consommation exercice /tiers</b>			<b>127 285,47</b>	<b>168 503,54</b>
Achats matières premières				
Achats autres approvisionnements				
Variation de stocks Mat./approv.				
Autres achats et charges externes			127 285,47	168 503,54
<b>Impôts, taxes et vers. assimilés</b>			<b>18 757,82</b>	<b>16 453,85</b>
Impôts, taxes et vers/ assimilés			18 757,82	16 453,85
<b>Charges du personnel</b>			<b>496 444,80</b>	<b>495 094,24</b>
Salaires et traitements			387 441,19	390 352,08
Charges sociales			109 003,61	104 742,16
<b>Dotations aux amortis. &amp; provisions</b>			<b>14 470,95</b>	<b>8 305,28</b>
Amort. sur immobilisations			14 470,95	8 305,28
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant				
Amort. pour risque et charges				
<b>Autres charges</b>			<b>10 762,80</b>	<b>23 686,77</b>
Autres charges			10 762,80	23 686,77
<b>TOTAL I</b>			<b>667 721,84</b>	<b>712 043,68</b>
<b>QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)</b>			<b>10 820,00</b>	<b>137 819,52</b>
Quotes-parts résultats/op comm.			10 820,00	137 819,52
<b>CHARGES FINANCIERES (III)</b>			<b>3 552,20</b>	<b>2 085,12</b>
Dot. aux amort. & aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 552,20	2 085,12
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)</b>			<b>5 980,00</b>	<b>17 999,78</b>
Sur opérations de gestion			5 980,00	17 999,78
Sur opérations en capital				
Dotations aux amort. & provis.				
<b>ENGAGEMENTS A REALISER</b>			<b>62 672,00</b>	<b>126 342,00</b>
Fonds dédiés			62 672,00	126 342,00
<b>Solde créditeur</b>				
Bénéfice				
<b>TOTAL GENERAL (CHARGES)</b>			<b>750 746,04</b>	<b>996 290,10</b>

Détail des postes			Au 311223	Au 311222
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Montant net Chiffre d'affaires (A)</b>			<b>206 758,37</b>	<b>145 684,30</b>
Ventes de marchandises				
Production vendue (B&S)			206 758,37	145 684,30
<b>Autres produits d'exploitation (B)</b>			<b>353 147,99</b>	<b>603 033,94</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			312 634,02	515 172,76
Reprise /prov. & transferts charge				
Autres produits			40 513,97	87 861,18
<b>TOTAL (A+B)</b>			<b>559 906,36</b>	<b>748 718,24</b>
<b>QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)</b>			<b>10 820,00</b>	<b>137 819,52</b>
Quotes parts résultat/op. comm.			10 820,00	137 819,52
<b>PRODUITS FINANCIERS (III)</b>			<b>15,05</b>	<b>12,86</b>
De participations			15,05	12,86
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.				
Reprise/provis. & transf. charges				
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)</b>			<b>7 760,58</b>	<b>11 518,89</b>
Sur opérations de gestion			7 760,58	10 068,89
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf. de charges				1 450,00
<b>ENGAGEMENTS A REALISER</b>			<b>126 342,00</b>	<b>90 372,00</b>
Reprise sur fonds dédiés			126 342,00	90 372,00
<b>Solde débiteur</b>			<b>45 902,05</b>	<b>7 848,59</b>
Perte			45 902,05	7 848,59
<b>TOTAL GENERAL (PRODUITS)</b>			<b>750 746,04</b>	<b>996 290,10</b>