



Assemblée Générale Ordinaire

Du 29 juin 2023

COMPTES 2022

COMPTE DE RESULTAT		
Rubriques	2022	2021
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	0,00	0,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		427,70
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		
Autres produits		0,55
PRODUITS D'EXPLOITATION	0,00	428,25
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	427,25	1 320,28
<i>Achats d'études et prestations de service</i>		300,00
<i>Services & Hébergements informatiques</i>	205,00	205,00
<i>Fournitures administratives</i>		7,83
<i>Annonces & insertions</i>		547,29
<i>Réception</i>	26,40	28,69
<i>Affranchissements</i>		30,04
<i>Autres services bancaires</i>	95,85	151,43
<i>Cotisations</i>	100,00	50,00
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations d'exploitation		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements : <i>site web</i>		677,22
Autres charges	3,38	
CHARGES D'EXPLOITATION	430,63	1 997,50
RESULTAT D'EXPLOITATION	-430,63	-1 569,25
PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00
RESULTAT FINANCIER	0,00	0,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-430,63	-1 569,25
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 740,50	474,06
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 740,50	474,06
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 125,00	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 125,00	0,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 384,50	474,06
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 740,50	902,31
TOTAL DES CHARGES	4 555,63	1 997,50
BENEFICE OU PERTE	-1 815,13	-1 095,19

BILAN ACTIF

Rubriques	Brut au 31/12/2022	Amortissements & Provisions	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles : <i>site web</i>	2 120,00	2 120,00	0,00	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours : <i>diagnostic structure Ardesia</i>				3 915,00
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
ACTIF IMMOBILISE	2 120,00	2 120,00	0,00	3 915,00
STOCKS ET EN-COURS				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	46,00		46,00	3 503,50
<i>Etat - subventions à recevoir</i>				<i>2 558,50</i>
<i>Crédit TVA</i>	<i>46,00</i>		<i>46,00</i>	<i>945,00</i>
DIVERS				
Disponibilités	8 707,86		8 707,86	5 887,62
COMPTES DE REGULARISATION				
ACTIF CIRCULANT	8 753,86	0,00	8 753,86	9 391,12
TOTAL GENERAL	10 873,86	2 120,00	8 753,86	13 306,12

BILAN PASSIF		
Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social	14 000,00	14 000,00
Report à nouveau	-3 434,38	-2 339,19
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 815,13	-1 095,19
Subventions d'investissement	0,00	2 740,50
CAPITAUX PROPRES	8 750,49	13 306,12
AUTRES FONDS PROPRES	0,00	0,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00	0,00
DETTES FINANCIERES		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3,37	0,00
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
DETTES	3,37	0,00
TOTAL GENERAL	8 753,86	13 306,12

Précisions

COMPTE DE RESULTAT

Produits d'exploitation

- 2021 Subvention d'exploitation : subvention ADEME 2018 correspondant à 70 % des dépenses complémentaires présentées dans le rapport final d'exécution (abonnement logiciel de compta, hébergement du site web, étude de raccordement du projet de Jazeneuil)
- 2022 Toujours pas de chiffre d'affaires !

Charges d'exploitation

- 2021 Achats d'études et prestations de service : caution à Soregies pour l'étude de raccordement du projet de Jazeneuil
Annonces et insertions : publication du changement de président
Cotisations : renouvellement de notre adhésion à CIRENA-Energie Partagée
Dotation aux amortissements : solde d'amortissement en 3 ans du site internet
- 2022 Cotisations : renouvellement de notre adhésion à CIRENA-Energie Partagée + adhésion ALTERNATIBA Poitiers

Produits exceptionnels

- 2021 Imputation sur l'exercice de l'amortissement pour 2021 de la subvention d'équipement (ADEME 2018) liée au site internet
- 2022 Imputation sur l'exercice de la totalité de la subvention d'équipement (ADEME 2018) prévue initialement pour l'étude de structure réalisée par API pour le projet Ardesia, suite à l'abandon du projet

Charges exceptionnelles

- 2022 Imputation sur l'exercice des coûts :
- de 70 % de la caution à Soregies pour l'étude de raccordement du projet de Jazeneuil non retenue par l'ADEME
 - de l'étude de structure réalisée par API pour le projet Ardesia comptabilisé en « Immobilisation en cours » en 2021, suite à l'abandon du projet

BILAN

ACTIF

Immobilisations incorporelles

Le site web est totalement amorti depuis 2021

Immobilisations en cours :

- 2021 Diagnostic de structure réalisé par API pour le projet Ardesia
- 2022 Suite à l'abandon du projet Ardesia, cette immobilisation est passée en charge exceptionnelle (cf. compte de résultat)

Autres créances :

- 2021 Subventions : solde ADEME 2018 à recevoir suite à la remise du rapport d'exécution (dépenses subventionnées à hauteur de 70 %)
Crédit de TVA : TVA payée en 2021 et dont le remboursement a été demandé et versé en 2022
- 2022 Crédit de TVA : TVA payée en 2022

Disponibilités : solde du compte bancaire Crédit Coopératif à la clôture

PASSIF

Capital social : 280 parts sociales de 50 € : pas de mouvement en 2022

Report à nouveau : cumul des déficits antérieurs depuis 2018

Subventions d'investissement :

- 2021 Subvention ADEME 2018 : part affectée aux investissements et non encore amortie (ici uniquement le diagnostic structure Ardesia)
- 2022 Malgré l'abandon du projet Ardesia, la subvention a été versée par l'ADEME en juin 2022 et comptabilisée en produit exceptionnel (cf. compte de résultat)