



FFPMI
13 rue Ste Ursule
31000 TOULOUSE



Tél :

www.cigac.eu

Association inscrite auprès du tribunal d'instance de Colmar
Vol. XXXII N° 34

COMPTES ANNUELS
du 01/11/2022 au 31/10/2023





Antenne Bas-Rhin
Espace Européen de l'entreprise
30 avenue de l'Europe
67300 SCHILTIGHEIM
tél : 03 90 20 08 90
strasbourg@cigac.eu

Antenne Haut-Rhin Nord
12 rue des Métiers
68000 COLMAR
tél : 03 89 23 65 65
contact@cigac.eu

Antenne du Florival
12 route d'Issenheim
68500 GUEBWILLER
tél : 03 89 83 01 93
guebwiller@cigac.eu

Antenne Territoire de Belfort
40 Grande Rue
90400 TREVENANS
tél : 03 84 54 31 12
belfort@cigac.eu

www.cigac.eu



SOMMAIRE

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | |
|--|-----------|
| COMPTES ANNUELS | 5 |
| Bilan - Actif | 6 |
| Bilan - Passif | 7 |
| Compte de résultat synthétique | 8 |
| Compte de résultat synthétique | 9 |
| DETAIL DES COMPTES | 10 |
| Bilan - Actif détaillé | 11 |
| Bilan - Passif détaillé | 12 |
| Compte de résultat détaillé | 13 |
| ANNEXE COMPTABLE | 16 |
| Annexe des comptes annuels | 17 |
| ETATS DE GESTION | 19 |
| Capacité d'autofinancement | 20 |
| Synthèse | 21 |
| Analyse trésorerie | 22 |
| Ratios indicateurs | 23 |
| Ratios de gestion | 24 |
| Soldes Intermédiaires de Gestion | 25 |
| Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés | 26 |
| Liste des immobilisations | 28 |
| Etat des emprunts (Capital) | 30 |
| IMPRI MES FISCAUX | 31 |



COMPTES ANNUELS



BILAN - ACTIF

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| ACTIF | Valeurs nettes au 31/10/23 | Valeurs nettes au 31/10/22 | Variation | |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------------|------------|
| | | | en valeur | en % |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 58 416 | 3 737 | 54 680 | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | 54 625 | -54 625 | -100 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillag. indus | 728 | | 728 | |
| Autres immobilisations corporelles | 3 300 | 4 111 | -812 | -20 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | 500 | 500 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés/activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 836 | 836 | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 63 780 | 63 809 | -29 | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 9 590 | 18 656 | -9 066 | -49 |
| Créances (3) | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés (3) | 649 | 708 | -59 | -8 |
| Autres (3) | 12 182 | 168 449 | -156 267 | -93 |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 639 245 | 693 291 | -54 046 | -8 |
| Charges constatées d'avance(3) | 700 | 700 | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 662 366 | 881 804 | -219 437 | -25 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes remboursement des emprunts | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 726 146 | 945 613 | -219 466 | -23 |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| PASSIF | Valeurs au 31/10/23 | Valeurs au 31/10/22 | Variation | |
|--|------------------------|------------------------|-----------------|-------------|
| | | | en valeur | en % |
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 0) | | | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 851 142 | 778 717 | 72 425 | 9 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | -147 267 | 72 425 | -219 692 | -303 |
| SITUATION NETTE | 703 875 | 851 142 | -147 267 | -17 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL CAPI TAUX PROPRES | 703 875 | 851 142 | -147 267 | -17 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | 80 000 | -80 000 | -100 |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL PROVISIONS | | 80 000 | -80 000 | -100 |
| DETTES (1) | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2) | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | -2 875 | -6 875 | 4 000 | 58 |
| Avances et acptes recus sur cdes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 10 905 | 3 100 | 7 805 | 252 |
| Dettes fiscales et sociales | 11 778 | 9 192 | 2 585 | 28 |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 2 464 | 3 340 | -877 | -26 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 5 713 | -5 713 | -100 |
| TOTAL DETTES | 22 271 | 14 470 | 7 801 | 54 |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 726 146 | 945 613 | -219 466 | -23 |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

22 271

14 470

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | Du 01/11/22 Au 31/10/23 | % CA | Du 01/11/21 Au 31/10/22 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|-----------------|-------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 36 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 36 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 30 618 | 10 | 22 969 | 10 | 7 649 | 33 |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 80 215 | 25 | 33 845 | 15 | 46 370 | 137 |
| Autres produits | 7 181 | 2 | 30 675 | 13 | -23 494 | -77 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 433 590 | 137 | 320 344 | 138 | 113 247 | 35 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 308 109 | 98 | 162 110 | 70 | 145 999 | 90 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 615 | | 733 | | -118 | -16 |
| Salaires et traitements | 55 676 | 18 | 58 299 | 25 | -2 623 | -5 |
| Charges sociales | 14 413 | 5 | 15 645 | 7 | -1 232 | -8 |
| Dot. aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amort. | 15 621 | 5 | 7 592 | 3 | 8 029 | 106 |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | 189 653 | 60 | 139 | | 189 514 | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 584 087 | 185 | 244 519 | 105 | 339 568 | 139 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -150 496 | -48 | 75 825 | 33 | -226 321 | -298 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée | | | | | | |
| Perte ou bénéfice transféré | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | Du 01/11/22 Au 31/10/23 | % CA | Du 01/11/21 Au 31/10/22 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|-----------------|-------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation (3) | | | | | | |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 4 629 | 1 | | | 4 629 | |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 4 629 | 1 | | | 4 629 | |
| Charges financières | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréc., prov. | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | | | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER | 4 629 | 1 | | | 4 629 | |
| RÉSULTAT COURANT avant impôts | -145 867 | -46 | 75 825 | 33 | -221 692 | -292 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | 1 400 | | 3 400 | 1 | -2 000 | -59 |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov. | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 1 400 | | 3 400 | 1 | -2 000 | -59 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -1 400 | | -3 400 | -1 | 2 000 | 59 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 438 219 | 139 | 320 344 | 138 | 117 876 | 37 |
| TOTAL DES CHARGES | 585 487 | 186 | 247 919 | 106 | 337 568 | 136 |
| Bénéfice ou Perte | -147 267 | -47 | 72 425 | 31 | -219 692 | -303 |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



DETAIL DES COMPTES



BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| ACTIF | Valeurs nettes au 31/10/23 | Valeurs nettes au 31/10/22 | Variation | |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------------|------------|
| | | | en valeur | en % |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 58 416 | 3 737 | 54 680 | |
| 20510000 depot de marque | 2 090 | 2 090 | | |
| 20520000 logiciels progiciels | 96 923 | 26 872 | 70 051 | 267 |
| 20530000 cession de droit logo gnpp | | 1 400 | -1 400 | -100 |
| 28052000 amort. logiciels progiciels | -40 596 | -26 625 | -13 971 | -52 |
| Avances et acomptes | | 54 625 | -54 625 | -100 |
| 23700000 avan acptes verses/immob incor | | 54 625 | -54 625 | -100 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages indus. | 728 | | 728 | |
| 21500000 inst techn mat & outill indust | 840 | | 840 | |
| 28150000 amort inst tech mat outil indu | -112 | | -112 | |
| Autres immobilisations corporelles | 3 300 | 4 111 | -812 | -20 |
| 21830000 mat de bureau & mat informatiq | 8 191 | 7 465 | 726 | 10 |
| 28183000 amort mat bureau informatique | -4 891 | -3 354 | -1 538 | -46 |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | 500 | 500 | | |
| 26100000 titres de participation | 500 | 500 | | |
| Autres immobilisations financières | 836 | 836 | | |
| 27500000 depot cautionnements verses | 836 | 836 | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 63 780 | 63 809 | -29 | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 9 590 | 18 656 | -9 066 | -49 |
| 40910000 frs avances acptes / cdes | 9 590 | 18 656 | -9 066 | -49 |
| Créances (3) | | | | |
| Créances Clients et comptes rattachés (3) | 649 | 708 | -59 | -8 |
| 41111700 poitou charentes adherents | | 80 | -80 | -100 |
| 411div divers | 649 | | 649 | |
| 411ffpmial ffpmi alsace | | 314 | -314 | -100 |
| 411ffpmipo ffpmi poitou charente | | 314 | -314 | -100 |
| Autres (3) | 12 182 | 168 449 | -156 267 | -93 |
| 42500000 personnel avances acomptes | 1 345 | 212 | 1 133 | 535 |
| 45510000 assoc. cpte courant principal | | 79 060 | -79 060 | -100 |
| 46701000 blocage adm | 2 085 | | 2 085 | |
| 46740000 mdi - avances | 1 000 | | 1 000 | |
| 46780000 saisie conservatoire | | 74 630 | -74 630 | -100 |
| 46870000 divers - produits a recevoir | 7 752 | 14 546 | -6 794 | -47 |
| Disponibilités | 639 245 | 693 291 | -54 046 | -8 |
| 51240000 credit mutuel de bretagne | 133 757 | 682 646 | -548 889 | -80 |
| 51240100 cat 0000923289 | 150 000 | | 150 000 | |
| 51240200 cat 0000923290 | 350 500 | | 350 500 | |
| 51250000 credit mutuel | 300 | 10 586 | -10 286 | -97 |
| 51260000 livret credit mutuel | 58 | 58 | | |
| 51880000 interets courus a recevoir | 4 629 | | 4 629 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 700 | 700 | | |
| 48600000 charges constatees avance | 700 | 700 | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 662 366 | 881 804 | -219 437 | -25 |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 726 146 | 945 613 | -219 466 | -23 |

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| PASSIF | Valeurs au 31/10/23 | Valeurs au 31/10/22 | Variation | |
|---|------------------------|------------------------|-----------------|-------------|
| | | | en valeur | en % |
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | 851 142 | 778 717 | 72 425 | 9 |
| <i>11000000 report a nouveau solde credit</i> | <i>851 142</i> | <i>778 717</i> | <i>72 425</i> | <i>9</i> |
| Résultat de l'exercice (bénéfice/perte) | -147 267 | 72 425 | -219 692 | -303 |
| SITUATION NETTE | 703 876 | 851 143 | -147 267 | -17 |
| TOTAL CAPI TAUX PROPRES | 703 875 | 851 142 | -147 267 | -17 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | 80 000 | -80 000 | -100 |
| <i>15100000 provisions pour risques</i> | | <i>80 000</i> | <i>-80 000</i> | <i>-100</i> |
| TOTAL PROVISIONS | | 80 000 | -80 000 | -100 |
| DETTES (1) | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | -2 875 | -6 875 | 4 000 | 58 |
| <i>16810000 autres emprunts</i> | <i>-2 875</i> | <i>-6 875</i> | <i>4 000</i> | <i>58</i> |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 10 905 | 3 100 | 7 805 | 252 |
| <i>401cigac cigac</i> | <i>700</i> | <i>700</i> | | |
| <i>401divers fournisseurs divers</i> | <i>9 900</i> | | <i>9 900</i> | |
| <i>401mangopa mangopay</i> | <i>305</i> | | <i>305</i> | |
| <i>40810000 frs factures non parvenues</i> | | <i>2 400</i> | <i>-2 400</i> | <i>-100</i> |
| Dettes fiscales et sociales | 11 778 | 9 192 | 2 585 | 28 |
| <i>42100000 personnel remunerations dues</i> | <i>7 368</i> | <i>3 794</i> | <i>3 574</i> | <i>94</i> |
| <i>43100000 securite sociale</i> | <i>2 470</i> | <i>2 049</i> | <i>421</i> | <i>21</i> |
| <i>43720000 mutuelle</i> | <i>1 150</i> | <i>720</i> | <i>430</i> | <i>60</i> |
| <i>43721000 mutuelle ag2r</i> | <i>62</i> | <i>199</i> | <i>-137</i> | <i>-69</i> |
| <i>43730000 caisses retraites</i> | <i>561</i> | <i>842</i> | <i>-281</i> | <i>-33</i> |
| <i>44210000 prelevement a la source</i> | <i>167</i> | <i>1 588</i> | <i>-1 422</i> | <i>-90</i> |
| Autres dettes | 2 464 | 3 340 | -877 | -26 |
| <i>46860000 divers - charges a payer</i> | <i>2 464</i> | <i>3 340</i> | <i>-876</i> | <i>-26</i> |
| Produits constatés d'avance | | 5 713 | -5 713 | -100 |
| <i>48700000 produits constates d'avance</i> | | <i>5 713</i> | <i>-5 713</i> | <i>-100</i> |
| TOTAL DETTES | 22 271 | 14 470 | 7 801 | 54 |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 726 146 | 945 613 | -219 466 | -23 |

(1) Dont à moins d'un an

22 271

14 470

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | Du 01/11/22 Au 31/10/23 | % CA | Du 01/11/21 Au 31/10/22 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|----------------|-----------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 36 |
| 70611000 cotisations annuelles | 155 326 | 49 | 123 564 | 53 | 31 762 | 26 |
| 70612000 prestations de representativit | | | 1 583 | 1 | -1 582 | -100 |
| 70613000 concours pdf-mppf | 24 827 | 8 | 60 355 | 26 | -35 528 | -59 |
| 70614000 congrès | 119 027 | 38 | 653 | | 118 375 | |
| 70616000 formations | 16 397 | 5 | 46 700 | 20 | -30 303 | -65 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 36 |
| Subventions d'exploitation | 30 618 | 10 | 22 969 | 10 | 7 650 | 33 |
| 74000000 subventions d'exploitation | 30 618 | 10 | 22 969 | 10 | 7 650 | 33 |
| Reprises sur prov. (amorts), transf. charges | 80 215 | 25 | 33 845 | 15 | 46 370 | 137 |
| 78150000 reprises sur provisions d'expl | 80 000 | 25 | 33 845 | 15 | 46 155 | 136 |
| 79100000 transfert de charges d'exploit | 215 | | | | 215 | |
| Autres produits | 7 181 | 2 | 30 675 | 13 | -23 494 | -77 |
| 75800000 prod divers de gest courante | 3 | | 27 | | -24 | -90 |
| 75810000 participation frais | 7 178 | 2 | 30 648 | 13 | -23 470 | -77 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 433 590 | 137 | 320 344 | 138 | 113 247 | 35 |
| Charges d'exploitation | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 308 109 | 98 | 162 110 | 70 | 145 999 | 90 |
| 60400000 ach s/t etudes prest services | 2 113 | 1 | | | 2 113 | |
| 60630000 four pt equip outillage | 1 121 | | 1 049 | | 73 | 7 |
| 60640000 fournitures administratives | 1 458 | | 1 913 | 1 | -455 | -24 |
| 60680000 autres matieres et fournitures | 2 175 | 1 | | | 2 175 | |
| 61320000 locations immobilieres | 1 787 | 1 | 360 | | 1 427 | 396 |
| 61350000 locations tpe | 691 | | 691 | | | |
| 61351000 locations box | 1 966 | 1 | 1 869 | 1 | 97 | 5 |
| 61353000 locations diverses | 2 367 | 1 | 1 177 | 1 | 1 190 | 101 |
| 61553000 ent mat bureau et informatique | | | 299 | | -299 | -100 |
| 61560000 maintenance | 27 430 | 9 | 14 699 | 6 | 12 731 | 87 |
| 61610000 multirisques | 1 469 | | 1 395 | 1 | 75 | 5 |
| 61830000 documentation technique | 31 551 | 10 | 23 684 | 10 | 7 867 | 33 |
| 61851000 frais de reunion tep-qep | 400 | | 2 938 | 1 | -2 538 | -86 |
| 61852000 frais de congrès | 83 704 | 27 | 67 350 | 29 | 16 354 | 24 |
| 61853000 frais salon photo | 13 336 | 4 | 1 679 | 1 | 11 657 | 694 |
| 61856000 frais mppf-pdf | 17 631 | 6 | 1 974 | 1 | 15 657 | 793 |
| 62220000 commis & courtages sur ventes | 7 041 | 2 | 6 367 | 3 | 674 | 11 |
| 62260000 honoraires | 3 960 | 1 | 840 | | 3 120 | 371 |
| 62261000 honoraires comptables | 8 491 | 3 | 5 071 | 2 | 3 420 | 67 |
| 62264500 honoraires com comptes | 2 300 | 1 | 7 900 | 3 | -5 600 | -71 |
| 62267000 frais de secretariat | | | -9 000 | -4 | 9 000 | 100 |
| 62268000 honoraires divers | 21 000 | 7 | 661 | | 20 339 | |
| 62270000 frais d'actes & contentieux | 3 656 | 1 | | | 3 656 | |
| 62310000 annonces & insertions | 3 315 | 1 | 6 205 | 3 | -2 890 | -47 |
| 62360000 catalogues et imprimes | 6 398 | 2 | | | 6 398 | |
| 62480000 transports divers | 189 | | | | 189 | |
| 62510000 voyages et déplacements | 25 376 | 8 | 5 525 | 2 | 19 851 | 359 |
| 62512000 frais du president | 5 566 | 2 | 5 457 | 2 | 108 | 2 |
| 62513000 frais déplacement non justifié | | | 1 762 | 1 | -1 762 | -100 |
| 62570000 receptions | 1 297 | | 380 | | 916 | 241 |
| 62600000 frais postaux & telecommunicat | 1 492 | | 756 | | 736 | 97 |
| 62610000 affranchissements | 1 162 | | 1 771 | 1 | -609 | -34 |
| 62620000 telephone & internet | 270 | | 1 627 | 1 | -1 357 | -83 |
| 62750000 frais bancaires | 780 | | 516 | | 264 | 51 |
| 62810000 concours divers (cotisations) | 26 617 | 8 | 5 195 | 2 | 21 423 | 412 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | Du 01/11/22 Au 31/10/23 | % CA | Du 01/11/21 Au 31/10/22 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|-----------------|-------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 615 | | 733 | | -118 | -16 |
| 63330000 <i>partic des employ a forma cont</i> | 304 | | 381 | | -77 | -20 |
| 63350000 <i>vers liber ouv droi exo tax ap</i> | 311 | | 352 | | -41 | -12 |
| Salaires et traitements | 55 676 | 18 | 58 299 | 25 | -2 623 | -5 |
| 64110000 <i>salaires appointements</i> | 52 676 | 17 | 58 299 | 25 | -5 623 | -10 |
| 64140000 <i>indemnites et avantages divers</i> | 3 000 | 1 | | | 3 000 | |
| Charges sociales | 14 413 | 5 | 15 645 | 7 | -1 232 | -8 |
| 64510000 <i>cotisations a l'urssaf</i> | 11 129 | 4 | 11 931 | 5 | -801 | -7 |
| 64520000 <i>cotisations mutuelles</i> | 201 | | 288 | | -87 | -30 |
| 64520100 <i>cotisations prevoyance</i> | 314 | | 505 | | -191 | -38 |
| 64530000 <i>cotis caisses de retraites</i> | 2 481 | 1 | 2 634 | 1 | -153 | -6 |
| 64750000 <i>medecine travail</i> | 288 | | 288 | | | |
| Dot. aux amortissements et dépréc. | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts | 15 621 | 5 | 7 592 | 3 | 8 029 | 106 |
| 68111000 <i>dot amort immob incorporelles</i> | 13 971 | 4 | 5 944 | 3 | 8 027 | 135 |
| 68112000 <i>dot amort s/imm corporelles</i> | 1 650 | 1 | 1 648 | 1 | 2 | |
| Autres charges | 189 653 | 60 | 139 | | 189 514 | |
| 65100000 <i>redev pour concess brev lic</i> | 166 | | 139 | | 27 | 19 |
| 65800000 <i>charges div-gestion courante</i> | 674 | | | | 674 | |
| 65801000 <i>condamnation gie pp</i> | 109 753 | 35 | | | 109 753 | |
| 65802000 <i>perte compte courant sas spp</i> | 79 060 | 25 | | | 79 060 | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 584 087 | 185 | 244 519 | 105 | 339 568 | 139 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -150 496 | -48 | 75 825 | 33 | -226 321 | -298 |
| Quotes-parts résultat sur op. faites en commun | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 4 629 | 1 | | | 4 629 | |
| 76800000 <i>autres produits financiers</i> | 4 629 | 1 | | | 4 629 | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 4 629 | 1 | | | 4 629 | |
| Charges financières | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | | | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER | 4 629 | 1 | | | 4 629 | |
| RÉSULTAT COURANT | -145 867 | -46 | 75 825 | 33 | -221 692 | -292 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations en capital | 1 400 | | 3 400 | 1 | -2 000 | -59 |
| 67510000 <i>vnc immob incorporelles cedees</i> | 1 400 | | | | 1 400 | |
| 67880000 <i>charges except diverses</i> | | | 3 400 | 1 | -3 400 | -100 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 1 400 | | 3 400 | 1 | -2 000 | -59 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | -1 400 | | -3 400 | -1 | 2 000 | 59 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | Du 01/11/22 Au 31/10/23 | % CA | Du 01/11/21 Au 31/10/22 | % CA | Variation | |
|--------------------|----------------------------|------|----------------------------|------|-----------|------|
| | | | | | en valeur | en % |
| TOTAL DES PRODUITS | 438 219 | 139 | 320 344 | 138 | 117 876 | 37 |
| TOTAL DES CHARGES | 585 487 | 186 | 247 919 | 106 | 337 568 | 136 |
| Bénéfice ou Perte | -147 267 | -47 | 72 425 | 31 | -219 692 | -303 |



ANNEXE COMPTABLE



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

Règlement CRC n° 14-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| | | | |
|--------------------------|--|----------|----------------|
| Adresse | FFPMI 13 rue Ste Ursule Bât. B 31000 TOULOUSE | N° Siret | 31940369700059 |
| Activité (s) exercée (s) | Activités des organisations patronales e | | |

TABLEAU DES MÉTHODES COMPTABLES APPLIQUÉES

| Postes | Méthodes d'évaluation ou de calcul |
|--|---|
| Coût d'entrée des immobilisations | Frais d'acquisition |
| Corporelles | <input checked="" type="checkbox"/> Charges <input type="checkbox"/> Immobilisation |
| Financières | <input type="checkbox"/> Charges <input checked="" type="checkbox"/> Immobilisation |
| Amortissements des immobilisations corporelles | <input checked="" type="checkbox"/> Amortissement linéaire et dégressif |

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

| Immobilisations | V. brute à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions | V. brute à la clôture de l'exercice |
|--|--------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------------|
| Frais d'établissement, de recherche, dévelop. Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 84 987 | 70 051 | 56 025 | 99 013 |
| Total des immobilisations incorporelles | 84 987 | 70 051 | 56 025 | 99 013 |
| Terrains Constructions Installations techniques, matériels & outillages Installations générales agencements divers Matériel de transport | | 840 | | 840 |
| Autres immobilisations corporelles | 7 465 | 726 | | 8 191 |
| Total des immobilisations corporelles | 7 465 | 1 566 | | 9 031 |
| Immobilisations financières | 1 336 | | | 1 336 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 93 788 | 71 617 | 56 025 | 109 380 |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

| Amortissements | Durée | Montant début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin de l'exercice |
|--|-------|-----------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| Immobilisations incorporelles | | 26 625 | 13 971 | | 40 596 |
| Total des immobilisations incorporelles | | 26 625 | 13 971 | | 40 596 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Inst. techniques, matériels & out. | | | 112 | | 112 |
| Inst. générales agenc. divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | 3 354 | 1 538 | | 4 891 |
| Total des immobilisations corporelles | | 3 354 | 1 650 | | 5 004 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 29 979 | 15 621 | | 45 600 |

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

| Créances | Montant brut | Echéance à un an au plus | Echéance à plus d'un an |
|--------------------------------|---------------|--------------------------|-------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé | 836 | | 836 |
| Créances de l'actif circulant | 12 831 | 12 831 | |
| Charges constatées d'avance | 700 | 700 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 14 367 | 13 531 | 836 |

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

| Dettes | Montant brut | Echéance à un an au plus | Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus | Echéance à plus de 5 ans |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------|--|--------------------------|
| Emprunts et dettes assimilées | -2 875 | -2 875 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 10 905 | 10 905 | | |
| Autres dettes | 14 241 | 14 241 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 22 271 | 22 271 | | |



ETATS DE GESTION



CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | Valeur au 31/10/23 | Valeur au 31/10/22 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | -32 618 | 19 036 |
| + Transferts de charges d'exploitation | 215 | |
| + Autres produits d'exploitation | 7 181 | 30 675 |
| - Autres charges d'exploitation | 189 653 | 139 |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | |
| + Produits financiers | 4 629 | |
| - Reprises sur Provisions financières | | |
| - Charges financières | | |
| + Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières | | |
| + Produits exceptionnels | | |
| - Produits des cessions d'éléments d'actif | | |
| - Subventions d'investissement rapportées au résultat | | |
| - Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles | | |
| - Charges exceptionnelles | 1 400 | 3 400 |
| + Valeur comptable des immobilisations cédées | 1 400 | |
| + Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles | | |
| - Participation des salariés aux résultats d'entreprise | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | -210 246 | 46 171 |
| - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 15 621 | 7 592 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | 80 000 | 33 845 |
| + Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés | -1 400 | |
| + Subventions d'investissement rapportées au résultat | | |
| RÉSULTAT NET COMPTABLE | -147 267 | 72 425 |

SYNTHÈSE

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ | Du 01/11/22 au 31/10/23 | Du 01/11/21 au 31/10/22 | | Variation N / N-1 | |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|-------------------|------|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Chiffre d'affaires | 315 577 | 232 855 | | 82 722 | 36 |
| Ventes de marchandises | | | | | |
| Production de l'exercice | 315 577 | 232 855 | | 82 722 | 36 |
| Marge commerciale | | | | | |
| Marge globale | 313 464 | 232 855 | | 80 609 | 35 |
| Valeur ajoutée | 7 468 | 70 745 | | -63 277 | -89 |
| Excédent brut d'exploitation | -32 618 | 19 036 | | -51 654 | -271 |
| Amortissements et provisions | 15 621 | 7 592 | | 8 029 | 106 |
| Résultat d'exploitation | -150 496 | 75 825 | | -226 321 | -298 |
| Résultat financier | 4 629 | | | 4 629 | |
| Résultat courant | -145 867 | 75 825 | | -221 692 | -292 |
| Résultat exceptionnel | -1 400 | -3 400 | | 2 000 | 59 |
| Résultat net de l'exercice | -147 267 | 72 425 | | -219 692 | -303 |

| ÉLÉMENTS FINANCIERS | Du 01/11/22 au 31/10/23 | Du 01/11/21 au 31/10/22 | | Variation N / N-1 | |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|-------------------|------|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Capacité d'autofinancement | -210 246 | 46 171 | | -256 418 | -555 |
| Fonds de roulement net global | 637 220 | 781 398 | 749 006 | -144 178 | -18 |
| Besoin en fonds de roulement | 2 605 | 88 107 | 72 192 | -85 503 | -97 |
| Trésorerie | 634 616 | 693 291 | | -58 675 | -8 |

| RATIOS | Du 01/11/22 au 31/10/23 | Du 01/11/21 au 31/10/22 | | Variation N / N-1 | |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|-------------------|------|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Crédit clients <i>(en jours)</i> | 1 | 1 | | | -32 |
| Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i> | 13 | 7 | | 6 | 85 |
| Rotation stocks <i>(en jours)</i> | | | | | |
| Autonomie financière | 1 | 1 | | | 8 |
| Capacité de remboursement | 73 | -7 | | 80 | |
| Taux d'endettement | | | | | -100 |
| Rentabilité financière | | | | | -333 |
| Rentabilité commerciale | | | | -1 | -252 |

ANALYSE TRESORERIE

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | | |
|--|------------|-------|
| n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE | -32 618 | |
| Compte tenu des variations d'inventaire : | | |
| - des stocks de produits, en-cours | - | |
| - des stocks d'approvisionnement | + | |
| - des stocks de marchandises | + | |
| Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes | + -182 257 | |
| n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE <i>(Ventes - achats d'exploitation)</i> | -214 875 | 100 % |

| FLUX FINANCIERS | Sorties | Entrées | | |
|--|----------------|---------------|--|------------|
| Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. | | 4 629 | | |
| Intérêts des emprunts | | | | |
| Remboursement capital | 6 875 | | | |
| TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS | 6 875 | 4 629 | -2 246 | -1 |
| Achats d'immobilisations | | | | |
| - Incorporelles | 70 051 | | | |
| - Corporelles | 1 566 | | | |
| - Financières | | | | |
| Cessions d'immobilisations | | | | |
| Emprunts nouveaux | | 10 875 | | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS | 71 617 | 10 875 | -60 742 | -28 |
| CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| Intérêts des comptes courants | | | | |
| Total des apports des associés | | 79 060 | | |
| TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS | | 79 060 | 79 060 | 37 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 293 367 | 94 564 | Variation de trésorerie nette globale | |
| | | | -198 803 | |

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

| | |
|---|---------|
| Une dégradation des disponibilités de | -58 675 |
| Une diminution des créances de | -86 331 |
| Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de | -828 |

RATIOS INDICATEURS

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | Calcul | N | N-1 |
|-----------------------------|------------|------|------|
| Autonomie financière | | | |
| <u>Capitaux propres</u> | 703 875.16 | | |
| <u>Total passif</u> | 726 146.13 | 0.97 | 0.90 |

Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.

| | | | |
|--|------------|-------|-------|
| Solvabilité à court terme | | | |
| <u>Créances + disponibilités + VMP</u> | 662 366.20 | | |
| <u>Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an</u> | 22 270.97 | 29.74 | 60.94 |

Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.

RATIOS DE GESTION

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | Calcul | N | N-1 |
|--|------------|------|-------------------|
| Crédit consenti aux clients | | | <i>(en jours)</i> |
| Clients et comptes rattachés (*) X Nombre jours de l'exercice | 236 885.00 | | |
| <hr/> | <hr/> | | |
| Ventes TTC | 315 576.51 | 0.75 | 1.11 |

Ce ratio indique la durée moyenne du crédit accordé à vos clients. Son évolution doit être suivie avec intérêt, eu égard à la charge de trésorerie que ce crédit peut représenter.

() Y compris les effets escomptés non échus.*

| | | | |
|---|--------------|-------|-------------------|
| Crédit accordé par les fournisseurs | | | <i>(en jours)</i> |
| Fournisseurs et comptes rattachés X Nombre jours de l'exercice | 3 980 266.60 | | |
| <hr/> | <hr/> | | |
| Achats et autres charges externes TTC | 308 108.82 | 12.92 | 6.98 |

Ce ratio indique le délai de paiement moyen accordé par vos fournisseurs. Ce délai constitue une ressource financière et allège donc les besoins de trésorerie.

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | Du 01/11/22 Au 31/10/23 | en % | Du 01/11/21 Au 31/10/22 | en % | Variation | |
|--|---|-------------------------------|--|--------------------------|--|-----------------------------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 36 |
| Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues | | | | | | |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) * + / - Production stockée * + Production immobilisée * | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 36 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE * | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 36 |
| CHIFFRE D'ACTIVITÉ | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 36 |
| - Matières premières * - Sous-traitance (directe) * | 2 113 | 1 | | | 2 113 | |
| MARGE DE PRODUCTION * | 313 464 | 99 | 232 855 | 100 | 80 609 | 35 |
| MARGE BRUTE TOTALE | 313 464 | 99 | 232 855 | 100 | 80 609 | 35 |
| - Autres achats - Charges externes | 4 754 301 241 | 2 95 | 2 962 159 148 | 1 68 | 1 793 142 093 | 61 89 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 7 468 | 2 | 70 745 | 30 | -63 277 | -89 |
| Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total | 30 618 615 55 676 14 413 -40 086 | 10 18 5 -13 | 22 969 733 58 299 15 645 -51 709 | 10 25 7 -22 | 7 649 -118 -2 623 -1 232 11 624 | 33 -16 -5 -8 22 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | -32 618 | -10 | 19 036 | 8 | -51 654 | -271 |
| Reprises sur dép., prov., amortis + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total | 80 000 215 7 181 15 621 189 653 -117 878 | 25 2 5 60 -37 | 33 845 30 675 7 592 139 56 789 | 15 13 3 24 | 46 155 215 -23 494 8 029 189 514 -174 668 | 136 -77 106 -308 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -150 496 | -48 | 75 825 | 33 | -226 321 | -298 |
| Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total | 4 629 4 629 | 1 1 | | | 4 629 4 629 | |
| RÉSULTAT COURANT | -145 867 | -46 | 75 825 | 33 | -221 692 | -292 |
| + Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total | 1 400 -1 400 | -1 | 3 400 -3 400 | 1 -1 | -2 000 2 000 | -59 59 |
| RÉSULTAT EXERCICE | -147 267 | -47 | 72 425 | 31 | -219 692 | -303 |

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

1 400

1 400

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | Du 01/11/22 Au 31/10/23 | en % | Du 01/11/21 Au 31/10/22 | en % | Variation | |
|---|----------------------------|------------|----------------------------|------------|----------------|--------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 35.52 |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) * | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 36 |
| 70611000 cotisations annuelles | 155 326 | 49 | 123 564 | 53 | 31 762 | 26 |
| 70612000 prestations de representativit | | | 1 583 | 1 | -1 583 | -100 |
| 70613000 concours pdf-mppf | 24 827 | 8 | 60 355 | 26 | -35 529 | -59 |
| 70614000 congrès | 119 027 | 38 | 653 | | 118 374 | |
| 70616000 formations | 16 397 | 5 | 46 700 | 20 | -30 303 | -65 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE * | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 36 |
| CHIFFRE D'ACTIVITÉ | 315 577 | 100 | 232 855 | 100 | 82 722 | 36 |
| - Sous-traitance (directe) * | 2 113 | 1 | | | 2 113 | |
| 60400000 ach s/t etudes prest services | 2 113 | 1 | | | 2 113 | |
| MARGE DE PRODUCTION * | 313 464 | 99 | 232 855 | 100 | 80 609 | 35 |
| MARGE BRUTE TOTALE | 313 464 | 99 | 232 855 | 100 | 80 609 | 35 |
| - Autres achats | 4 754 | 2 | 2 962 | 1 | 1 793 | 61 |
| 60630000 four pt equip outillage | 1 121 | | 1 049 | | 73 | 7 |
| 60640000 fournitures administratives | 1 458 | | 1 913 | 1 | -455 | -24 |
| 60680000 autres matieres et fournitures | 2 175 | 1 | | | 2 175 | |
| - Charges externes | 301 241 | 95 | 159 148 | 68 | 142 093 | 89 |
| 61320000 locations immobilières | 1 787 | 1 | 360 | | 1 427 | 396 |
| 61350000 locations tpe | 691 | | 691 | | | |
| 61351000 locations box | 1 966 | 1 | 1 869 | 1 | 97 | 5 |
| 61353000 locations diverses | 2 367 | 1 | 1 177 | 1 | 1 190 | 101 |
| 61553000 ent mat bureau et informatique | | | 299 | | -299 | -100 |
| 61560000 maintenance | 27 430 | 9 | 14 699 | 6 | 12 731 | 87 |
| 61610000 multirisques | 1 469 | | 1 395 | 1 | 75 | 5 |
| 61830000 documentation technique | 31 551 | 10 | 23 684 | 10 | 7 867 | 33 |
| 61851000 frais de reunion fep-qep | 400 | | 2 938 | 1 | -2 538 | -86 |
| 61852000 frais de congrès | 83 704 | 27 | 67 350 | 29 | 16 354 | 24 |
| 61853000 frais salon photo | 13 336 | 4 | 1 679 | 1 | 11 657 | 694 |
| 61856000 frais mppf-pdf | 17 631 | 6 | 1 974 | 1 | 15 657 | 793 |
| 62220000 commis & courtages sur ventes | 7 041 | 2 | 6 367 | 3 | 674 | 11 |
| 62260000 honoraires | 3 960 | 1 | 840 | | 3 120 | 371 |
| 62261000 honoraires comptables | 8 491 | 3 | 5 071 | 2 | 3 420 | 67 |
| 62264500 honoraires com comptes | 2 300 | 1 | 7 900 | 3 | -5 600 | -71 |
| 62267000 frais de secretariat | | | -9 000 | -4 | 9 000 | -100 |
| 62268000 honoraires divers | 21 000 | 7 | 661 | | 20 339 | |
| 62270000 frais d'actes & contentieux | 3 656 | 1 | | | 3 656 | |
| 62310000 annonces & insertions | 3 315 | 1 | 6 205 | 3 | -2 890 | -47 |
| 62360000 catalogues et imprimes | 6 398 | 2 | | | 6 398 | |
| 62480000 transports divers | 189 | | | | 189 | |
| 62510000 voyages et déplacements | 25 376 | 8 | 5 525 | 2 | 19 851 | 359 |
| 62512000 frais du president | 5 566 | 2 | 5 457 | 2 | 108 | 2 |
| 62513000 frais déplacement non justifié | | | 1 762 | 1 | -1 762 | -100 |
| 62570000 receptions | 1 297 | | 380 | | 916 | 241 |
| 62600000 frais postaux & telecommunicat | 1 492 | | 756 | | 736 | 97 |
| 62610000 affranchissements | 1 162 | | 1 771 | 1 | -609 | -34 |
| 62620000 telephone & internet | 270 | | 1 627 | 1 | -1 357 | -83 |
| 62750000 frais bancaires | 780 | | 516 | | 264 | 51 |
| 62810000 concours divers (cotisations) | 26 617 | 8 | 5 195 | 2 | 21 423 | 412 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 7 468 | 2 | 70 745 | 30 | -63 277 | -89 |
| Subventions d'exploitation | 30 618 | 10 | 22 969 | 10 | 7 649 | 33 |

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| | Du 01/11/22 Au 31/10/23 | en % | Du 01/11/21 Au 31/10/22 | en % | Variation | |
|---|----------------------------|------------|----------------------------|------------|-----------------|-------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| 74000000 subventions d'exploitation | 30 618 | 10 | 22 969 | 10 | 7 649 | 33 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 615 | | 733 | | -118 | -16 |
| 63330000 partic des employ a forma cont | 304 | | 381 | | -77 | -20 |
| 63350000 vers liber ouv droi exo tax ap | 311 | | 352 | | -41 | -12 |
| - Salaires et traitements | 55 676 | 18 | 58 299 | 25 | -2 623 | -5 |
| 64110000 salaires appointements | 52 676 | 17 | 58 299 | 25 | -5 623 | -10 |
| 64140000 indemnites et avantages divers | 3 000 | 1 | | | 3 000 | |
| - Charges sociales | 14 413 | 5 | 15 645 | 7 | -1 232 | -8 |
| 64510000 cotisations a l'urssaf | 11 129 | 4 | 11 931 | 5 | -801 | -7 |
| 64520000 cotisations mutuelles | 201 | | 288 | | -87 | -30 |
| 64520100 cotisations prevoyance | 314 | | 505 | | -191 | -38 |
| 64530000 cotis caisses de retraites | 2 481 | 1 | 2 634 | 1 | -153 | -6 |
| 64750000 medecine travail | 288 | | 288 | | | |
| Total | -40 086 | -13 | -51 709 | -22 | 11 624 | -22 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPL. | -32 618 | -10 | 19 036 | 8 | -51 654 | -271 |
| Reprises sur dépréciations, provisions, amortis | 80 000 | 25 | 33 845 | 15 | 46 155 | 136 |
| 78150000 reprises sur provisions d'expl | 80 000 | 25 | 33 845 | 15 | 46 155 | 136 |
| + Transferts de charges d'exploitation | 215 | | | | 215 | |
| 79100000 transfert de charges d'exploit | 215 | | | | 215 | |
| + Autres produits d'exploitation | 7 181 | 2 | 30 675 | 13 | -23 494 | -77 |
| 75800000 prod divers de gest courante | 3 | | 27 | | -24 | -90 |
| 75810000 participation frais | 7 178 | 2 | 30 648 | 13 | -23 470 | -77 |
| - Dotations amortissements et dépréciations | 15 621 | 5 | 7 592 | 3 | 8 029 | 106 |
| 68111000 dot amort immob incorporelles | 13 971 | 4 | 5 944 | 3 | 8 027 | 135 |
| 68112000 dot amort s/imm corporelles | 1 650 | 1 | 1 648 | 1 | 2 | |
| - Autres charges d'exploitation | 189 653 | 60 | 139 | | 189 514 | |
| 65100000 redev pour concess brev lic | 166 | | 139 | | 27 | 19 |
| 65800000 charges div-gestion courante | 674 | | | | 674 | |
| 65801000 condamnation gie pp | 109 753 | 35 | | | 109 753 | |
| 65802000 perte compte courant sas spp | 79 060 | 25 | | | 79 060 | |
| Total | -117 878 | -37 | 56 789 | 24 | -174 668 | -308 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -150 496 | -48 | 75 825 | 33 | -226 321 | -298 |
| + Produits financiers | 4 629 | 1 | | | 4 629 | |
| 76800000 autres produits financiers | 4 629 | 1 | | | 4 629 | |
| Total | 4 629 | 1 | | | 4 629 | |
| RÉSULTAT COURANT | -145 867 | -46 | 75 825 | 33 | -221 692 | -292 |
| - Charges exceptionnelles (2) | 1 400 | | 3 400 | 1 | -2 000 | -59 |
| 67510000 vnc immob incorporelles cedees | 1 400 | | | | 1 400 | |
| 67880000 charges except diverses | | | 3 400 | 1 | -3 400 | -100 |
| Total | -1 400 | | -3 400 | -1 | 2 000 | -59 |
| RÉSULTAT EXERCICE | -147 267 | -47 | 72 425 | 31 | -219 692 | -303 |

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

1 400

1 400

LISTE DES IMMOBILISATIONS

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

Calcul des amortissements à date du 31/10/2023

Transfert des amortissements à date du 31/10/2023

| N° | Désignation | Date d'acquisition | Valeur d'acquisition | Durée d'amort / Date de Cession | Amortissements | | | | | Valeur nette fin d'exercice |
|---|--------------------------------|--------------------|----------------------|---------------------------------|----------------|-------|------------|---------------|---------|-----------------------------|
| | | | | | Taux | Mod | Antérieurs | De l'exercice | Cumulés | |
| 20510000 DEPOT DE MARQUE | | | | | | | | | | |
| 1 | INPI DFÉPÔT MARQUE | 19/05/11 | 225 | | | Na E | E | E | | 225 |
| 2 | INPI DÉPÔT MARQUE CO | 09/09/11 | 225 | | | Na E | E | E | | 225 |
| 3 | INPI DÉPÔT MARQUE "PO | 29/03/13 | 200 | | | Na E | E | E | | 200 |
| 4 | DÉPÔT "LES RENCONTRE | 12/06/14 | 240 | | | Na E | E | E | | 240 |
| 5 | DÉPÔT "LES RENCONTRE | 12/06/14 | 240 | | | Na E | E | E | | 240 |
| 6 | DÉPÔT "SALON DE LA PH | 12/06/14 | 240 | | | Na E | E | E | | 240 |
| 7 | DÉPÔT SALON DE LA PHO | 12/06/14 | 240 | | | Na E | E | E | | 240 |
| 8 | DÉPÔT SALON PHOTO PR | 12/06/14 | 240 | | | Na E | E | E | | 240 |
| 9 | DFÉPÔT SALON PHOTO P | 12/06/14 | 240 | | | Na E | E | E | | 240 |
| Cumul du compte | | 20510000 | 2 090 | | | E | E | E | | 2 090 |
| (hors cessions) | | | 2 090 | | | E | E | E | | 2 090 |
| 20520000 LOGICIELS PROGICIELS | | | | | | | | | | |
| 5 | SENTIS PLATEFORME DE R04/01/19 | | 690 | 5 | 20 | Lin E | 528 E | 138 E | 666 | 24 |
| 6 | SENTIS PLATEFORME DE R04/01/19 | | 360 | 5 | 20 | Lin E | 275 E | 72 E | 347 | 13 |
| 7 | DOT RÉALISATION 4 VIS | 04/12/18 | 1 890 | 3 | 33 | Lin E | 1 890 E | E | 1 890 | |
| 12 | LOGICIELS MICROSOFT O | 04/01/16 | 1 078 | 3 | 33 | Lin E | 1 078 E | E | 1 078 | |
| 13 | 404LAB SAS DEV SITE W | 31/07/19 | 9 142 | 3 | 33 | Lin E | 9 142 E | E | 9 142 | |
| 14 | 404LAB SAS DEV SITE W | 31/07/19 | 6 856 | 3 | 33 | Lin E | 6 856 E | E | 6 856 | |
| 15 | 404LAB SAS DEV SITE W | 31/07/19 | 6 856 | 3 | 33 | Lin E | 6 856 E | E | 6 856 | |
| 16 | SCEM - SITE WEB E-PHO | 20/02/23 | 33 420 | 3 | 33 | Lin E | E | 7 752 E | 7 752 | 25 668 |
| 17 | SMP - TRANSFERT NOMS | 06/09/23 | 5 400 | 3 | 33 | Lin E | E | 276 E | 276 | 5 124 |
| 18 | FILM VIDEO POUR SITE F | 01/12/22 | 31 231 | 5 | 20 | Lin E | E | 5 733 E | 5 733 | 25 498 |
| Cumul du compte | | 20520000 | 96 923 | | | E | 26 625 E | 13 971 E | 40 596 | 56 326 |
| (hors cessions) | | | 96 923 | | | E | 26 625 E | 13 971 E | 40 596 | 56 326 |
| 20530000 CESSI ON DE DROIT LOGO GNPP | | | | | | | | | | |
| 1 | MAMZELLE CESSI ON DRO | 01/10/11 | 1 400 | 31/10/23 | | Na E | E | E | | 1 400 |
| Cumul du compte | | 20530000 | 1 400 | | | E | E | E | | 1 400 |
| (hors cessions) | | | | | | E | E | E | | |
| 21500000 INST TECHN MAT & OUTILL INDUST | | | | | | | | | | |
| 1 | PRINTCLOCK - STAND P | 02/03/23 | 840 | 5 | 20 | Lin E | E | 112 E | 112 | 728 |
| Cumul du compte | | 21500000 | 840 | | | E | E | 112 E | 112 | 728 |
| (hors cessions) | | | 840 | | | E | E | 112 E | 112 | 728 |

LISTE DES IMMOBILISATIONS

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

| N° | Désignation | Date d'acquisition | Valeur d'acquisition | Durée d'amort / Date de Cession | Amortissements | | | | | Valeur nette fin d'exercice |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------|---------------|------------|---------------|------------------------------------|-----------------------------|
| | | | | | Taux | Mod | Antérieurs | De l'exercice | Cumulés | |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT | | | | | | | | | | |
| 1 | MAC BOOK PRO SIDERAL | 20/11/18 | 1 691 | 4 | 25 | Lin E | 1 669 E | 22 E | 1 691 | |
| 5 | CARDALIS IMPRIMANTE À | 21/01/21 | 1 859 | 4 | 25 | Lin E | 826 E | 465 E | 1 291 | 568 |
| 6 | DIGITAL RIVER ORDINAT | 13/07/21 | 1 299 | 4 | 25 | Lin E | 424 E | 325 E | 748 | 551 |
| 7 | MACBOOK PRO SIDERAL | 03/03/22 | 2 617 | 4 | 25 | Lin E | 436 E | 654 E | 1 090 | 1 527 |
| 8 | BACK MARKET - IPHONE | 108/06/23 | 426 | 3 | 33 | Lin E | E | 57 E | 57 | 369 |
| 9 | AMAZON - ECRAN BENQ 2 | 07/09/23 | 300 | 3 | 33 | Lin E | E | 15 E | 15 | 285 |
| Cumul du compte | | 21830000 | 8 191 | | | E | 3 354 E | 1 538 E | 4 891 | 3 300 |
| (hors cessions) | | | 8 191 | | | E | 3 354 E | 1 538 E | 4 891 | 3 300 |
| 27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES | | | | | | | | | | |
| 1 | OVH CAUTION TÉLÉPHON | 22/11/12 | 200 | | | Na E | E | E | | 200 |
| 2 | RIBEROUX AVANCE TRÉS | 01/01/13 | 532 | | | Na E | E | E | | 532 |
| 3 | SDM CONTRAT DOMICILI | 28/03/17 | 72 | | | Na E | E | E | | 72 |
| 4 | SDM REEPEDITION COUR | 09/05/17 | 32 | | | Na E | E | E | | 32 |
| Cumul du compte | | 27500000 | 836 | | | E | E | E | | 836 |
| (hors cessions) | | | 836 | | | E | E | E | | 836 |
| CUMUL TOUS COMPTES | | | Valeur d'acquisition | Amortissements | | | | | Valeur nette fin d'exercice | |
| | | | | antérieurs | | de l'exercice | | cumulés | | |
| | | | 110 280 | E | 29 979 | E | 15 621 | E | 45 600 | 64 680 |
| | | | | D | | D | | D | | |
| (hors cessions) | | | 108 880 | E | 29 979 | E | 15 621 | E | 45 600 | 63 280 |
| | | | | D | | D | | D | | |

ETAT DES EMPRUNTS (CAPITAL)

017302 - FFPMI

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

- (1) K : à 1 an maximum à l'origine
 (2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

| Compte N° d'emprunt | Désignation | | Catégorie K. restant | Per. Durée | Remboursement | | (1) - 1an (2) | (1)1 à 5ans (2) | (1) + 5ans (2) | Int. courus Ass. courues |
|------------------------|-------------|--------|-------------------------|---------------|-----------------------|-----------|-------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| | Dt Début | Dt Fin | | | Exercice antérieur | En retard | | | | |
| CUMUL TOUS COMPTES | | | Mt Emprunt | K. restant | Remboursement | | (1) - 1 an (2) | (1)1 à 5ans (2) | (1) + 5 ans (2) | Int. courus Ass. courues |
| | | | | | Exercice antérieur | En retard | | | | |
| | | | | | K | K | | | | |
| | | | | | K | I | | | | |



IMPRIMES FISCAUX

