

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	57 239	57 239				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	16 771	15 831	939	0,04	1 146	0,04
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	8 152		8 152	0,37	8 121	0,31
TOTAL (I)	82 161	73 070	9 091	0,41	9 267	0,35
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					99	0,00
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 139		22 139	1,00	31 116	1,17
. Autres	306		306	0,01	1 737	0,07
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 171 722		2 171 722	98,43	2 610 024	98,41
Charges constatées d'avance	3 194		3 194	0,14		
TOTAL (II)	2 197 361		2 197 361	99,59	2 642 976	99,65
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 279 523	73 070	2 206 453	100,00	2 652 243	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	41 910	1,90	40 380	1,52
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	185 133	8,39	159 795	6,02
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	15 289	0,69	25 338	0,96
Subventions d'investissement	939	0,04	1 146	0,04
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	243 272	11,03	226 659	8,55
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 275	0,06		
. Associés	953	0,04	953	0,04
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 947	1,22	31 294	1,18
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	37 454	1,70	104 705	3,95
. Etat, impôts sur les bénéficiaires				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	288	0,01	1 007	0,04
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 896 264	85,94	2 287 625	86,25
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 963 181	88,97	2 425 584	91,45
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 206 453	100,00	2 652 243	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	197 342		197 342	100,00	205 675	100,00	-8 333	-4,04	
Chiffres d'Affaires Nets	197 342		197 342	100,00	205 675	100,00	-8 333	-4,04	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			64 314	32,59	67 029	32,59	-2 715	-4,04	
Total des produits d'exploitation (I)			261 656	132,59	272 704	132,59	-11 048	-4,04	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			194 588	98,60	190 090	92,42	4 498	2,37	
Impôts, taxes et versements assimilés					138	0,07	-138	-100,00	
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations			207	0,10	1 486	0,72	-1 279	-86,06	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			52 158	26,43	57 138	27,78	-4 980	-8,71	
Total des charges d'exploitation (II)			246 952	125,14	248 851	120,99	-1 899	-0,75	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			14 704	7,45	23 852	11,60	-9 148	-38,34	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			378	0,19			378	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			378	0,19			378	N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			378	0,19			378	N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			15 082	7,64	23 852	11,60	-8 770	-36,76	

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	207	0,10	1 486	0,72	-1 279	-86,06
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	207	0,10	1 486	0,72	-1 279	-86,06
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	207	0,10	1 486	0,72	-1 279	-86,06
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	262 241	132,89	274 189	133,31	-11 948	-4,35
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	246 952	125,14	248 851	120,99	-1 899	-0,75
RÉSULTAT NET	15 289	7,75	25 338	12,32	-10 049	-39,65
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	57 239	57 239				
205000000 Concess.brevets licences	57 239		57 239	2,59	57 239	2,16
280500000 Amort.conc.brevets licences		57 239	-57 239	-2,58	-57 239	-2,15
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	16 771	15 831	939	0,04	1 146	0,04
218100000 Instal./agenc.divers	663		663	0,03	663	0,02
218300000 Mat.bureau & informatique	11 184		11 184	0,51	11 184	0,42
218400000 Mobilier	4 924		4 924	0,22	4 924	0,19
281810000 Amort.ag.cons.divers		663	-663	-0,02	-663	-0,01
281830000 Amort.mat.bureau & informatique		11 184	-11 184	-0,50	-11 102	-0,41
281840000 Amort. mobilier		3 985	-3 985	-0,17	-3 860	-0,14
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	8 152		8 152	0,37	8 121	0,31
275000000 Depots & cautionnements versés	8 152		8 152	0,37	8 121	0,31
TOTAL (I)	82 161	73 070	9 091	0,41	9 267	0,35
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					99	0,00
401100000 Fournisseurs					99	0,00
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 139		22 139	1,00	31 116	1,17
445660000 Etat tva sur autres biens et services	16		16	0,00	2 655	0,10
445663000 Autoliquidation tva hors ue					946	0,04
445666000 Tva deductible sur services	1 453		1 453	0,07		
445670000 Etat credit de tva a reporter	18 430		18 430	0,84	25 315	0,95
445860000 Etat tva s/fact.non parvenues	2 240		2 240	0,10	2 200	0,08
. Autres	306		306	0,01	1 737	0,07

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
467010000 Débiteurs et créditeurs divers					1 431	0,05
467011000 Capital	306		306	0,01	306	0,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 171 722		2 171 722	98,43	2 610 024	98,41
512300000 Bnp gestion	11		11	0,00	11	0,00
512600000 Cic n°46501 répartition	2 148 116		2 148 116	97,36	2 604 920	98,22
512700000 Cic n°46502 aide à la création	11 992		11 992	0,54	2 931	0,11
512800000 Cic n°6522 gestion	11 587		11 587	0,53	2 019	0,08
530000000 Caisse	16		16	0,00	143	0,01
Charges constatées d'avance	3 194		3 194	0,14		
486000000 Charges constatées d'avance	3 194		3 194	0,14		
TOTAL (II)	2 197 361		2 197 361	99,59	2 642 976	99,65
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 279 523	73 070	2 206 453	100,00	2 652 243	100,00

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	41 910	1,90	40 380	1,52
101000000 Capital	41 604	1,89	40 074	1,51
101200000 Capital souscrit appele non verse	306	0,01	306	0,01
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	185 133	8,39	159 795	6,02
106800000 Fonds de garantie risques activité	185 133	8,39	159 795	6,02
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	15 289	0,69	25 338	0,96
Subventions d'investissement	939	0,04	1 146	0,04
138000000 Autres subventions d'investissement	16 771	0,76	16 771	0,63
138100000 Subvention investissement logiciel	57 239	2,59	57 239	2,16
139800000 Autres subventions d'investissement.	-15 831	-0,71	-15 625	-0,58
139810000 Subv invst logiciel inscrite au r	-57 239	-2,58	-57 239	-2,15
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	243 272	11,03	226 659	8,55
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 275	0,06		
165000000 Depots & cautionnements recus	1 275	0,06		
. Associés	953	0,04	953	0,04
455000000 Associes comptes courants	953	0,04	953	0,04
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 947	1,22	31 294	1,18
401000000 Fournisseurs SAJE	11 944	0,54		
401100000 Fournisseurs			16 143	0,61
402000000 Auteur a payer	1 563	0,07	1 951	0,07
408100000 Fourn factures non parvenues.	13 440	0,61	13 200	0,50
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	37 454	1,70	104 705	3,95
431000000 Securite sociale	12 717	0,58	21 936	0,83
437800000 Agessa	24 737	1,12	82 770	3,12

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
. Etat, impôts sur les bénéfiques				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	288	0,01	1 007	0,04
445200000 Etat tva due intracommunautaire			946	0,04
445710000 Etat tva collectée	287	0,01	61	0,00
445800000 Etat taxes sur c.a. à régulariser	1	0,00		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 896 264	85,94	2 287 625	86,25
466120161 Copie privée 2016 attribuée non versée			30 229	1,14
466120170 Copie privée 2017 à répartir			41 057	1,55
466120171 Copie privée 2017 attribuée non versée	14 530	0,66	54 277	2,05
466120180 Copie privée 2018 à répartir	20 605	0,93	34 711	1,31
466120181 Copie privée 2018 attribuée non versée	21 643	0,98	78 346	2,95
466120190 Copie privée 2019 à répartir	39 352	1,78	58 536	2,21
466120191 Copie privée 2019 attribuée non versée	15 071	0,68	60 472	2,28
466120200 Copie privée 2020 à répartir	49 802	2,26	63 725	2,40
466120201 Copie privée 2020 attribuée non versée	12 720	0,58	77 964	2,94
466120210 Copie privée 2021 à répartir	39 895	1,81	1 061 237	40,01
466120211 Copie privée 2021 attribuée non versée	36 910	1,67		
466120220 Copie privée 2022 à répartir	949 383	43,03		
466300000 Aide à la création	692 710	31,39	723 340	27,27
467000000 Deb et cred divers - autres	261	0,01	232	0,01
467010000 Débiteurs et créditeurs divers	3 382	0,15		
468600000 Deb et cred divers charges à payer			3 500	0,13
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	1 963 181	88,97	2 425 584	91,45
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 206 453	100,00	2 652 243	100,00

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
---------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	197 342		197 342	100,00	205 675	100,00	-8 333	-4,04
706000000 Prestations de services	197 342		197 342	100,00	205 675	100,00	-8 333	-4,04
Chiffres d'Affaires Nets	197 342		197 342	100,00	205 675	100,00	-8 333	-4,04

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			64 314	32,59	67 029	32,59	-2 715	-4,04
758000000 Produits div.gestion courante			35	0,02	2	0,00	33	N/S
758300000 Frais gestion affectés à la créatio			64 279	32,57	67 027	32,59	-2 748	-4,09
Total des produits d'exploitation (I)			261 656	132,59	272 704	132,59	-11 048	-4,04
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			194 588	98,60	190 090	92,42	4 498	2,37
604000000 Achats etudes prestations service			22 584	11,44	23 590	11,47	-1 006	-4,25
606100000 Achats fourn.non stock.(energie eau)			397	0,20	418	0,20	-21	-5,01
606400000 Achats fournit.administratives			95	0,05	515	0,25	-420	-81,54
613200000 Locations immobilières			33 238	16,84	32 323	15,72	915	2,83
614000000 Charges locatives et copropriete			4 320	2,19	3 756	1,83	564	15,02
615000000 Entretien et reparations			2 355	1,19	2 035	0,99	320	15,72
615600000 Maintenance			316	0,16	453	0,22	-137	-30,23
615610000 Maintenance applicative			4 914	2,49	4 879	2,37	35	0,72
615620000 Assistance et administration systèm			2 004	1,02	1 989	0,97	15	0,75
616000000 Primes d'assurances			420	0,21	637	0,31	-217	-34,06
618000000 Divers					183	0,09	-183	-100,00
622610000 Honoraires claude danu			73 080	37,03	72 000	35,01	1 080	1,50
622630000 Honoraires COMPTA			11 860	6,01	11 600	5,64	260	2,24
622640000 Honoraires cabinet saadi			5 628	2,85	5 550	2,70	78	1,41
623800000 Pourboires dons courants			100	0,05	50	0,02	50	100,00
625100000 Voyages et déplacements			6 138	3,11	2 963	1,44	3 175	107,15
625700000 Receptions			1 821	0,92	1 031	0,50	790	76,62
626000000 Frais postaux & telecommunications			1 074	0,54	569	0,28	505	88,75
626110000 Internet			1 353	0,69	1 559	0,76	-206	-13,20
627000000 Services bancaires et assimilés			1 038	0,53	724	0,35	314	43,37
628000000 Frais SDRM			21 275	10,78	22 938	11,15	-1 663	-7,24
628100000 Autres services extérieurs divers			579	0,29	329	0,16	250	75,99
Impôts, taxes et versements assimilés					138	0,07	-138	-100,00
637000000 Impots taxes versements -autres (organis					138	0,07	-138	-100,00
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations			207	0,10	1 486	0,72	-1 279	-86,06
681120000 Dot.amort.immo.corporelles			207	0,10	1 486	0,72	-1 279	-86,06
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			52 158	26,43	57 138	27,78	-4 980	-8,71
653000000 Indemnité/jetons de présence au CA			49 201	24,93	57 134	27,78	-7 933	-13,87
658000000 Charges div.gestion courante			2 957	1,50	4	0,00	2 953	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges d'exploitation (II)	246 952	248 851	-1 899	-0,75
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	14 704	23 852	-9 148	-38,34
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés	378		378	N/S
764000000 Rev. des valeurs mobilières de placement	378		378	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)	378		378	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	378		378	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	15 082	23 852	-8 770	-36,76
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	207	1 486	-1 279	-86,06
777000000 Except quote-part subvent. nvest au resul	207	1 486	-1 279	-86,06
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	207	1 486	-1 279	-86,06
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	207	1 486	-1 279	-86,06
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	262 241	274 189	-11 948	-4,35
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	246 952	248 851	-1 899	-0,75
RÉSULTAT NET	15 289	25 338	-10 049	-39,65
	<i>Bénéfice</i>	<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SAJE

Société civile

« Société des Auteurs de Jeux »

RCS Paris : 418 049 961

Siège social : 119, boulevard du Montparnasse 75006 Paris

ANNEXE

Aux états financiers de l'exercice clos le 31 décembre 2022

Les comptes de la Société des auteurs de Jeux se caractérisent par les données suivantes au 31 décembre 2022 :

Total du bilan	2 206 453 €
Total des produits d'exploitation	261 656 €
Résultat	15 289 €

La présente annexe fait partie intégrante des états financiers de la SAJE pour l'exercice ouvert du 1er janvier 2022 au 31 décembre 2022, soit 12 mois d'exploitation.

Le sommaire est le suivant :

1. Activité
2. Faits marquants de l'exercice
3. Principales règles comptables appliquées
 - 3.1. Définition des règles et méthodes comptables
 - 3.2. Les flux de droits
 - 3.3. Les flux monétaires
 - 3.4. Au bilan
 - 3.4.1 Immobilisations incorporelles
 - 3.4.2 Immobilisations corporelles
 - 3.4.3 Immobilisations financières
 - 3.4.4 Créances
 - 3.4.5 Valeurs mobilières de placement et disponibilités
 - 3.5. Au compte de résultat
4. Informations complémentaires relatives au bilan, au compte de résultat
 - 4.1. État de l'actif immobilisé
 - 4.2. État des amortissements
 - 4.3. État des échéances des dettes
 - 4.4.1 Aide à la création
 - 4.4.2 Copie privée à répartir

- 4.4. Autres dettes
- 4.5. Capitaux propres
- 4.6. Subventions d'investissement
- 4.7. Ventilation de la rémunération pour copie privée
- 5. Informations complémentaires
 - 5.1. Situation fiscale latente
 - 5.2. Rémunération, avances et crédits alloués aux dirigeants
 - 5.3. Effectif
 - 5.4. Engagements financiers et sûretés réelles données et reçues :
- 6. Informations mentionnées aux articles n° 131-2 à 131-8 du règlement n°2017-07 du 1^{er} décembre 2017
 - 6.1. Affectation des sommes en fin d'exercice (dettes aux auteurs)
 - 6.2. Récapitulation des sommes restant à affecter individuellement
 - 6.3. Sommes affectées en fin d'exercice et non versées
 - 6.4. États des sommes effectivement payées au cours de l'exercice au titre des affectations individuelles et des actions réalisées au titre des affectations collectives
 - 6.5. Tableau de financement

1. Activité

La SAJE, société civile par son statut juridique exerce une activité civile dans la mesure où elle se limite à gérer et exercer exclusivement au nom des titulaires les droits qui lui sont confiés dans le cadre d'un apport volontaire prévu par le code de la propriété intellectuelle. Elle répartit la redevance pour copie privée audiovisuelle des auteurs de jeux télévisés dont la législation impose qu'ils soient gérés et recouverts de manière collective.

2. Faits marquants de l'exercice

Néant

3. Principales règles comptables appliquées

3.1. Définition des règles et méthodes comptables

Le règlement n°2017-07 du 1^{er} décembre 2017 de l'ANC relatif à l'harmonisation des règles comptables et de présentation des documents de synthèses des OGC homologué par l'arrêté du 26 décembre 2017 précise dans l'article 121-1 que : « *les OGC des droits d'auteurs et droits voisins gèrent ces droits dans le cadre de contrats s'apparentant à des contrats de « mandats » ou « d'apport de gestion de droits ».* Les opérations reflétant les flux revenant aux titulaires de droits sont comptabilisées conformément aux principes définis à l'article 621-11 du plan comptable général. Ces opérations sont comptabilisées dans les comptes de tiers « Débiteurs et créditeurs divers » collective tels que le compte « 4671 Débiteurs – Opérations de mandat » et « 4672 Créditeurs – Opérations de mandat de l'organisme de gestion collective. »

Les droits perçus et destinés à être restitués aux auteurs sont comptabilisés dès la facturation par l'organisme de gestion collective. »

3.2. Les flux de droits

La perception des redevances est enregistrée directement au crédit de comptes de tiers :

- 75 % du montant HT dans le compte d'auteurs à répartir,
- 25 % du montant HT dans le compte d'auteurs aide à la création,

La contrepartie se trouve en trésorerie dans des comptes bancaires séparés.

Les dettes vis-à-vis des auteurs sont individualisées par année afin de pouvoir suivre leur évolution pluriannuelle et être transférées, le cas échéant (si les auteurs ne se sont pas manifestés au terme du délai fixé par la réglementation), au compte d'aide à la création conformément à la législation.

3.3. Les flux monétaires

Le compte bancaire de gestion est alimenté par prélèvement depuis le compte bancaire de répartition. Les dépenses sont ensuite réglées par ce compte bancaire de gestion.

Les encaissements sont effectués sur les différents comptes bancaires selon la provenance des fonds et l'activité concernée.

3.4. Au bilan

3.4.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les logiciels sont amortis suivant le mode linéaire sur 12 mois ou 1 an.

3.4.2 Immobilisations corporelles

Les règles concernant la définition, la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des immobilisations corporelles sont définies par le règlement n°2014-03 du 6 juin 2014.

Une analyse des immobilisations a été effectuée, il en ressort qu'aucun matériel n'est constitué de composant ayant une durée de vie différente. Aucune décomposition n'est donc nécessaire.

3.4.3 Immobilisations financières

Les immobilisations financières concernent le dépôt de garantie du loyer des bureaux administratifs situés 119 boulevard du Montparnasse 75006 PARIS.

3.4.4 Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation, cas par cas, en fonction du risque connu.

3.4.5 Valeurs mobilières de placement et disponibilités

À l'actif, le montant des disponibilités par canton est par principe équivalent aux passifs

relatifs à ce canton.

3.5. Au compte de résultat

Selon les statuts, il est prévu un prélèvement en pourcentage effectué sur le montant brut des redevances des droits d'auteur au moment de leur perception par la société. Ce pourcentage est fixé par le Conseil d'Administration et modifié par lui aussi souvent que nécessaire pour assurer l'équilibre du Compte de Gestion.

Au cas où le produit de ce prélèvement laisserait le Compte de Gestion excédentaire ou déficitaire au 31 décembre d'un exercice, cet excédent ou ce déficit serait reporté à nouveau selon le cas comme premier produit ou comme première charge du Compte de Gestion de l'exercice suivant.

Les produits financiers financent en partie les frais de gestion des droits.

Les charges sont comptabilisées dans les comptes correspondants selon le principe des engagements.

4. Informations complémentaires relatives au bilan, au compte de résultat

4.1. État de l'actif immobilisé

Immobilisations	Valeurs brutes au 01/01/2022	Acquisitions	Sorties	Valeurs brutes au 31/12/2022
Immobilisations incorporelles	57 238	0	0	57 238
Logiciel de répartition	57 238	0	0	57 238
Site internet	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	16 770	0	0	16 770
Agencements, inst techniques	663	0	0	663
Matériel de bureau	11 183	0	0	11 183
Mobilier de bureau	4 924	0	0	4 924
Immobilisations financières	8 122	31	0	8 153
Dépôts et cautionnements	8 122	31	0	8 153
Autres titres de participation	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	82 130	31	0	82 161

4.2. État des amortissements

Amortissements	Amortissements au 01/01/2022	Dotations	Sorties	Amortissements au 31/12/2022
Immobilisations incorporelles	57 239	0	0	57 239
Logiciel de répartition	57 239	0	0	57 239
Site Internet	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	15 625	207	0	15 831
Agencements, inst techniques	663	0	0	663
Matériel de bureau	11 102	82	0	11 184
Mobilier de bureau	3 860	125	0	3 985
TOTAL GENERAL	72 864	207	0	73 070

4.3. État des échéances des dettes

	Total	à moins d'un an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières diverses	1 275	1 275		
Aide à la création	692 710		692 710	
Copie privée 2022 à répartir	949 383	949 383		
Copie privée 2021 attribuée non versée	36 910	36 910		
Copie privée 2021 à répartir	39 895	39 895		
Copie privée 2020 attribuée non versée	12 720	12 720		
Copie privée 2020 à répartir	49 802	49 802		
Copie privée 2019 attribuée non versée	15 071	15 071		
Copie privée 2019 à répartir	39 352	39 352		
Copie privée 2018 attribuée non versée	21 643	21 643		
Copie privée 2018 à répartir	20 605	20 605		
Copie privée 2017 attribuée non versée	14 530	14 530		
Fournisseurs	26 947	26 947		
Dettes fiscales et sociales	37 742	37 742		
Autres dettes	4 596	4 596		
Total	1 963 181	1 270 471	692 710	-

4.4.1 Aide à la création

En conformité avec la législation, 25 % du montant collecté est consacré à l'aide à la création. Les modalités d'attribution de ces sommes ont été définies par l'assemblée générale des auteurs de décembre 2006.

Le montant inscrit au bilan se décompose comme suit :

Au 31/12/2019	487 445
25% de la CPA 2020	408 172
Apport DA prescrits antérieurs à 2015	66 488
Aides attribuées en 2020	-300 028
Actions d'éducation et de formations	-3 000
Frais gestion 2020	-72 673
Concours apportés à des actions de défense	0
Au 31/12/2020	586 403
25% de la CPA 2021	422 304
Apport DA prescrits antérieurs à 2016	72 663
Aides attribuées en 2021	-275 543
Actions d'éducation et de formations	-15 460
Frais gestion 2021	-67 027
Concours apportés à des actions de défense	0
Au 31/12/2021	723 340
25% de la CPA 2022	382 242
Apport DA prescrits antérieurs à 2018	52 312
Aides attribuées en 2022	-303 992
Actions d'éducation et de formations	-96 914
Frais gestion 2022	-64 279
Concours apportés à des actions de défense	0
Au 31/12/2022	692 709

30 aides à la création ont été versées au cours de l'année 2022, 27 projets sont concernés par ces versements.

La création qui se s'est vue attribuer l'aide la plus importante a bénéficié d'une aide d'un montant de 40 000 €. Il s'agit d'une aide à la convention de développement.

4.4.2 Copie privée à répartir

Le montant à répartir après imputation des sommes consacrées à l'aide à la création et aux répartitions effectuées en 2022 se détaille de la façon suivante :

Année	Au 31/12/21	Droits nets (à reverser) perçus au titre de 2022	Paiements aux auteurs intervenus en 2022	DA prescrits transférés au compte d'aide à la création	Reclassement DA attribués mais non versés	Au 31/12/22
2016 attribuée non versée	30 229		5 080	25 148		0
2017 à répartir	41 056			26 526	-14 530	0
2017 attribuée non versée	54 277		53 757	520	14 530	14 530
2018 à répartir	34 711				-14 106	20 605
2018 attribuée non versée	78 346		70 809		14 106	21 643
2019 à répartir	58 536		4 112		-15 071	39 352
2019 attribuée non versée	60 472		60 472		15 071	15 071
2020 à répartir	63 725		3 669		-10 254	49 802
2020 attribuée non versée	77 964		75 498		10 254	12 720
2021 à répartir	1 061 237		984 432		-36 910	39 895
2021 attribuée non versée					36 910	36 910
2022 à répartir		949 383				949 383
Total	1 560 552	949 383	1 257 829	52 194	0	1 199 911
Dont à répartir	1 259 265	949 383	992 213	26 526		1 099 036
Dont attribuée non versée	301 288		265 616	25 668		100 875

Le montant à répartir au titre de la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022 après imputation des sommes consacrées à l'aide à la création et aux coûts liés à la gestion de la société s'élève à 949 383 €.

Les dettes des années 2017 et antérieures non versées et prescrites ont été transférées dans le compte d'aide à la création.

Les comptes de répartition par année sont scindés en : droits attribués non versés et droits non attribués.

4.4. Autres dettes

Les autres dettes sont à échéance à moins d'un an.

4.5. Capitaux propres

La situation nette a évolué comme le présente le tableau ci-dessous pendant l'exercice. Le capital est variable, il s'élève à 41 910 €. Les nouveaux associés 2021 sont au nombre de dix.

	au 01/01/2022	Affectation	2022	au 31/12/2022
Capital	40 380		1 530	41 910
Réserves	159 795	25 338		185 133
Report à nouveau	0			0
Résultat de l'exercice	25 338	-25 338	15 289	15 289
Situation nette	225 513	0	16 819	242 332

Les droits d'entrée des membres constituent le capital variable comme le mentionne l'article VIII des statuts.

Les droits d'entrée versés par de nouveaux membres sont intégrés au capital de la société et encaissés sur le compte bancaire de gestion.

4.6. Subventions d'investissement

Pour assurer le financement de l'acquisition des immobilisations, un compte de subvention d'investissement est doté et financé par le canton de la répartition aux auteurs. Lors de la comptabilisation des dotations aux amortissements, une reprise sur cette subvention d'investissement est effectuée à hauteur de la dotation.

	01/01/2022	+	-	31/12/2022
Valeurs brutes				
Logiciel en cours	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles	57 239	0	0	57 239
Immobilisations corporelles	16 771	0	0	16 771
Sous total actif	74 009	0	0	74 009
Subventions d'investissement	16 771	0	0	16 771
Subv.d'invest.logiciel + site internet	57 239	0	0	57 239
Sous total passif	74 009	0	0	74 009
Amortissements				
Amortissements immos incorporelles	57 239	0	0	57 239
Amortissements immos corporelles	15 625	207	0	15 831
Sous total charges	72 863	207	0	73 070
Subventions d'inv. inscrites au résultat	72 863	207	0	73 070
Sous total produits	72 863	207	0	73 070
Valeurs nettes bilan				
Immobilisations nettes (Actif)	1 146	0	-207	940
Subventions d'investissement (Passif)	1 146	0	-207	940
Situation nette	0	0	0	0

4.7. Ventilation de la rémunération pour copie privée

La société a une activité de perception et de répartition des droits d'auteurs relatifs à la copie privée. Les droits relatifs à la rémunération pour la copie privée sont ventilés ainsi, avant répartition aux auteurs :

	Total Encaissements TTC	Total Encaissements HT	Part affectée à la création	Part affectée à la gestion	Droits HT nets	Taux de gestion
Droits d'auteurs 2022	1 528 967	1 528 967	382 242	197 342	949 383	12,91%
Droits d'auteurs 2021	1 689 215	1 689 215	422 304	205 675	1 061 237	12,18%
Droits d'auteurs 2020	1 632 688	1 632 688	408 172	225 081	999 435	13,79%
Droits d'auteurs 2019	1 812 001	1 812 001	453 000	325 543	1 033 458	17,97%
Droits d'auteurs 2018	2 875 517	2 664 487	666 122	363 708	1 634 657	13,65%
Droits d'auteurs 2017	3 492 498	3 170 518	792 629	125 177	2 252 711	3,95%
Droits d'auteurs 2016	2 263 128	2 057 389	514 347	123 502	1 419 540	6,00%
Droits d'auteurs 2015	2 701 075	2 455 523	613 881	160 126	1 681 516	6,52%
Droits d'auteurs 2014	1 720 710	1 564 282	391 070	153 851	1 019 360	9,84%
Droits d'auteurs 2013	1 512 457	1 274 321	318 580	174 892	780 848	13,72%
Droits d'auteurs 2012	835 468	780 811	195 203	160 225	425 383	20,52%
Droits d'auteurs 2011	853 324	808 838	202 210	158 992	447 637	19,66%
Droits d'auteurs 2010	943 862	894 656	223 664	245 377	425 615	27,43%
Droits d'auteurs 2009	1 025 525	972 062	243 015	271 764	457 282	27,96%
Droits d'auteurs 2008	825 910	782 853	195 713	280 442	306 697	35,82%
Droits d'auteurs 2007	844 421	800 399	200 100	342 653	257 646	42,81%
Droits d'auteurs 2006	659 344		164 836	213 006	281 502	32,31%
Droits antérieurs	1 916 860		479 215	454 247	983 398	23,70%

Les sommes affectées à la gestion permettent d'assurer le fonctionnement de la société d'auteur.

5. Informations complémentaires

5.1. Situation fiscale latente

La société civile gère et exerce exclusivement au nom des titulaires les droits qui lui sont confiés dans le cadre d'un apport volontaire prévu par le code de la propriété intellectuelle.

Elle n'est pas soumise aux impôts commerciaux.

5.2. Rémunération, avances et crédits alloués aux dirigeants

Les administrateurs, conformément à l'article XV des statuts, perçoivent des « jetons de présence » pour leur participation aux réunions du conseil d'administration.

La décision de l'assemblée générale ordinaire de 2022, a décidé d'allouer aux administrateurs, la somme maximale de 30 000 €, soit 500 € par administrateur et par séance pour l'exercice 2022. Le montant effectivement versé pour l'exercice est de 7 200 €.

La rémunération du Président est fixée par le conseil d'administration conformément à l'article XV C des statuts.

5.3. Effectif

La SAJE n'emploie pas de personnel.

5.4. Engagements financiers et sûretés réelles données et reçues :

Engagements donnés :

Les engagements pris par la SAJE pour des aides à la création vis-à-vis des auteurs et producteurs pour l'année 2022 et non encore versés au 31 décembre 2022 s'élèvent à 105 000 euros.

Il est à noter que certaines aides ne sont finalement pas versées par la SAJE, soit par abandon de la demande, soit parce que le montant finançable se révèle inférieur au montant demandé.

Engagements reçus : Néant

6. Informations mentionnées aux articles n° 131-2 à 131-8 du règlement n°2017-07 du 1^{er} décembre 2017

6.1. Affectation des sommes en fin d'exercice (dettes aux auteurs)

NATURE des rémunérations	DROITS restant à verser au 31/12/21 (***)	PERCEPTIONS de l'exercice	PRELEVEMENTS pour la gestion	MONTANTS affectés (art.L.321-9)	MONTANTS affectés à des œuvres sociales ou culturelles	MONTANTS affectés aux ayants droit(*)	DROITS restant à répartir au 31/12/2022(**)
	CPA à rep (1)	Enc SDRM HT (2)	(3)	Aide à la création+Droits prescrits (4)	(5)	(6)	(7)=(1) + (2) - (3+4+5+6)
Rémunérations dont la gestion est confiée par les ayants droits Rémunérations dont la gestion est confiée en application de la loi : Article L.122-10 (pour la reproduction par reprographie) Article L.132-20-1 (pour le droit d'autoriser la retransmission par câble, simultanée, intégrale et sans changement, sur le territoire national, d'une œuvre télédiffusée à partir d'un État membre de la Communauté européenne);							
Article L.217-2 (pour le droit d'autoriser la retransmission par câble, simultanée, intégrale et sans changement, sur le territoire national, de la prestation d'un artiste interprète, d'un phonogramme ou d'un vidéogramme à partir d'un État membre de la Communauté européenne); Article L. 214-1 (pour le droit de communiquer au public un phonogramme publié à des fins de commerce); Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres sonores); Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);	1 259 265	1 528 967	197 342	408 768	0,00	1 083 086	1 099 036
Total	1 259 265	1 528 967	197 342	408 768	0 00	1 083 086	1 099 036

(*) Les "montants affectés" s'entendent de l'inscription des sommes correspondantes au compte individuel de l'ayant droit.
(**) Les "droits à répartir" au 31/12/2022 correspondent aux sommes restant à affecter individuellement (cf 6.2).
(***) Au 31/12/2021 il s'agit des sommes restant à affecter individuellement.

6.2. Récapitulation des sommes restant à affecter individuellement

RÉMUNÉRATIONS DONT LA GESTION EST CONFIEE PAR LES AYANTS DROITS (à détailler selon la nature de la rémunération):	MONTANT
Total	

RÉMUNÉRATIONS DONT LA GESTION EST CONFIEE EN APPLICATION DE LA LOI	MONTANT	ANNÉE de perception
Article L.122-10 (pour la reproduction par reprographie)		
Sous-total		
Article L.132-20-1 (pour le droit d'autoriser la retransmission par câble, simultanée, intégrale et sans changement, sur le territoire national, d'une œuvre télédiffusée à partir d'un État membre de la Communauté européenne);		
Sous-total		
Article L.217-2 (pour le droit d'autoriser la retransmission par câble, simultanée, intégrale et sans changement, sur le territoire national, de la prestation d'un artiste interprète, d'un phonogramme ou d'un vidéogramme à partir d'un État membre de la Communauté européenne);		
Sous-total		
Article L. 214-1 (pour le droit de communiquer au public un phonogramme publié à des fins de commerce);		
Sous-total		
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres sonores);		
Sous-total		
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);	20 605	2018
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);	39 352	2019
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);	49 802	2020
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);	39 895	2021
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);	949 383	2022
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);		
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);		
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);		
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);		
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);		
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);		
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);		
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);		
Sous-total	1 099 036	
Total	1 099 036	

6.3 Sommes affectées en fin d'exercice et non versées

RÉMUNÉRATIONS DONT LA GESTION EST CONFIEE PAR LES AYANTS DROITS (à détailler selon la nature de la rémunération)	MONTANT
Total	

RÉMUNÉRATIONS DONT LA GESTION EST CONFIEE EN APPLICATION DE LA LOI	MONTANT	ANNÉE de perception
Article L.122-10 (pour la reproduction par reprographie)		
Sous-total		
Article L.132-20-1 (pour le droit d'autoriser la retransmission par câble, simultanée, intégrale et sans changement, sur le territoire national, d'une œuvre télédiffuser à partir d'un État membre de la Communauté européenne);		
Sous-total		
Article L.217-2 (pour le droit d'autoriser la retransmission par câble, simultanée, intégrale et sans changement, sur le territoire national, de la prestation d'un artiste interprète, d'un phonogramme ou d'un vidéogramme à partir d'un État membre de la Communauté européenne);		
Sous-total		
Article L. 214-1 (pour le droit de communiquer au public un phonogramme publié à des fins de commerce);		
Sous-total		
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres sonores);		
Sous-total		
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);	100 875	2017 à 2021
Sous-total	100 875	
Total	100 875	

6.4. États des sommes effectivement payées au cours de l'exercice au titre des affectations individuelles et des actions réalisées au titre des affectations collectives

ETAT DES SOMMES EFFECTIVEMENT PAYÉES au cours de l'exercice au titre des affectations individuelles <small>(Rubrique à ne remplir que si l'inscription au compte individuel de l'ayant droit des sommes figurant en colonne 6 de l'annexe II ne permet pas à celui-ci d'en réclamer le règlement.)</small>	
Rémunérations dont la gestion est confiée par les ayants droits (à détailler selon la nature de la rémunération)	
.....	
.....	
.....	
Rémunérations dont la gestion est confiée en application de la loi :	
Article L.122-10 (pour la reproduction par reprographie)	
Article L.132-20-1 (pour le droit d'autoriser la retransmission par câble, simultanée, intégrale et sans changement, sur le territoire national, d'une œuvre télédiffusée à partir d'un État membre de la Communauté européenne);	
Article L.217-2 (pour le droit d'autoriser la retransmission par câble, simultanée, intégrale et sans changement, sur le territoire national, de la prestation d'un artiste interprète, d'un phonogramme ou d'un vidéogramme à partir d'un État membre de la Communauté européenne);	
Article L. 214-1 (pour le droit de communiquer au public un phonogramme publié à des fins de commerce);	
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres sonores);	
Article L. 311-1 (pour la copie privée des œuvres audiovisuelles);	1 257 829
Total	1 257 829

ACTIONS RÉALISÉES AU COURS DE L'EXERCICE au titre des affectations collectives	
Article L.321-9	303 992
Œuvres sociales ou culturelles	96 914
Total.....	400 906

6.5 Tableau de financement

	Tableau des Emplois et des Ressources	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)
CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	Résultat net comptable	15 289	25 338
	+ Dotations aux amortissements et aux provisions	207	1 486
	- Reprise sur amortissements et sur provisions		
	+ Valeur comptable des éléments d'actifs cédés		
	- Produits des cessions d'éléments d'actifs immobilisés		
	- Subventions d'investissement virées au résultat		2 048
	+ Autres variations complémentaires de la C.A.F.		
	= Capacité d'autofinancement de l'exercice	15 289	25 338
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
	Prix de cession des immobilisations incorporelles		
	Prix de cession des immobilisations corporelles		
	Prix de cession des immobilisations financières		
	Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		129
	Augmentation des capitaux propres		
	Augmentation de capital et apports	1 530	1 836
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières : emprunts souscrits	1 275	
	Total des ressources (I)	18 094	27 303
	Diminution des capitaux propres		
	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Réduction de capital, autres distributions		
	Réductions des autres capitaux propres		
	Acquisition d'éléments d'actifs immobilisés		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	31		
Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Remboursement des dettes financières			
	Total des emplois (II)	31	0
	Variation du fonds de roulement net global		
	Ressources nettes de fonds permanents (I-II)	18 063	27 303
	Emplois nets de fonds permanents (II-I)		
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	Variation d'exploitation		
	Variation des actifs d'exploitation		
	Stocks de matières et approvisionnements nets		
	En-cours et produits finis nets		
	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours		
	Avances et acomptes versés sur commandes		
	Créances clients et comptes rattachés nets		
	Provisions pour dépréciation des clients douteux		
	Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)	7 313	4 444
	Variation des dettes d'exploitation		
	Avances et acomptes reçus sur commandes		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-4 347	-10 853
	Autres dettes d'exploitation	-459 331	211 357
	Totaux d'exploitation	-456 365	204 948
	Variation nette d'exploitation (A)	-456 365	204 948
	Variation hors exploitation		
	Variation des autres débiteurs		
Variation des autres créditeurs			
Totaux hors exploitation			
Variation nette d'exploitation (B)			
Variation du besoin en fonds de roulement	456 365	-204 948	
Variation de trésorerie			
Variation des disponibilités	-438 302	232 251	
Variation des concours bancaires			
Variation nette de trésorerie (C)	-438 302	232 251	
Variation du fonds de roulement net global			
Emploi net	18 063	27 303	
Ressource nette			