



---

# Rapport financier et faits marquants 2022

## EcoSolies

---

**Nantes**

*AG du 15 juin 2023*

# Comptes annuels 2022



## Les faits marquants de l'exercice :

- La poursuite du développement de nos activités => un budget 2022 de 1 200 416 € contre 1 041 452 € en 2021 (soit + 15%) et 813 903 € en 2020 (soit + 28%).
- Un résultat déficitaire de 5 824 €.
- La continuité de nos conventions et partenariats majeurs.
- Une augmentation significative de notre effectif salarié pour faire face à cette montée en charges.
- Un contexte inflationniste qui vient notamment impacter le coût de nos évènements, comme l'Autre Marché en décembre 2022.
- Le retour du Festival DeuxMains dont la dernière édition datait de 2019.
- Le lancement de la 1<sup>ère</sup> promotion de l'Accélérateur des Ecosolies.
- Le début du travail de refonte de notre site Web.



# Comptes annuels 2022

## Nos ressources d'exploitation :

### Produits d'exploitation = + 4 118 €

- **Evts** = Retour Festival DeuxMains + revalo droits place AM
- **Accomp** = lancement de l'Accélérateur
- **Formation** = baisse nbre formations et stagiaires.
- **Autres produits** = refact MAD RH + Eté Solilab.
- **Transferts de charges** = Baisse IJSS maladie-maternité et pas de rbt OPCO

### Subvention = + 103 734 €

- NM (450 k€), soit + 50 k€ / Région PDL (60 k€)
- FEDER : Accélérateur en 2022 (financé à 33%)
- ADEME : 3,5 ETP financés en 22 (3,25 en 21).
- Autres subventions : poursuite partenariats.

Les chiffres sont arrondis et indiqués en euros (€)

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2022	Ecart 2021/2022
<b>Total produits et subventions d'exploitation (I)</b>	1 065 644	1 173 496	107 852
<b>Détail produits d'exploitation</b>	213 887	218 005	4 118
Sur les événements	51 935	60 505	8 570
Sur l'accompagnement	45 082	61 535	16 453
Sur la formation	42 126	28 258	- 13 868
Cotisations des adhérents	29 530	29 540	10
Partenaires privés	-	-	-
Autres produits (refacturation de charges)	1 161	9 872	8 711
Produits sur opérations de gestion	433	227	- 206
Transferts de charges d'exploitation	43 620	28 068	- 15 552
<b>Détail subventions d'exploitation</b>	851 757	955 491	103 734
Collectivités territoriales (NMétropole, Rég. PdL)	460 526	510 000	49 474
FEDER (conv 2021-2022)	93 582	120 377	26 795
ADEME (conv 2021-2023)	100 224	121 200	20 976
Autres subventions	197 424	203 914	6 490



# Comptes annuels 2022

## Nos charges d'exploitation :

### Charges de personnel = + 136 230 €

- Effectif moyen (de 12,76 à 15,24 ETP)
- Revalorisation valeur point 01/01 et 01/05/22.

### Achats- services extérieurs = + 35 282 €

- Orga Festival DeuxMains/surcoût AM 22
- Communication (Charte graphique/Eté Solilab/ Evt Habitat Partagé) + Honoraires mission sociale.

## Nos produits exceptionnels :

### Produits exceptionnels = + 20 000 €

- Reprise en 2022 de la provision pour risque Feder sur le dossier 2018-2020 (solde versé en 2022).

Les chiffres sont arrondis et indiqués en euros (€)

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2022	Ecart 2021/2022
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>	1 025 695	1 199 929	174 235
Charges de personnel	647 142	783 372	136 230
Achats et services extérieurs	357 103	392 385	35 282
Impôts et taxes	15 320	15 984	664
Autres charges et dotations	6 130	8 188	2 059
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	39 949	- 26 433	
<b>RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	- 146	658	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	20 000	20 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 225	48	- 15 177
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	- 15 225	19 952	
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V)</b>	1 066 031	1 194 593	+ 12%
<b>TOTAL CHARGES (II+IV+VI)</b>	1 041 452	1 200 416	+ 15%
<b>SOLDE (résultat)</b>	24 578	- 5 824	



# Bilan 2022

Des fonds propres en baisse de 5 824 € du fait du déficit 2022 et qui représentent 2,8 mois d'exploitation à la clôture.

## Actif:

- **Investissement 2022 pour 12 807 €** : avance versé pour le site Web en cours de construction.
- **Créances clients de 63 647 €** : droits de place AM.
- **Créances sociales de 5 091 €** : IJ complémentaires AG2R arrêts maladie 2022 à recevoir
- **Subventions à recevoir pour 233 297 €** : Feder 2022/ Région PDL / ADEME / MH / CNAM.
- **Disponibilités en hausse de 97 743 €**, en cohérence avec évolution des créances et des dettes.

## Passif:

- **Des fonds propres de 279 741 €** qui ont absorbé le déficit de 5 824 €.
- **Des dettes financières pour 29 332 €** : remboursement des 2 emprunts en cours (éch 24).
- **Des dettes fournisseurs pour 151 661 €** : prestataires Autre Marché 2022.
- **Des dettes sociales pour 146 456 €**, en hausse en cohérence avec la progression de notre masse salariale.
- **Des produits constatés d'avance pour 99 500 €** = partenariats sur projets 2023.

BILAN ACTIF	2021	2022
<b>ACTIF IMMOBILISE (I)</b>		
Immobilisations incorporelles	-	12 807
Immobilisations corporelles	14 045	10 400
Immobilisations financières	12 158	12 733
<b>Total I</b>	<b>26 203</b>	<b>35 939</b>
<b>ACTIF CIRCULANT (II)</b>		
Créances - usagers et clients	55 211	63 647
Créances sociales et Etat: impôts et taxes	3 675	5 091
Créances autres	325 816	233 297
Disponibilités	277 029	374 772
Charges constatées d'avance	1 592	6 905
<b>Total II</b>	<b>663 323</b>	<b>683 711</b>
<b>TOTAL ACTIF (I+II)</b>	<b>689 526</b>	<b>719 650</b>

BILAN PASSIF	2021	2022
<b>PASSIF (I)</b>		
Réserves pour projet	252 121	260 987
Report à nouveau	8 866	24 578
Résultat de l'exercice	24 578	-5 824
<b>Total fonds propres</b>	<b>285 565</b>	<b>279 741</b>
Apport avec droit de reprise		
Provision pour risque	32 000	12 000
<b>Total III</b>	<b>317 565</b>	<b>291 741</b>
<b>DETTES (II)</b>		
Dettes financières	45 000	29 332
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 016	151 661
Dettes fiscales et sociales	137 071	146 456
Autres dettes	375	960
Produits constatés d'avance	57 500	99 500
<b>Total IV</b>	<b>371 961</b>	<b>427 909</b>
<b>TOTAL PASSIF (III+IV)</b>	<b>689 526</b>	<b>719 650</b>