ECOLE NATIONALE SUPERIEURE
DE MECANIQUE ET DES MICROTECHNIQUES

EXTRAIT DE DELIBERATION N°3

CONSEIL D'ADMINISTRATION
DU 13 MARS 2025

- *Nombre de membres en exercice :* *22*
- *Nombre de membres présents :* *16*
- *Nombre de membres représentés :* *3*
- *Quorum :* *11*

Apurement des comptes de report à nouveau (comptes 110 et 119)

Le Conseil d'administration autorise l'apurement des opérations ci-documentées dans le compte de report à nouveau 110 par le compte des réserves facultatives 10682 (Cf. annexe 3).

VOTE :

- **Votants :** **19**
- **Non-participations au vote :** **0**
- **Abstentions :** **0**
- **Suffrages exprimés :** **19**
  - **Pour :** **19**
  - **Contre :** **0**

Fait à Besançon, le 13 mars 2025

Professeur Pascal VAIRAC
Directeur de SUPMICROTECH-ENSMM

ENSMM BESANCON
Membre de U.B.F.C.

ECOLE NATIONALE SUPERIEURE
DE MECANIQUE ET DES MICROTECHNIQUES

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 13 MARS 2025

Apurement du compte de report à nouveau 110

Objet :

Les comptes de report à nouveau sont utilisés pour enregistrer des opérations de corrections ou de soldes d'opérations rattachables à un exercice antérieur.

Dans le cadre des travaux de mise en cohérence de l'inventaire et de la comptabilité générale, des corrections ont été passées pour correctement réimputer les financements externes de l'actifs et les reprises de financements dans les comptes dédiés.

Impact :

Les opérations d'apurement des comptes de reports à nouveau sont **sans incidence sur le résultat de l'exercice 2024**. Constituant des opérations pour ordre, elles sont sans impact sur la trésorerie (absence de flux).

Détails (voir documents joints) :

Le comptes de report à nouveau 110 sera apuré par le compte 10682 « réserves facultatives ».

Le solde créditeur du compte 110 est de 49 132.72€

Projet de délibération :

Le conseil d'administration autorise l'apurement des opérations, ci-documentées, dans le compte de report à nouveau 110 par le compte 10682.

SUPMICROTECH
AGENCE COMPTABLE DE L ETABLISSEMENT
Agrégé (Etablissement principal / BA / SACD)

ETAT DE DEVELOPPEMENT DE SOLDES

EXERCICE 2024
AU 31/12/2024

110 Report à nouveau (solde créditeur)

Total débits : 13 480 654,00 ***Solde débiteur :***

Total crédits : 13 529 786,72 ***Solde créditeur:*** 49 132,72

No	*DATE*	*GES*	*LIBELLE ECRITURE*	*RESTE A EMARGER*		*EMARGEMENTS*					
				DEBIT	*CREDIT*	*Montant initial*	*N° Em.*	*Date*	*N° Ecr.*	*Montant*	*Reste*
7686 / 2	18/12/2024	900	Visa DC-2024-000312 / CORRECTION COMPTABLE - Visa DC-2024-000312 / CORRECTION COMPTABLE MISE EN SERVICE IMMOBILISATION PDR		0,01						
8001 / 4	20/12/2024	900	Visa DC-2024-000316 / CORRECTION COMPTABLE - Visa DC-2024-000316 / CORRECTION COMPTABLE DES COMPTES 213		0,02						
8145 / 10	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000373 / CORRECTION DES FEA		6 250 112,74						
8146 / 11	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000374 / CORRECTION DES REPRISES FEA		7 178 894,68						
8147 / 25	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000376 / CORRECTION DES AMORTISSEMENTS		95 345,41						
8150 / 1	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000378 / SOLDE COMPTE 119	13 475 220,14							
			Totaux	**13 475 220,14**	**13 524 352,86**						
			Solde des restes à émarger		**49 132,72**						
			Solde balance		49 132,72						

GRAND LIVRE

TOTAL PERIODE :	**13 475 220,14**	**13 475 220,14**
CUMUL AU 31/12/2024 :	**13 475 220,14**	**13 475 220,14**
SOLDE AU 31/12/2024 :		**0,00**

Compte 110 - Report à nouveau (solde créditeur) PERIODE DU **01/01/2024** AU **31/12/2024**

N° ECR	*DATE*	*GEST*	*LIBELLE*	*DEBIT*	*CREDIT*
1417	21/03/2024	900	Visa DC-2024-000020 / BE 2024 - - SOLDE DU COMPTE 110		**5 433,86**
1794	28/03/2024	900	Visa DC-2024-000095 / APUREMENT RAN COMPTE 110 - acte ca du 14 mars 2024	**5 433,86**	
7686	18/12/2024	900	Visa DC-2024-000312 / CORRECTION COMPTABLE MISE EN SERVICE IMMOBILISATION PDR		**0,01**
8001	20/12/2024	900	Visa DC-2024-000316 / CORRECTION COMPTABLE DES COMPTES 213		**0,02**
8145	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000373 / CORRECTION DES FEA		**6 250 112,74**
8146	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000374 / CORRECTION DES REPRISES FEA		**7 178 894,68**
8147	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000376 / CORRECTION DES AMORTISSEMENTS		**95 345,41**
8150	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000378 / SOLDE COMPTE 119	**13 475 220,14**	
			TOTAL PERIODE :	**13 480 654,00**	**13 529 786,72**
			CUMUL PRECEDENT :	**0,00**	**0,00**
			CUMUL AU 31/12/2024 :	**13 480 654,00**	**13 529 786,72**
			SOLDE AU 01/01/2024 :		
			SOLDE AU 31/12/2024 :		**49 132,72**

Compte 119 - report à nouveau (solde débiteur) PERIODE DU **01/01/2024** AU **31/12/2024**

N° ECR	*DATE*	*GEST*	*LIBELLE*	*DEBIT*	*CREDIT*
8001	20/12/2024	900	Visa DC-2024-000316 / CORRECTION COMPTABLE DES COMPTES 213	**0,04**	
8145	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000373 / CORRECTION DES FEA	**8 297 903,20**	
8146	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000374 / CORRECTION DES REPRISES FEA	**5 071 270,83**	
8147	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000376 / CORRECTION DES AMORTISSEMENTS	**106 046,07**	
8150	31/12/2024	900	Visa DC-2024-000378 / SOLDE COMPTE 119		**13 475 220,14**
			TOTAL PERIODE :	**13 475 220,14**	**13 475 220,14**
			CUMUL PRECEDENT :	**0,00**	**0,00**
			CUMUL AU 31/12/2024 :	**13 475 220,14**	**13 475 220,14**
			SOLDE AU 01/01/2024 :		
			SOLDE AU 31/12/2024 :		**0,00**