

REPUBLIQUE FRANÇAISE



RESIDENCE AUTONOMIE « HELOISE »

POSTE COMPTABLE DE MONTMORENCY

Etablissements publics sociaux et médico-
sociaux

M22

COMPTE ADMINISTRATIF

Numéro SIRET : 26950085600035

ANNEE 2022

S O M M A I R E

1	Présentation du compte administratif
2	III - Vote du compte administratif A - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble AC- Section de fonctionnement - Cadre normalisé dépenses et recettes A1- Section de fonctionnement - Détail des natures dépenses A2- Section de fonctionnement - Détail des natures recettes B1- Section d'investissement- Vue d'ensemble B1- Section d'investissement- Vue d'ensemble - Chapitres votés BC- Section d'investissement- Cadre normalisé dépenses et recettes B2- Section d'investissement- Détail des natures dépenses (cadre) B2- Section d'investissement- Détail des natures recettes (cadre)

		JOINT	SANS
8	Etat des méthodes utilisées	X	
9	Détail amortissements	X	
11	Cadre normalisé de présentation du compte administratif	X	
	Catégorie d'emploi		X
	Tableau de calcul des appointements en points		X
	Tableau des calculs des appointements en euros		X
	Tableau d'analyse du Glissement Vieillessement Technicité		X
	Tableau des indicateurs de personnel		X
	Résultat d'exploitation/Affectation du résultat	X	
14	Arrêté - signatures	X	

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	a 894 627.52	g 855 913.41
	Section d'investissement	b 49 871.97	h 51 217.75

+ +

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	c	i 49 313.46
	Report en section d'investissement (001)	d	j 20 322.89

= =

TOTAL (réalisations + reports)	944 499.49 =a+b+c+d	976 767.51 =g+h+i+j
-----------------------------------	------------------------	------------------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement	e	k
	Section d'investissement	f 13 483.89	l
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=e+f 13 483.89	=k+l

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	894 627.52 =a+c+e	905 226.87 =g+i+k
	Section d'investissement	63 355.86 =b+d+f	71 540.64 =h+j+l
	TOTAL CUMULE	957 983.38 =a+b+c+d+e+f	976 767.51 =g+h+i+j+k+l

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/Art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	13 483.89	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 483.89	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante								
602	ACHATS								
606	ACHATS STOCKES - AUTRES APPROVISIONNEMENTS ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	64 119.24	62 000.00	11 200.00	73 200.00	73 898.92	698.92	100.95	
625	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	29 010.88	28 000.00		28 000.00	29 952.76	1 952.76	106.97	
626	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	1 806.93	1 350.00		1 350.00	1 649.79	299.79	122.21	
6282	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS		25 000.00	18 000.00	43 000.00	39 455.94	-3 544.06	91.76	
6283	FRAIS DE GARDIENNAGE FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	1 830.28	3 400.00		3 400.00		-3 400.00		
TOTAL	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante	96 767.33	119 750.00	29 200.00	148 950.00	144 957.41	-3 992.59	97.32	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	III. Dépenses afférentes à la structure								
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	145 231.61	278 083.00	-19 400.00	258 683.00	276 020.48	17 337.48	106.70	
6152	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBILI	10 733.76	15 000.00		15 000.00	15 890.17	890.17	105.93	
6155	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS MOBILIE	35.10							
6156	MAINTENANCE	14 315.74	15 000.00		15 000.00	15 494.78	494.78	103.30	
618	DIVERS	71 892.83	91 604.72		91 604.72	67 499.07	-24 105.65	73.69	
654	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	11 761.37	6 000.00		6 000.00	5 138.75	-861.25	85.65	
658	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	1.01				6 895.51	6 895.51		
673	CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 000.00		1 000.00		-1 000.00		
678	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEUR)	542.00							
6811	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES								
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPREC., FROMSIC DOT. AUX AMO. DES IMMO.- INCORPORELLES ET COR	15 353.52	48 150.00		48 150.00	45 909.73	-2 240.27	95.35	
TOTAL	III. Dépenses afférentes à la structure	269 866.94	454 837.72	-19 400.00	435 437.72	432 848.49	-2 589.23	99.41	
TOTAL		631 543.08	883 403.72	30 600.00	914 003.72	894 627.52	-19 376.20	97.88	
002	Déficit d'exploitation reporté								
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		631 543.08	883 403.72	30 600.00	914 003.72	894 627.52	-19 376.20	97.88	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	II. Autres produits relatifs à l'exploitation								
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES (ABONNEME	36 997.64	40 000.00		40 000.00	34 018.49	-5 981.51	85.05	
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	5 797.18	25 000.00		25 000.00	22 603.00	-2 397.00	90.41	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	57 908.22	61 052.70	30 600.00	91 652.70	99 486.81	7 834.11	108.55	
TOTAL	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	100 703.04	126 052.70	30 600.00	156 652.70	156 108.30	-544.40	99.65	
Groupe	III. Produits financiers produits non encaissabl								
764	PRODUITS FINANCIERS REVENUS DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEM	15 037.56	15 037.56		15 037.56	15 037.56		100.00	
771	PRODUITS EXCEPTIONNELS PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTI		193 000.00		193 000.00	175 635.75	-17 364.25	91.00	
TOTAL	III. Produits financiers produits non encaissabl	15 037.56	208 037.56		208 037.56	190 673.31	-17 364.25	91.65	
TOTAL		594 308.22	834 090.26	30 600.00	864 690.26	855 913.41	-8 776.85	98.98	
002	Excédent d'exploitation reporté	86 548.32	49 313.46		49 313.46	49 313.46		100.00	
TOTAL	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	680 856.54	883 403.72	30 600.00	914 003.72	905 226.87	-8 776.85	99.04	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
	Remboursement des dettes financières						
- 16 -	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	8 000.00		8 000.00	6 082.10	-1 917.90	-31.53
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT RECUS	8 000.00		8 000.00	6 082.10	-1 917.90	-31.53
	Acquisition d'éléments de actif immobilisé						
- 20 -	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	500.00		500.00		-500.00	
205	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, LOGICIELS	500.00		500.00		-500.00	
- 21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70 972.60		70 972.60	43 789.87	-27 182.73	-62.08
	CONSTRUCTIONS						
2135	INST.GLE.AG.AMENAGT.CONSTRUCTIONS	32 119.08		32 119.08	26 337.83	-5 781.25	-21.95
	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
2181	INST.GLE.AGENCEMENTS DIVERS				7 694.80	7 694.80	100.00
2183	MATERIEL INFORMATIQUE	2 000.00		2 000.00	1 487.28	-512.72	-34.47
2184	MOBILIER	36 853.52		36 853.52	7 138.36	-29 715.16	-416.27
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				1 131.60	1 131.60	100.00
	TOTAL	79 472.60		79 472.60	49 871.97	-29 600.63	-59.35
001	Déficit d'investissement reporté						
003	Excédent prévisionnel d'investissement						
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	79 472.60		79 472.60	49 871.97	-29 600.63	-59.35

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -2- RECETTES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
10	Augmentation des fonds propres DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	3 000.00		3 000.00		-3 000.00	
16	Augmentation des dettes financières EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	8 000.00		8 000.00	5 308.02	-2 691.98	-50.72
28	Autres AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	48 149.71		48 149.71	45 909.73	-2 239.98	-4.88
TOTAL		59 149.71		59 149.71	51 217.75	-7 931.96	-15.49
001	Excédent d'investissement reporté	20 322.89		20 322.89	20 322.89		
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		79 472.60		79 472.60	71 540.64	-7 931.96	-11.09

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
	Remboursement des dettes financières						
- 16 -	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	8 000.00		8 000.00	6 082.10	-1 917.90	-31.53
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT RECUS	8 000.00		8 000.00	6 082.10	-1 917.90	-31.53
	Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
- 20 -	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	500.00		500.00		-500.00	
205	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, LOGICIELS	500.00		500.00		-500.00	
- 21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70 972.60		70 972.60	43 789.87	-27 182.73	-62.08
2135	CONSTRUCTIONS INST.GLE.AG.AMENAGT.CONSTRUCTIONS	32 119.08		32 119.08	26 337.83	-5 781.25	-21.95
2181	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES INST.GLE.AGENCEMENTS DIVERS				7 694.80	7 694.80	100.00
2183	MATERIEL INFORMATIQUE	2 000.00		2 000.00	1 487.28	-512.72	-34.47
2184	MOBILIER	36 853.52		36 853.52	7 138.36	-29 715.16	-416.27
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				1 131.60	1 131.60	100.00
	TOTAL	79 472.60		79 472.60	49 871.97	-29 600.63	-59.35
001	Déficit d'investissement reporté						
003	Excédent prévisionnel d'investissement						
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	79 472.60		79 472.60	49 871.97	-29 600.63	-59.35

IV - ANNEXES -
Methodes utilisées pour les amortissements

IV

A3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

PROCEDURE	Choix du Conseil d'Administration	Délibération du	
AMORTISSEMENT LINEAIRE	Seuil unitaire en deça duquel les immobilisations s'amortissent sur un an (art. R.2321-1 du CGCT) : 1.524 €		
	Biens ou catégories de biens amortis :	Durée :	
	logiciels, matériels informatiques, concessions, brevets et licences	5 ans	
	autres immobilisations incorporelles	5 ans	
	matériel et outillage d'incendie	7 ans	
	matériel et outillage de voirie	7 ans	
	autres installations techniques	7 ans	
	installations générales, agencements	10 ans	
	Matériel de transport autre que les cars	8 ans	
	camions et véhicules industriels	6 ans	
	matériel de bureau	5 ans	
	mobilier	10 ans	
	autres immobilisations corporelles	10 ans	
	installations et appareils de chauffage	10 ans	
	équipements de garage et ateliers	10 ans	
	équipements de cuisine	10 ans	
	équipements sportifs	10 ans	
plantations	15 ans		
aménagements de terrain	15 ans		
agencement et aménagement de bât.	15 ans		
frais d'études non suivies de réalisation	5 ans		

Critères de sélection :

Toutes les immobilisations
Toutes les natures
Le budget : RPA CCAS DE MONTMORENCY

N° d'immobilisation Numéro inventaire	Date d'acq.	Désignation de l'immobilisation	N° de mandat	Imputation comptable		Quantité	Valeur d'acquisition ou d'intégration
				Nature Opé.	Fct.		
TOTAL DES BIENS ENTRES DANS L'ACTIF PENDANT L'EXERCICE 2022							42 828.47

BIENS INSCRITS AU COMPTE							2135		
202204-2135-0002	14-03-2022	CHANGEMENT BALLON STUDIO 309	72				944.90		
202204-2135-0002		CHANGEMENT BALLON STUDIO 309							
202204-2135-0003	23-03-2022	BALLON EAU CHAUDE STUDIO 302	89				944.90		
202204-2135-0003		BALLON EAU CHAUDE STUDIO 302							
202204-2135-0006	08-04-2022	REFECTION STUDIO 218	96				2 640.00		
202204-2135-0006		REFECTION STUDIO 218							
202204-2135-0009	15-04-2022	RADIATEUR 1500 W BIBLIOTHEQUE RPA	123				522.00		
202204-2135-0009		RADIATEUR 1500 W BIBLIOTHEQUE							
202204-2135-0012	14-06-2022	LAVE VAISSELLE FAGOR RPA	196				5 070.44		
202204-2135-0012		LAVE VAISSELLE FAGOR RPA							
202204-2135-0014	17-08-2022	CHANGEMENT RADIATEUR STUDIO 216	239				522.00		
202204-2135-0014		CHANGEMENT RADIATEUR STUDIO 21							
202204-2135-0018	12-10-2022	BALLON STUDIO 212	288				944.90		
202204-2135-0018		BALLON STUDIO 212							
202204-2135-0019	10-11-2022	PEINTURE SALLE DE RESTAURATION RPA ET ANNEXE	313				11 034.00		
202204-2135-0019		PEINTURE SALLE DE RESTAURATION							
202204-2135-0022	10-11-2022	CHANGEMENT BALLON EAU CHAUDE STUDIO 217	316				961.40		
202204-2135-0022		CHANGEMENT BALLON EAU CHAUDE S							
202204-2135-0023	10-11-2022	CHANGEMENT RADIATEUR STUDIO 216	317				616.00		
202204-2135-0023		CHANGEMENT RADIATEUR STUDIO 21							
202204-2135-0027	13-12-2022	CHANGEMENT RADIATEUR STUDIO 312	380				1 175.89		
202204-2135-0027		CHANGEMENT RADIATEUR STUDIO 31							
TOTAL							25 376.43		

BIENS INSCRITS AU COMPTE							2181		
202204-2135-0004	08-04-2022	REFECTION STUDIO 117	94				1 389.60		
202204-2135-0004		REFECTION STUDIO 117							
202204-2135-0005	08-04-2022	REFECTION STUDIO 212	95				1 800.00		
202204-2135-0005		REFECTION STUDIO 212							
202204-2135-0007	08-04-2022	REFECTION STUDIO 207	97				2 100.00		
202204-2135-0007		REFECTION STUDIO 207							
202204-2181-0010	15-04-2022	REMPACEMENT ANTENNE TV RPA	124				921.80		
202204-2181-0010		REMPACEMENT ANTENNE TV RPA							
202204-2181-0011	14-06-2022	REPLACEMENT RADIATEUR STUDIO 208	195				522.00		
202204-2181-0011		REPLACEMENT RADIATEUR STUDIO 2							
202204-2181-0021	10-11-2022	BALLON STUDIO 306	315				961.40		
202204-2181-0021		BALLON STUDIO 306							
TOTAL							7 694.80		

BIENS INSCRITS AU COMPTE							2183		
202204-2183-0008	15-04-2022	PC HP +CLAVIER SOURIS+RECEPTEUR	122				1 487.28		
202204-2183-0008		PC HP +CLAVIER SOURIS+RECEPTEU							
TOTAL							1 487.28		

BIENS INSCRITS AU COMPTE							2184		
202204-2184-0016	06-10-2022	SOMMIER ET MATELAS STUDIO ACCUEIL RPA	277				569.99		
202204-2184-0016		SOMMIER ET MATELAS STUDIO ACCU							
202204-2184-0024	17-11-2022	MOBILIERS RPA SALLE RESTAU ET ANNEXES	341				5 589.37		
202204-2184-0024		MOBILIERS RPA SALLE RESTAU ET							

N° d'immobilisation Numéro inventaire	Date d'acq.	Désignation de l'immobilisation	N° de mandat	Imputation comptable		Quantité	Valeur d' acquisition ou d'intégration
				Nature Ope.	Fct.		
202204-2184-0026 202204-2184-0026	17-11-2022	PLAFONNIER SALLE DE RESTAURATION RPA PLAFONNIER SALLE DE RESTAURATI	343				979.00
TOTAL							7 138.36

BIENS INSCRITS AU COMPTE				2188			
202204-2188-0001 202204-2188-0001	01-02-2022	EAU ET POUSSIÈRE RPA EAU ET POUSSIÈRE RPA	13			416.40	
202204-2188-0020 202204-2188-0020	10-11-2022	TELEPHONIE RPA TELEPHONIE RPA	314			715.20	
TOTAL							1 131.60

**ANNEXE : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF
D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL
ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION
SOCIALE ET DES FAMILLES**

ETABLISSEMENT : RESIDENCE AUTONOMIE HELOISE

**ADRESSE : 11 AVENUE CHARLES DE GAULLE
95160 MONTMORENCY**

Date de la dernière habilitation: 2006

**ORGANISME GESTIONNAIRE : CCAS – 17 AVENUE CHARLES DE GAULLE – 95160
MONTMORENCY**

TELEPHONE : 01.34.17.04.65

NOM DU DIRECTEUR

ou de la personne habilitée à représenter l'établissement: Madame LORQUIN

N° FINESS : 950 802 025

CATEGORIE : ETABLISSEMENT A VOCATION DE LOGEMENT SOCIAL- AUTONOMIE

COMPETENCE : FOYER LOGEMENTS POUR RETRAITES

C.C.N.T. : FONCTION PUBLIQUE TERRITORIALE

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

CAPACITE AUTORISEE : 79 STUDIOS

6.1. Détermination du résultat d'exploitation

Etablissements autres que EHPAD ayant signé la convention tripartite

		Réalisé	Retenu par l'autorité de tarification
Total des charges	(a)	894 627,52 €	
Total des produits	(b)	905 226,87 €	
Résultat comptable (*)	(c=b-a)	10 599,35 €	
Résultat incorporé au budget N (*)	(d)	21 668,67 €	
Résultat à affecter (*)	(c+d)	+ 32 268,02 €	

(*) Faire précéder du signe (+) ou (-) selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Pour les établissements autres que EHPAD

6.2. Affectation du résultat

n° Compte	Compte	Demandé	Retenu par l'autorité de tarification
-----------	--------	---------	---------------------------------------

Résultat à affecter	Excédent	32 268,02	
	Déficit		

Affectation

Réserves	10682	Excédents affectés à l'investissement		
	10685	Réserve de trésorerie		
	10686	Réserve de compensation		
Report à nouveau	11510 ou 110	Excédent affectés à la réduction des charges d'exploitation		
	11511 ou 111	Excédents affectés au financement des mesures d'exploitation		
	11519 ou 119	Report à nouveau déficitaire		
Dépenses refusées en application de l'article 51 du décret n°2003-1010 (1)	119 (établissement privé) ou 114 (établissement public)	Report à nouveau déficitaire (2)		

(1) dépenses abusives, dépenses relevant des articles 25 et 51 du décret n°2003-1010, le cas échéant, le provisionnement des congès à payer en application de l'instruction comptable n°87-67 du 16 mars 1987

(2) Les dépenses refusées et non contestées dans le cadre d'un contentieux de la tarification et les dépenses non admises dans les budgets par le juge de la tarification doivent être reprises en gestion non contrôlée (établissements privés) et ne sont pas incorporées (établissements publics)

ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice :
Nombre de membres présents :
Nombre de suffrages exprimés :

Votes

pour :
contre :
abstention :

Présenté par

A MONTMORENCY, le 12 avril 2023

Le Président,

Délibère par l'Assemblée Délibérante réunie en session à Montmorency le 12 avril 2023

Date de la convocation :

Les membres du Conseil d'administration du Centre Communal d'Action Sociale

M.THORY	Mme NOACHOVITCH	Mme DAUBELCOUR	M,GALLIMIDI	MME BERRA
M.TAYBI	MME DARROUX	MME CHENET	M,ESKENAZI	M, LONGCHAMBON
MME LEFORT	MME BOISMARTEL	M,BOILLEY	M,BERNEX	M.VLAD
MME FAURE	M,STIERNON			

CERTIFIE EXECUTOIRE PAR LE MAIRE, COMPTE TENU DE LA TRANSMISSION EN PREFECTURE LE

ET DE LA PUBLICATION LE

NOMBRE DE MEMBRE EN EXERCICE

NOMBRE DE MEMBRE PRESENTS