



COMPTE ADMINISTRATIF 2024

Annexes – Budget principal

Volume 2

SOMMAIRE

Bilans des organismes dont le Département détient une part de capital

| | |
|--|---------|
| ◇ Crédit agricole..... | page 5 |
| ◇ Caisse d'Epargne Normandie..... | page 9 |
| ◇ Coopérative immobilière de l'Orne..... | page 10 |
| ◇ SAFER..... | page 13 |
| ◇ SEM SAPHYN..... | page 16 |

Bilans des organismes dont le Département détient une part de capital et garantis par le Département

| | |
|-----------------|---------|
| ◇ LOGISSIA..... | page 20 |
| ◇ SHEMA..... | page 24 |

Subventionnés :

| | |
|--|----------|
| ◇ ADER (Echangeur)..... | page 28 |
| ◇ AGIR La Redingote..... | page 32 |
| ◇ Association ACI Développement ARGENTAN..... | page 36 |
| ◇ AIFR Bocage – FLERS..... | page 39 |
| ◇ APGSU..... | page 44 |
| ◇ Association ATRE..... | page 48 |
| ◇ Association de gestion de la Maison départementale des sports..... | page 52 |
| ◇ Association Eureka La Luciole..... | page 54 |
| ◇ Bureau Information Jeunesse – B.I.J. – ALENÇON..... | page 58 |
| ◇ Centre social Edith Bonnem..... | page 62 |
| ◇ CLIC Centre Orne..... | page 66 |
| ◇ COALLIA..... | page 70 |
| ◇ Collectif d'urgence..... | page 74 |
| ◇ Fédération territoriale des MFR Calvados Orne..... | page 79 |
| ◇ GDS de l'Orne – ALENCON..... | page 84 |
| ◇ Maison de la Rivière et du Paysage – SEGRIE FONTAINE..... | page 87 |
| ◇ Mobylys L'Etape..... | page 91 |
| ◇ Orne métropole très haut débit..... | page 95 |
| ◇ SAS International paper Mortagne..... | page 99 |
| ◇ SAS Lacroix Emballages..... | page 103 |
| ◇ SAS Société Ledoux..... | page 107 |
| ◇ SCI de la Booz..... | page 111 |
| ◇ Scène nationale..... | page 115 |
| ◇ UNA Orne..... | page 119 |
| ◇ UNA Pays Alençon Perche..... | page 123 |
| ◇ Union sportive Basket Damigny..... | page 127 |

Garantis :

| | |
|---|----------|
| ◇ ADAPEI devenue Ornéode..... | page 131 |
| ◇ ALTHEA | page 134 |
| ◇ ANAIS | page 136 |
| ◇ ASPEC..... | page 139 |
| ◇ Association Jules Ledein | page 143 |
| ◇ Association Les Bruyères | page 147 |
| ◇ Association Les Myosotis..... | page 151 |
| ◇ Association Les Petits Châtelets ALENCON..... | page 155 |
| ◇ Association Les Rives du Lac..... | page 159 |
| ◇ Association Notre Dame de Briouze | page 162 |
| ◇ Association Marguerite Guérin | page 166 |
| ◇ Association Pierre NOAL..... | page 170 |
| ◇ Association Saint Vincent de Paul OCCAGNES | page 175 |
| ◇ Emmaüs ALENCON | page 179 |
| ◇ Fondation Normandie Générations..... | page 183 |
| ◇ Maison familiale Haleine | page 187 |
| ◇ Maison de retraite Audelin Le jeune | page 191 |
| ◇ Maison de Retraite « Sainte Marie » - GACÉ | page 195 |
| ◇ Maison de retraite La Miséricorde – SEES | page 198 |
| ◇ Maison de Retraite La Pellonnière – LE PIN LA GARENNE..... | page 203 |
| ◇ Maison de retraite Les Hauts Vents – FLERS..... | page 207 |
| ◇ Maison de retraite Sainte Anne de La Ferrière-aux-Etangs..... | page 210 |
| ◇ Association PERCE NEIGE – GARCHES | page 214 |
| ◇ SEMINOR..... | page 219 |
| ◇ Soliha Territoires en Normandie | page 225 |

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023**ACTIF**

| <i>(En milliers d'euros)</i> | Notes | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| OPERATIONS INTERBANCAIRES ET ASSIMILEES | | 542 050 | 545 864 |
| Caisse, banques centrales | | 88 555 | 95 430 |
| Effets publics et valeurs assimilées | 5 | 194 319 | 186 833 |
| Créances sur les établissements de crédit | 3 | 259 176 | 263 601 |
| OPERATIONS INTERNES AU CREDIT AGRICOLE | 3 | 2 220 466 | 3 003 435 |
| OPERATIONS AVEC LA CLIENTELE | 4 | 18 575 950 | 17 840 754 |
| OPERATIONS SUR TITRES | | 548 372 | 843 421 |
| Obligations et autres titres à revenu fixe | 5 | 469 861 | 624 117 |
| Actions et autres titres à revenu variable | 5 | 78 511 | 219 304 |
| VALEURS IMMOBILISEES | | 1 451 315 | 1 418 876 |
| Participations et autres titres détenus à long terme | 6-7 | 1 330 989 | 1 299 135 |
| Parts dans les entreprises liées | 6-7 | 20 459 | 19 778 |
| Immobilisations incorporelles | 7 | 38 | 112 |
| Immobilisations corporelles | 7 | 99 829 | 99 851 |
| CAPITAL SOUSCRIT NON VERSE | | | |
| ACTIONS PROPRES | 8 | | |
| COMPTES DE REGULARISATION ET ACTIFS DIVERS | | 358 370 | 309 311 |
| Autres actifs | 9 | 177 410 | 177 723 |
| Comptes de régularisation | 9 | 180 960 | 131 588 |
| TOTAL ACTIF | | 23 696 523 | 23 961 661 |

PASSIF

| <i>(En milliers d'euros)</i> | Notes | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| OPERATIONS INTERBANCAIRES ET ASSIMILEES | | 52 800 | 79 606 |
| Banques centrales | | | |
| Dettes envers les établissements de crédit | 11 | 52 800 | 79 606 |
| OPERATIONS INTERNES AU CREDIT AGRICOLE | 11 | 11 761 744 | 12 619 500 |
| COMPTES CREDITEURS DE LA CLIENTELE | 12 | 8 102 525 | 7 299 398 |
| DETTES REPRESENTEES PAR UN TITRE | 13 | 100 232 | 100 146 |
| COMPTES DE REGULARISATION ET PASSIFS DIVERS | | 653 942 | 945 969 |
| Autres passifs | 14 | 436 369 | 725 041 |
| Comptes de régularisation | 14 | 217 573 | 220 928 |
| PROVISIONS ET DETTES SUBORDONNEES | | 443 533 | 420 161 |
| Provisions | 15-16-17 | 210 676 | 180 702 |
| Dettes subordonnées | 18 | 232 857 | 239 459 |
| FONDS POUR RISQUES BANCAIRES GENERAUX (FRBG) | | 113 100 | 113 100 |
| CAPITAUX PROPRES HORS FRBG | 19 | 2 468 647 | 2 383 781 |
| Capital souscrit | | 130 993 | 130 993 |
| Primes d'émission | | 210 363 | 210 363 |
| Réserves | | 2 033 667 | 1 961 683 |
| Ecarts de réévaluation | | | |
| Provisions réglementées et subventions d'investissement | | | |
| Report à nouveau | | | |
| Résultat de l'exercice | | 93 624 | 80 742 |
| TOTAL PASSIF | | 23 696 523 | 23 961 661 |

HORS-BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

| <i>(En milliers d'euros)</i> | Notes | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------------------------|-------|------------------|------------------|
| ENGAGEMENTS DONNES | | 1 625 149 | 1 899 397 |
| Engagements de financement | 27 | 1 311 616 | 1 608 382 |
| Engagements de garantie | 27 | 311 976 | 289 111 |
| Engagements sur titres | 27 | 1 557 | 1 904 |
| ENGAGEMENTS RECUS | | 6 826 835 | 6 450 593 |
| Engagements de financement | 27 | 19 851 | 18 851 |
| Engagements de garantie | 27 | 6 801 477 | 6 429 838 |
| Engagements sur titres | 27 | 5 507 | 1 904 |

Les opérations de change Hors-bilan et les opérations sur instruments financiers à terme sont présentées respectivement en note 24 et 25.

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

| <i>(En milliers d'euros)</i> | Notes | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-------|----------------|----------------|
| Intérêts et produits assimilés | 32 | 611 088 | 355 466 |
| Intérêts et charges assimilées | 32 | -465 005 | -164 144 |
| Revenus des titres à revenu variable | 33 | 60 345 | 53 154 |
| Commissions (Produits) | 34 | 256 368 | 241 307 |
| Commissions (Charges) | 34 | -56 307 | -56 654 |
| Gains ou pertes sur opérations des portefeuilles de négociation | 35 | 1 115 | 962 |
| Gains ou pertes sur opérations des portefeuilles de placement et assimilés | 36 | 508 | -2 958 |
| Autres produits d'exploitation bancaire | 37 | 10 762 | 6 312 |
| Autres charges d'exploitation bancaire | 37 | -1 681 | -3 534 |
| PRODUIT NET BANCAIRE | | 417 193 | 429 911 |
| Charges générales d'exploitation | 38 | -247 190 | -246 557 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations sur immobilisations incorporelles et corporelles | | -14 196 | -13 510 |
| RÉSULTAT BRUT D'EXPLOITATION | | 155 807 | 169 844 |
| Coût du risque | 39 | -43 626 | -38 334 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 112 181 | 131 510 |
| Résultat net sur actifs immobilisés | 40 | 2 821 | -4 155 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT | | 115 002 | 127 355 |
| Résultat exceptionnel | 41 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 42 | -21 378 | -31 613 |
| Dotations / reprises de FRBG et provisions réglementées | | | -15 000 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | | 93 624 | 80 742 |

SOCIETE LOCALE D'EPARGNE ORNE
Affiliée à la Caisse d'Epargne Normandie

COMPTES INDIVIDUELS ANNUELS

SLE ORNE

BILAN AU 31 MAI 2023 (en euros)

| ACTIF | 31-mai-23 | 31-mai-22 | PASSIF | 31-mai-23 | 31-mai-22 |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | 42 324 560,00 | 42 324 560,00 | CAPITAUX PROPRES | 84 243 030,94 | 82 875 697,22 |
| <i>Immobilisations financières</i> | | | <i>capital</i> | 81 955 160,00 | 81 584 640,00 |
| <i>- Parts du groupe</i> | 42 324 560,00 | 42 324 560,00 | <i>reserves</i> | 2 000,00 | 2 000,00 |
| | | | <i>Prime de fusion</i> | 59 126,00 | 59 126,00 |
| | | | <i>report à nouveau</i> | 38 648,76 | 146 648,86 |
| | | | <i>Résultat de l'Exercice</i> | 2 188 096,18 | 1 083 282,36 |
| ACTIF CIRCULANT | 42 179 922,94 | 40 575 839,22 | DETTES | 261 452,00 | 24 702,00 |
| <i>Compte Courant d'Associé</i> | 39 630 600,00 | 39 260 080,00 | <i>Dettes ratt. à des participations</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Etat IS</i> | 0,00 | 0,00 | <i>Etat IS</i> | 261 452,00 | 24 702,00 |
| <i>Disponibilités</i> | 2 549 322,94 | 1 315 759,22 | <i>Autres</i> | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | 84 504 482,94 | 82 900 399,22 | TOTAL GENERAL | 84 504 482,94 | 82 900 399,22 |

SLE ORNE

COMPTE DE RESULTAT AU 31 MAI 2023 (en euros)

| CHARGES | 31-mai-23 | 31-mai-22 | PRODUITS | 31-mai-23 | 31-mai-22 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| CHARGES D'EXPLOITATION | 48 973,01 | 24 207,68 | PRODUITS D'EXPLOITATION | 0,00 | 0,00 |
| <i>Autres achats et chges externes</i> | 47 920,63 | 23 285,29 | <i>Produits d'exploitation</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Impôts, taxes et assimilés</i> | 1 052,38 | 922,39 | | | |
| CHARGES FINANCIERES | 0,00 | 0,00 | PRODUITS FINANCIERS | 2 581 589,19 | 1 224 550,04 |
| <i>Intérêts et charges financières</i> | 0,00 | 0,00 | <i>Produits des participations</i> | | |
| | | | <i>- Intérêts des parts du groupe</i> | 1 163 925,40 | 761 842,08 |
| | | | <i>- Intérêts des CCA</i> | 1 417 663,79 | 462 707,96 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 0,00 | 0,00 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | 0,00 | 0,00 |
| IMPOTS SUR LES SOCIETES | 344 520,00 | 117 060,00 | | | |
| <i>IS</i> | 344 520,00 | 117 060,00 | | | |
| TOTAL DES CHARGES | 393 493,01 | 141 267,68 | TOTAL DES PRODUITS | 2 581 589,19 | 1 224 550,04 |
| BENEFICE | 2 188 096,18 | 1 083 282,36 | | | |
| TOTAL GENERAL | 2 581 589,19 | 1 224 550,04 | TOTAL GENERAL | 2 581 589,19 | 1 224 550,04 |



Société Locale d'Epargne Orne,
Société coopérative à capital variable affiliée à la Caisse d'Epargne et de Prévoyance Normandie. Régie par la loi 47-1775 du 10 septembre 1947 et par les articles L512-85 et suivants du Code monétaire et financier.
Siège social : 151 rue d'Uelzen 76230 BOIS GUILLAUME

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

BILAN ACTIF

| | Brut | Amortissement | Net 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 4 800,00 | 4 800,00 | - | - |
| Concessions, brevets et droits similaires - Brut | 4 800,00 | 4 800,00 | - | - |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 20 897 930,82 | 16 646 481,44 | 4 251 449,38 | 3 980 427,39 |
| Autres participations - Brut | 20 663 253,32 | 16 584 898,01 | 4 078 355,31 | 3 793 005,15 |
| Prêts - Brut | 234 677,50 | 61 583,43 | 173 094,07 | 187 422,24 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 20 902 730,82 | 16 651 281,44 | 4 251 449,38 | 3 980 427,39 |
| CREANCES | | | | |
| Autres créances - Brut | 563 736,71 | 20 000,00 | 543 736,71 | 770 877,74 |
| DIVERS | | | | |
| Disponibilités - Brut | 2 968 214,42 | - | 2 968 214,42 | 3 074 838,11 |
| Charges constatées d'avance - Brut | 2 816,42 | - | 2 816,42 | - |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 3 534 767,55 | 20 000,00 | 3 514 767,55 | 3 845 715,85 |
| TOTAL BILAN ACTIF | 24 437 498,37 | 16 671 281,44 | 7 766 216,93 | 7 826 143,24 |

BILAN PASSIF

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital social ou individuel | 33 696,00 | 33 696,00 |
| Réserve légale | 4 000,00 | 4 000,00 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 7 674 794,14 | 7 718 047,84 |
| Autres réserves | 52 068,11 | 52 068,11 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | (74 380,05) | (43 253,70) |
| CAPITAUX PROPRES | 7 690 178,20 | 7 764 558,25 |
| DETTES D'EXPLOITATIONS ET COMPTES RATTACHES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 43 599,92 | 36 973,95 |
| Dettes fiscales et sociales | 7 279,05 | 237,00 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Autres dettes | 25 159,76 | 24 374,04 |
| DETTES | 76 038,73 | 61 584,99 |
| TOTAL PASSIF | | |
| TOTAL BILAN PASSIF | 7 766 216,93 | 7 826 143,24 |



COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Production vendue de services - Total | 34 048,17 | 18 487,24 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NETS TOTAL | 34 048,17 | 18 487,24 |
| Subventions d'exploitation | - | 995,28 |
| Autres produits | 1296,79 | - |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION | 35 344,96 | 19 482,52 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Autres achats et charges externes | 247 492,89 | 189 714,58 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 233,00 | 237,00 |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant | 20 000,00 | - |
| Autres charges | 170,38 | 1057,08 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION | 2 67 896,27 | 191 008,66 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | (232 551,31) | (171 526,14) |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participations | 179 801,20 | 168 293,68 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 75 873,21 | 35 283,64 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 9,93 | 31448,15 |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS | 255 766,34 | 235 025,47 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations financières aux amortissements | 91365,50 | 107961,35 |
| Intérêts et charges assimilées | 29,07 | 24,48 |
| TOTAL CHARGES FINANCIERES | 91 394,57 | 107 985,83 |
| RESULTAT FINANCIER | 164 371,77 | 127 039,64 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | (68 179,54) | (44 486,50) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 2 138,49 | 1232,80 |
| TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS | 2 138,49 | 1 232,80 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 28 339,00 | - |
| TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES | 28 339,00 | - |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | (26 200,51) | 1 232,80 |
| Impôts sur les bénéfices | (20 000,00) | - |
| TOTAL DES PRODUITS | 293 249,79 | 255 740,79 |
| TOTAL DES CHARGES | 367 629,84 | 298 994,49 |
| BENEFICE OU PERTE | (74 380,05) | (43 253,70) |

BILAN SAFER DE NORMANDIE (en €) Année 2023

Edité le

12/03/2024

Page 1/2

| ACTIF | Exercice | | | Exercice N-1 Net |
|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| | Brut | Amortissement et provisions | Net | |
| I - ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| <u>Capital souscrit non appele</u> | | | 0,00 | 0,00 |
| <u>Immobilisations incorporelles</u> | | | | |
| . Logiciels informatiques | 116 016,84 | 108 964,67 | 7 052,17 | 5 676,85 |
| . Autres immobilisations incorporelles | 4 573,47 | | 4 573,47 | 4 573,47 |
| <u>Immobilisations corporelles</u> | | | | |
| . Terrains | 385 709,84 | 104 839,71 | 280 870,13 | 284 662,89 |
| . Constructions | 4 368 088,97 | 2 100 025,49 | 2 268 063,48 | 2 396 809,74 |
| . Instal. techn. matériel et outillage | | | 0,00 | 0,00 |
| . Matériel de transport | | | 0,00 | 0,00 |
| . Matériel de bureau et informatique | 334 605,67 | 298 004,57 | 36 601,10 | 47 942,34 |
| . Mobilier de bureau et autre immobilisation corporelles | 510 305,16 | 417 064,84 | 93 240,32 | 105 890,61 |
| <u>Immobilisations en cours</u> | 17 107,37 | | 17 107,37 | 0,00 |
| <u>Immobilisations financières</u> | | | | |
| . Participations | 366 148,06 | | 366 148,06 | 356 148,06 |
| . Créances rattachées à des participations | 335,39 | | 335,39 | 335,39 |
| . Autres titres immobilisés | 18 824,33 | | 18 824,33 | 18 638,33 |
| . Prêts | | | 0,00 | 0,00 |
| . Autres | 33 730,41 | | 33 730,41 | 34 015,45 |
| TOTAL I | 6 155 445,51 | 3 028 899,28 | 3 126 546,23 | 3 254 693,13 |
| II - ACTIF CIRCULANT | | | | |
| <u>Stock et en cours</u> | | | | |
| . Propriétés foncières et éléments liés | 44 562 160,87 | 1 084 878,03 | 43 477 282,84 | 46 448 002,17 |
| . Parts et actions de sociétés | | | 0,00 | 0,00 |
| . En cours de production de biens et produits finis | | | 0,00 | 0,00 |
| . En cours de production de services | | | 0,00 | 0,00 |
| . Autres | | | 0,00 | 0,00 |
| <u>Avances et acomptes versés sur commande</u> | 39 707,18 | | 39 707,18 | 34 516,22 |
| <u>Créances d'exploitation</u> | | | | |
| . Notaires | 1 008 209,12 | | 1 008 209,12 | 1 085 921,83 |
| . Attributaires | 473 265,17 | | 473 265,17 | 524 751,34 |
| . Fermiers et locataires | 152 793,31 | 45 369,70 | 107 423,61 | 111 146,76 |
| . Autres créances | 728 455,22 | 47 665,84 | 680 789,38 | 692 911,00 |
| . Etat, subvention à recevoir | | | 0,00 | 0,00 |
| <u>Créances diverses</u> | 8 995 396,60 | | 8 995 396,60 | 848 263,65 |
| <u>Capital souscrit appelé non versé</u> | | | 0,00 | 0,00 |
| <u>Valeurs mobilières de placement</u> | 5 606 582,97 | | 5 606 582,97 | 2 900 000,00 |
| <u>Disponibilité</u> | | | | |
| . Banques et CCP | 1 723 660,85 | | 1 723 660,85 | 10 996 501,54 |
| . Caisses, Régies d'avance | 21,88 | | 21,88 | 126,15 |
| <u>Compte de régularisations</u> | | | | |
| . Charges constatées d'avance | 14 550,52 | | 14 550,52 | 29 720,36 |
| TOTAL II | 63 304 803,69 | 1 177 913,57 | 62 126 890,12 | 63 671 861,02 |
| III - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES | | | | |
| TOTAL III | 0,00 | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 69 460 249,20 | 4 206 812,85 | 65 253 436,35 | 66 926 554,15 |

BILAN SAFER DE NORMANDIE (en €) Année 2023

Edité le

12/03/2024

Page 2/2

| PASSIF | Exercice | Exercice N-1 |
|---|----------------------|----------------------|
| I - CAPITAUX PROPRES | | |
| . Capital | 2 811 088,00 | 2 811 088,00 |
| . Primes liées au capital social | 5 336 749,79 | 5 336 749,79 |
| . Ecart de réévaluation | 0,00 | 0,00 |
| . Réserve légale | 281 108,80 | 281 108,80 |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | 0,00 | 0,00 |
| . Réserves réglementées | 0,00 | 0,00 |
| . Autres réserves | 12 314 415,89 | 11 256 321,71 |
| . Report à nouveau | 0,00 | 0,00 |
| . Résultat de l'exercice | 1 136 277,71 | 1 058 094,18 |
| . Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| . Provisions réglementées | | |
| . Provisions pour hausse de prix | 3 076 659,00 | 3 120 375,00 |
| . Autres | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL I | 24 956 299,19 | 23 863 737,48 |
| II- PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| . Provisions pour risques | 1 237 847,79 | 1 289 206,79 |
| . Provisions pour charges | 0,00 | 1 195,00 |
| TOTAL II | 1 237 847,79 | 1 290 401,79 |
| III- DETTES | | |
| <u>Dettes financières</u> | | |
| . Emprunts auprès des établissements de crédits | | |
| . Liés à l'exploitation | 780 737,87 | 742 599,58 |
| . Liés au fonctionnement | 873 413,24 | 1 031 486,39 |
| . Rentes viagères | 0,00 | 0,00 |
| . Emprunts et dettes financières divers | 32 793 334,12 | 35 698 658,37 |
| <u>Avances et acomptes</u> | 93 886,78 | 72 734,82 |
| <u>Dettes d'exploitation</u> | | |
| . Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| . Vendeurs de propriétés | 0,00 | 0,00 |
| . Notaires | 1 138 996,63 | 1 171 728,24 |
| . Fournisseurs | 949 933,77 | 604 428,57 |
| . Dettes fiscales et sociales | 2 013 604,93 | 1 949 553,68 |
| <u>Dettes diverses</u> | | |
| . Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0,00 | 6 495,60 |
| . Autres dettes | 369 940,03 | 403 102,14 |
| <u>Compte de régularisations</u> | | |
| . Produits constatés d'avance | 45 442,00 | 91 627,49 |
| TOTAL III | 39 059 289,37 | 41 772 414,88 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 65 253 436,35 | 66 926 554,15 |

COMPTE DE RESULTAT

Année : 2023
SAFER : DE NORMANDIE

Edité le 12/03/2024

| | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---------------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| <u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u> | | | |
| 1 | Chiffre d'affaires net | 37 217 955,13 | 35 841 632,56 |
| 2 | <i>dont vente de propriétés</i> | 28 256 862,00 | 27 016 429,93 |
| 3 | Autres produits d'exploitation (4 - 1) | 1 098 800,99 | 1 579 402,15 |
| 4 | Total des produits d'exploitation | 38 316 756,12 | 37 421 034,71 |
| <u>CHARGES D'EXPLOITATION</u> | | | |
| 5 | Coût d'achat des propriétés vendues | (25 779 103,46) | (24 674 445,86) |
| 6 | <i>dont achats de propriétés, de parts et d'actions de sociétés agricoles (non compris les frais financiers)</i> | (22 531 947,38) | (23 370 517,20) |
| 7 | Autres charges d'exploitations (9 - 5) | (4 767 537,52) | (4 782 460,39) |
| 8 | Charges de personnel | (6 326 811,54) | (6 342 832,47) |
| 9 | Total des charges d'exploitations | (36 873 452,52) | (35 799 738,72) |
| 10 | <u>RESULTAT D'EXPLOITATION</u> | 1 443 303,60 | 1 621 295,99 |
| 21 | Bénéfices transférées | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Pertes transférées | 0,00 | 0,00 |
| 23 | <u>OPERATIONS EN COMMUN</u> | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Produits financiers | 137 444,88 | 21 249,96 |
| 12 | Charges financières | (53 112,50) | (35 626,92) |
| 13 | <u>RESULTAT FINANCIER</u> | 84 332,38 | (14 376,96) |
| 14 | <u>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</u> | 1 527 635,98 | 1 606 919,03 |
| 15 | Produits exceptionnels | 537 839,59 | 596 590,25 |
| 16 | Charges exceptionnelles | (521 007,86) | (756 663,10) |
| 17 | <u>RESULTAT EXCEPTIONNEL</u> | 16 831,73 | (160 072,85) |
| 18 | Participation des salariés au résultat de l'entreprise | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Impôt sur les bénéfices | (408 190,00) | (388 752,00) |
| 20 | <u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u> | 1 136 277,71 | 1 058 094,18 |

Bilan Actif

| | Brut | Amort. Prov. | Net Au 31/12/2024 | Net Au 31/12/2023 |
|--|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | 18 047 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériels et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 5 124 | 2 835 | 2 289 | 503 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 3 541 400 | | 3 541 400 | 3 553 640 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 4 307 374 | | 4 307 374 | 4 141 269 |
| Prêts | 70 000 000 | | 70 000 000 | |
| Autres immobilisations financières | | | | 25 000 000 |
| TOTAL (I) | 77 853 898 | 2 835 | 77 851 063 | 32 713 459 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 259 150 | | 259 150 | 685 995 |
| Autres | 15 831 321 | | 15 831 321 | 9 307 942 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres Titres | 6 660 173 | | 6 660 173 | |
| Instruments de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | | | | |
| | 7 657 530 | | 7 657 530 | 381 405 |
| Charges constatées d'avance | 15 359 | | 15 359 | 28 503 |
| TOTAL (II) | 30 423 532 | | 30 423 532 | 10 403 845 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | 108 277 430 | 2 835 | 108 274 595 | 43 117 304 |


CERTIFIÉ CONFORME
 Le Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

| | | Net Au 31/12/2024 | Net Au 31/12/2023 |
|---|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : | 34 683 000 | 34 683 000 | 34 683 000 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Ecart d'équivalence | | | |
| Réserves : | | | |
| - Réserve légale | | 145 277 | 115 397 |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| - Réserves réglementées | | | |
| - Autres réserves | | 2 760 112 | 2 192 397 |
| Report à nouveau | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | | 509 017 | 597 595 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | 12 240 |
| | TOTAL (I) | 38 097 406 | 37 600 629 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| Autres | | | |
| | TOTAL (I BIS) | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | | | |
| | TOTAL (II) | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | 70 000 000 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | 5 270 275 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 39 467 | 33 717 |
| Dettes fiscales et sociales | | 137 723 | 212 682 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| | TOTAL (III) | 70 177 189 | 5 516 675 |
| Ecart de conversion passif (IV) | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à IV) | 108 274 595 | 43 117 304 |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |

Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 |
|---|-----------------------------|-------------|------------------|--------------------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 360 360 | | 360 360 | 782 575 |
| Chiffre d'affaires Net | 360 360 | | 360 360 | 782 575 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges | | | 438 | |
| Autres produits | | | 49 | 252 |
| TOTAL (I) | | | 360 847 | 782 826 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.) | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 493 857 | 340 191 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 4 292 | 4 138 |
| Salaires et traitements | | | 218 775 | 203 473 |
| Charges sociales | | | 89 457 | 86 969 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 784 | 608 |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 194 | 6 |
| TOTAL (II) | | | 807 359 | 635 386 |
| * Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | -446 511 | 147 440 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation (3) | | | 663 338 | 500 644 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) | | | 166 104 | 159 280 |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | 200 000 | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL (V) | | | 1 029 443 | 659 924 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 98 684 | 120 455 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL (VI) | | | 98 684 | 120 455 |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | 930 759 | 539 469 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 484 248 | 686 909 |

Compte de résultat (Suite)



| Compte de résultat (Suite) | Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 300 000 | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | 12 240 | |
| TOTAL (VII) | 312 240 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | 58 |
| Sur opérations en capital | 212 240 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL (VIII) | 212 240 | 58 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | 100 000 | -58 |
| Participations des salariés (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 75 231 | 89 256 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 1 702 530 | 1 442 750 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 1 193 514 | 845 155 |
| BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) | 509 017 | 597 595 |

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

BILAN - ACTIF

Partie 2 - Fiche n°2.1.1

| N° de compte 1 | ACTIF 2 | Exercice 2023 | | | | Exercice 2022 |
|---------------------------------|---|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | BRUT 3 | Amortissements et dépréciations 4 | NET 5 | TOTAUX PARTIELS 6 | NET 7 |
| | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | 182 884,49 | 117 950,28 |
| 201 | Frais d'établissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 2082-2083-2084-2085 | Baux long terme et droits d'usufruit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 203-205-206-207-2088-232-237 | Autres (1) | 907 685,02 | 724 800,53 | 182 884,49 | | 117 950,28 |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | 198 478 495,65 | 204 179 228,55 |
| 2111 | Terrains nus | 175 927,60 | 0,00 | 175 927,60 | | 113 327,60 |
| 2112-2113-2115 | Terrains aménagés, loués, bâtis | 14 252 840,72 | 0,00 | 14 252 840,72 | | 14 271 140,50 |
| 212 | Agencements et aménagements de terrains | 171 940,98 | 158 728,49 | 13 212,49 | | 17 196,29 |
| 213 sauf 21315-2135-21318 | Constructions locatives (sur sol propre) | 421 415 783,34 | 247 557 447,78 | 173 858 335,56 | | 179 523 831,14 |
| 214 sauf 21415-2145-21418 | Constructions locatives sur sol d'autrui | 739 459,03 | 173 191,66 | 566 267,37 | | 583 789,55 |
| 21315-2135-21415-2145 | Bâtiments et installations administratifs | 4 623 170,47 | 2 527 327,31 | 2 095 843,16 | | 2 212 358,76 |
| 21418-21318 | Autres ensembles immobiliers | 13 311 825,65 | 6 359 213,57 | 6 952 612,08 | | 7 033 278,74 |
| 215-218 | Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp. | 2 640 013,98 | 2 076 557,31 | 563 456,67 | | 424 305,97 |
| 221-222-223 | Immeubles en location-vente, loc. attribution, affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 23 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS | | | | 14 774 078,28 | 7 813 125,50 |
| 2312 | Terrains | 227 739,37 | 0,00 | 227 739,37 | | 0,00 |
| 2313-2314-2318-235 | Constructions et autres immobilisations corporelles en cours | 14 546 338,91 | 0,00 | 14 546 338,91 | | 7 813 125,50 |
| 238 | Avances et acomptes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | 299 422,64 | 283 023,24 |
| 261-266-2675-2676 | Participations - Apports, avances | 165 241,39 | 0,00 | 165 241,39 | | 145 241,39 |
| 2671-2674 | Créances rattachées à des participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 272 | Titres immobilisés (droits de créances) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 2741 | Prêts participatifs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 278 | Prêts pour accession et aux SCCC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 271-274 (sauf 2741)-275-2761 | Autres | 134 181,25 | 0,00 | 134 181,25 | | 137 781,85 |
| 2678-2768 | Intérêts courus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | ACTIF IMMOBILISE | 473 312 147,71 | 259 577 266,65 | 213 734 881,06 | 213 734 881,06 | 212 393 327,57 |
| 3 (net du 319, 339, 359) | STOCKS ET EN-COURS | | | | 549 915,56 | 644 897,78 |
| 31 (OHLM) / 38 (SEM) | Terrains à aménager | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 33 | Immeubles en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | Immeubles achevés : | | | | | |
| 35 sauf 358 | Disponible à la vente | 549 915,56 | 0,00 | 549 915,56 | | 644 897,78 |
| 358 | Temporairement loués | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 37 | Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 32 | Approvisionnements | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 409 | Fournisseurs débiteurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CREANCES D'EXPLOITATION | | | | 13 604 416,85 | 12 936 928,73 |
| | Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) : | | | 0,00 | | |
| 411 | Locataires et organismes payeurs d'A.P.L | 4 628 145,47 | 0,00 | 4 628 145,47 | | 4 039 016,10 |
| 412 | Créances sur acquéreurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 414 | Clients - autres activités | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 415 | Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 416 | Clients douteux ou litigieux | 6 157 772,01 | 5 856 975,08 | 300 796,93 | | 279 081,09 |
| 418 | Produits non encore facturés | 1 845 277,43 | 0,00 | 1 845 277,43 | | 1 750 724,15 |
| 42-43-44 (sauf 441)-4675-4678 | Autres | 2 248 431,18 | 0,00 | 2 248 431,18 | | 1 723 089,27 |
| 441 | Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir | 4 581 765,84 | 0,00 | 4 581 765,84 | | 5 145 018,12 |
| | CREANCES DIVERSES (3) | | | | 850 914,17 | 1 503 203,79 |
| 454 | Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 451-458 | Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 46 (sauf 4611-4675-4678) | Débiteurs divers | 772 933,12 | 144 265,43 | 628 667,69 | | 1 359 628,79 |
| 461 (sauf 4615) | Opérations pour le compte de tiers | 222 246,48 | 0,00 | 222 246,48 | | 143 575,00 |
| 4615 | Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 455-4562 | Autres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 478 (OPH) | Autres comptes transitoires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 50 | Valeurs Mobilières de placement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | DISPONIBILITES | | | | 49 685 864,36 | 54 167 679,79 |
| 511 | Valeur à l'encaissement | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 515 (OPH) | Comptes au trésor | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 516 | Comptes de placement court terme | 45 443 787,33 | | 45 443 787,33 | | 47 036 724,02 |
| 5188 | Intérêts courus à recevoir | 0,00 | | 0,00 | | 4 732,01 |
| Autres 51 | Banques, établissements financiers et assimilés | 4 242 077,03 | | 4 242 077,03 | | 7 126 223,76 |
| 53-54 | Caisse et régies d'avance | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 486 | Charges constatées d'avance | 99 381,75 | | 99 381,75 | 99 381,75 | 65 820,92 |
| | ACTIF CIRCULANT (II) | 70 791 733,20 | 6 001 240,51 | 64 790 492,69 | 64 790 492,69 | 69 318 531,01 |
| 481 | Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 169 | Primes de remboursement des obligations (IV) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 476 | Différences de conversion Actif (V) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 544 103 880,91 | 265 578 507,16 | 278 525 373,75 | 278 525 373,75 | 281 711 858,58 |
| | (1) Dont droit au bail | | | | | |
| | (2) Dont à moins d'un an | | | | | |
| | (3) Dont à plus d'un an | | | | | |

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

Partie 3 - Fiche n°3.1.1

| N° de compte | CHARGES | Exercice 2023 | | | | Exercice 2022 | |
|---|--|----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | | CHARGES RECUPERABLES | CHARGES NON RECUPERABLES | TOTAUX PARTIELS | DONT SECTEUR AGREE (SEM) | TOTAUX PARTIELS | DONT SECTEUR AGREE (SEM) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | |
| | CHARGES D'EXPLOITATION (1) | | | 53 566 512,02 | 0,00 | 53 431 434,45 | 0,00 |
| | CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS | | | 23 606 868,49 | 0,00 | 24 456 122,83 | 0,00 |
| | Achats stockés : | | | | | | |
| 60-61-62 (net de 609-619 et 629) | Terrains | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 60 (nets de 609) | Approvisionnementnements | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 601 | Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat | | | 0,00 | | 0,00 | |
| 602 | Variation des stocks : | | | | | | |
| 603 | Terrains | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 6031 | Approvisionnementnements | 0,00 | | 0,00 | | 9 021,97 | |
| 6032 | Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat | | | 0,00 | | 0,00 | |
| 604 | Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires | | | 0,00 | | 0,00 | |
| 6053 (SEM) | Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière) | | | 0,00 | | 0,00 | |
| 6055 (SEM) | Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement) | | | 0,00 | | 0,00 | |
| Autres 605-608 | Frais liés à la production de stocks immobiliers | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| 606 | Achats non stockés de matières et fournitures | 1 582 831,63 | 314 380,41 | 1 897 212,04 | | 1 955 073,91 | |
| 61-62 (net de 619-629) | Services extérieurs : | | | | | | |
| 611 | Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation) | 4 910 173,28 | 1 264 617,91 | 6 174 791,19 | | 7 489 817,79 | |
| 612 | Locations | | 42 375,41 | 42 375,41 | | 42 071,18 | |
| 614 | Charges locatives et de copropriétés | | 98 771,69 | 98 771,69 | | 115 795,11 | |
| 6151 (OHLM) / 61521 (SEM) | Entretien et réparations courants sur biens immobiliers localifs | 0,00 | 2 423 970,68 | 2 423 970,68 | | 1 955 983,92 | |
| 6152 (OHLM) / 61523 (SEM) | Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers localifs | 0,00 | 9 853 732,13 | 9 853 732,13 | | 9 230 312,86 | |
| 6156 | Maintenance | 0,00 | 221 563,23 | 221 563,23 | | 147 142,48 | |
| 6158 | Autres travaux d'entretien | 0,00 | 762,14 | 762,14 | | 0,00 | |
| 612 | Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme | 0,00 | 450,00 | 450,00 | | 450,00 | |
| 616 | Primes d'assurances | | 566 366,47 | 566 366,47 | | 465 532,22 | |
| 621 | Personnel extérieur à la société | 621 530,50 | 13 557,37 | 635 087,87 | | 698 267,17 | |
| 622 | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires | 0,00 | 697 940,49 | 697 940,49 | | 1 180 032,14 | |
| 623 | Publicité, publications, relations publiques | | 126 476,54 | 126 476,54 | | 210 574,70 | |
| 625 | Déplacements, missions et réceptions | | 41 645,16 | 41 645,16 | | 50 038,14 | |
| 6283 | Cotisations et prélèvements CGLLS | | 258 118,00 | 258 118,00 | | 278 788,00 | |
| 6285 | Redevances | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| Autres comptes 61 et 62 | Autres | 0,00 | 567 605,45 | 567 605,45 | | 527 221,24 | |
| 63 | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 8 905 975,30 | 0,00 | 8 224 671,99 | 0,00 |
| 631-633 | Sur rémunérations | 70 070,16 | 560 488,74 | 630 558,90 | | 610 575,57 | |
| 63512 | Taxes foncières | 0,00 | 6 552 913,00 | 6 552 913,00 | | 6 020 257,97 | |
| Autres 635-637 | Autres | 1 546 798,00 | 175 705,40 | 1 722 503,40 | | 1 593 838,45 | |
| 64 | Charges de personnel | | | 6 579 043,13 | 0,00 | 6 431 076,30 | 0,00 |
| 641-6481 | Salaires et traitements | 671 241,44 | 4 327 855,57 | 4 999 097,01 | | 4 862 487,69 | |
| 645-647-6485 | Charges sociales | 116 554,48 | 1 463 391,04 | 1 579 946,12 | | 1 508 588,61 | |
| 651 | Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | 13 902 096,87 | 0,00 | 13 470 369,99 | 0,00 |
| 6811-6812-6816-6817 | Dotations aux amortissements et dépréciations : | | | | | | |
| 681111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245 | Immobilisations localives | | 9 653 279,78 | 9 653 279,78 | | 9 674 338,27 | |
| Autres 6811 | Autres immobilisations | | 300 449,18 | 300 449,18 | | 264 473,55 | |
| 6812 | Charges d'exploitation à répartir | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 6816 | Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 68173 | Dépréciation des stocks et en-cours | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 68174 | Dépréciation des créances | | 1 679 502,17 | 1 679 502,17 | | 1 427 355,55 | |
| 6815 | Dotations aux provisions : | | | | | | |
| 68157 | Provisions pour gros entretien | | 2 201 473,37 | 2 201 473,37 | | 2 104 202,62 | |
| Autres 6815 | Autres provisions | | 67 392,37 | 67 392,37 | | 0,00 | |
| 65 (sauf 655) | Autres charges | | | 572 528,23 | 0,00 | 663 422,90 | 0,00 |
| 654 | Pertes sur créances irrécouvrables | | 568 825,46 | 568 825,46 | | 660 799,24 | |
| 651-658 | Redevances et charges diverses de gestion courante | 0,00 | 3 702,77 | 3 702,77 | | 2 623,66 | |
| 655 | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | 0,00 | 0,00 | | 185 770,44 | |
| 66 | CHARGES FINANCIERES | | | 2 216 935,41 | 0,00 | 1 447 845,19 | 0,00 |
| 686 | Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 68 | Charges d'intérêts (2) : | | | | | | |
| 661121 | Intérêts sur opérations localives - crédits relais et avances | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 661122 | Intérêts sur opérations localives - financements définif | | 2 208 634,87 | 2 208 634,87 | | 1 439 244,73 | |
| 661123 | Intérêts compensateurs | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 661124 | Intérêts de préfinancements consolidables | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 66114 | Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 66115 | Gestion de prêts Accession | | 0,00 | 0,00 | | 221,35 | |
| Autres 661 | Intérêts sur autres opérations | | 8 300,54 | 8 300,54 | | 8 379,11 | |
| 667 | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 664-665-666-668 | Autres charges financières | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | 2 837 492,14 | 0,00 | 2 051 969,88 | 0,00 |
| 671 | Sur opérations de gestion | | 377 967,03 | 377 967,03 | | 498 697,24 | |
| 674 | Sur opérations en capital : | | | 2 241 555,75 | 0,00 | 1 274 219,14 | 0,00 |
| 675 | Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut | | 1 063 354,38 | 1 063 354,38 | | 280 801,07 | |
| 678 | Autres | | 1 178 201,37 | 1 178 201,37 | | 993 418,07 | |
| 687 | Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : | | | 217 969,36 | 0,00 | 279 053,50 | 0,00 |
| 6871-6876 | Dotations aux amortissements et dépréciations | | 137 453,24 | 137 453,24 | | 279 053,50 | |
| 6872 | Dotations aux provisions réglementées | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 6875 | Dotations aux provisions | | 80 516,12 | 80 516,12 | | 0,00 | |
| 691 | PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES) | | 265 533,76 | 265 533,76 | | 269 614,54 | |
| 695 | IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| | TOTAL DES CHARGES | 9 519 199,49 | 49 387 273,84 | 58 886 473,33 | 0,00 | 57 200 864,06 | 0,00 |
| | SOLDE CREDITEUR = BENEFICE | | | 3 458 567,65 | 0,00 | 4 486 222,58 | 0,00 |
| | dont relevant du SIEG | | | 45 181 939,97 | | 38 001 911,82 | |
| | dont ne relevant pas du SIEG | | | 4 728 873,61 | | 8 939 623,15 | |
| | TOTAL GENERAL | | | 62 345 040,98 | 0,00 | 61 687 086,64 | 0,00 |
| | (1) Dont charges sur exercices antérieurs | | | | | | |
| | (2) Dont intérêts concernant les entreprises liées | | | | | | |

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

Partie 3 - Fiche n°3.2.1

| N° de compte | PRODUITS | Exercice 2023 | | | Exercice 2022 | |
|--|---|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | | DETAIL | TOTAUX PARTIELS | DONT SECTEUR AGREE (SEM) | TOTAUX PARTIELS | DONT SECTEUR AGREE (SEM) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | |
| | PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | 55 965 925,07 | 0,00 | 56 424 103,79 | 0,00 |
| 70 (net de 709) | Produits des activités | | 50 629 393,95 | 0,00 | 50 646 244,03 | 0,00 |
| 7011 | Ventes de terrains lots | 0,00 | | | 0,00 | |
| 7012-7013 | Ventes d'immeubles bâtis | 95 639,81 | | | 0,00 | |
| 7014 | Ventes de maisons individuelles (CCMI) | 0,00 | | | 0,00 | |
| 7017-7018 | Ventes d'autres immeubles | 0,00 | | | 0,00 | |
| 703 | Récupération des charges locatives | 8 975 659,75 | | | 10 259 329,09 | |
| 702 / 704 | Loyers : | | | | | |
| 7021 (SEM) / 7041 (OHLM) | Loyers des logements non conventionnés | 726 367,76 | | | 704 397,20 | |
| 7023 (SEM) / 7043 (OHLM) | Loyers des logements conventionnés | 36 496 039,67 | | | 35 300 369,72 | |
| 7022 (SEM) / 7042 (OHLM) | Suppléments de loyers | 48 765,36 | | | 44 055,21 | |
| 7026 (SEM) / 7046 (OHLM) | Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales | 1 332 050,36 | | | 1 325 888,18 | |
| 7027 (SEM) / 7047 (OHLM) | Logements en location - accession et accession invendus | 15 806,72 | | | 27 362,05 | |
| 7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM) | Autres | 2 359 002,65 | | | 2 370 088,28 | |
| 706 | Prestations de services : | | | | | |
| 705 | Produits de concession d'aménagement | 0,00 | | | 0,00 | |
| 7061-7062 | Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts) | 0,00 | | | 0,00 | |
| 70631 (OHLM) | Sociétés sous égide | 0,00 | | | 0,00 | |
| 70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM) | Prestations de services à personnes physiques et autres produits | 0,00 | | | 0,00 | |
| 7064 | Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation | 0,00 | | | 0,00 | |
| 7065 | Syndic de copropriété | 0,00 | | | 0,00 | |
| 7066 (OHLM) / 7063 (SEM) | Gestion d'immeubles appartenant à des tiers | 0,00 | | | 0,00 | |
| 70671 | Gestion des S.C.C.C | 0,00 | | | 0,00 | |
| 70672 | Gestion des prêts | 0,00 | | | 0,00 | |
| 7068 | Autres prestations de services | 0,00 | | | 0,00 | |
| 708 | Produits des activités annexes : | | | | | |
| 7086 | Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM | 17 151,32 | | | 16 975,25 | |
| Autres 708 | Autres | 562 910,55 | | | 597 781,05 | |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) | | (94 982,22) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7133 | Immeubles en cours | 0,00 | | | 0,00 | |
| 7135 | Immeubles achevés | (94 982,22) | | | 0,00 | |
| 72 | Production immobilisée | | 172 071,22 | 0,00 | 102 990,96 | 0,00 |
| 7222 | Immeubles de rapport (frais financiers externes) | 0,00 | | | 0,00 | |
| 721-Autres 722 | Autres productions immobilisées | 172 071,22 | | | 102 990,96 | |
| 74 | Subventions d'exploitation | | 9 990,00 | 0,00 | 672 959,88 | 0,00 |
| 742 | Primes à la construction | 0,00 | | | 0,00 | |
| 743 | Subventions d'exploitation diverses | 9 990,00 | | | 672 959,88 | |
| 744 | Subventions pour travaux d'entretien | 0,00 | | | 0,00 | |
| 781 | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | 4 523 787,72 | 0,00 | 3 863 093,78 | 0,00 |
| 78157 | Provisions pour gros entretien | 3 019 431,68 | | | 1 830 536,72 | |
| 78174 | Dépréciations de créances | 1 405 697,91 | | | 1 472 303,96 | |
| Autres 781 | Autres reprises | 98 658,13 | | | 260 253,10 | |
| 791 | Transferts de charges d'exploitation | | 580 252,42 | | 388 798,46 | |
| 7583 | Montant net reçu après dispositif de lissage de la CGLLS | 0,00 | | | 0,00 | |
| 751-754-7581-7582-7588 | Autres produits | 145 411,98 | | | 950 016,68 | |
| 755 | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | 0,00 | | 0,00 | |
| 76 | PRODUITS FINANCIERS | | 1 443 783,08 | 0,00 | 641 591,62 | 0,00 |
| 761 | De participations (2) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7611 | Revenus des actions | 0,00 | | | 0,00 | |
| 7612 | Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes | 0,00 | | | 0,00 | |
| 7613-7618 | Revenus des avances , prêts participatifs et autres | 0,00 | | | 0,00 | |
| 762 | D'autres immobilisations financières (2) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76261-76262 | Prêts accession | 0,00 | | | 0,00 | |
| Autres 762 | Autres | 0,00 | | | 0,00 | |
| 763-764 | D'autres créances et valeurs mobilières de placement | | 1 435 892,56 | | 633 174,18 | |
| 765-766-768 | Autres (2) | 1 435 892,56 | | | 7 731,73 | |
| 786 | Reprises sur dépréciations et provisions | | 0,00 | | 0,00 | |
| 796 | Transfert de charges financières | | 158,79 | | 125,90 | |
| 767 | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | 0,00 | | 0,00 | |
| 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 4 935 332,83 | 0,00 | 4 621 391,23 | 0,00 |
| 771 | Sur opérations de gestion | 1 936 108,86 | | | 1 887 862,38 | |
| 777 | Sur opérations en capital | | 2 919 849,53 | 0,00 | 2 433 874,50 | 0,00 |
| 775 | Produits des cessions d'éléments d'actif | 1 140 688,12 | | | 775 398,39 | |
| 778 | Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice | 965 728,69 | | | 962 150,18 | |
| 787 | Autres | 813 432,72 | | | 696 325,93 | |
| 797 | Reprises sur dépréciations et provisions | | 79 374,44 | | 299 654,35 | |
| 797 | Transferts de charges exceptionnelles | | 0,00 | | 0,00 | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 62 345 040,98 | 62 345 040,98 | 0,00 | 61 687 086,64 | 0,00 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | dont relevant du SIEG | | 50 803 312,72 | | 49 708 817,99 | |
| | dont ne relevant pas du SIEG | | 2 566 068,51 | | 1 718 939,56 | |
| | TOTAL GENERAL | | 62 345 040,98 | 0,00 | 61 687 086,64 | 0,00 |
| | (1) Dont produits sur exercices antérieurs | | | | | |
| | (2) Dont produits concernant les entreprises liées | | | | | |

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|--|--|-------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (1) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 138 351 | 64 585 | 73 766 | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 153 130 | 127 667 | 25 463 | 98 930 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | 4 320 001 | 12 300 | 4 307 701 | 3 739 297 |
| | Constructions | 173 773 424 | 56 210 600 | 117 562 823 | 95 228 216 |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 844 522 | 583 137 | 261 385 | 284 406 |
| | Immobilisations en cours | 233 074 | | 233 074 | 15 402 351 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 6 738 522 | | 6 738 522 | 6 710 706 | |
| Créances rattachées à des participations | 3 910 312 | | 3 910 312 | 2 453 037 | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 37 052 | | 37 052 | 12 173 | |
| TOTAL (II) | 190 148 387 | 56 998 288 | 133 150 099 | 123 929 116 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | 96 043 154 | 420 054 | 95 623 099 | 106 605 333 |
| | En-cours de production de services | 1 103 531 | | 1 103 531 | 1 097 854 |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | 1 204 352 | | 1 204 352 | 1 956 537 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 25 008 780 | 102 044 | 24 906 736 | 20 928 133 |
| | Autres créances | 10 040 588 | | 10 040 588 | 9 572 080 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 23 597 454 | | 23 597 454 | 31 891 516 | |
| Charges constatées d'avance | 2 308 855 | | 2 308 855 | 1 455 013 | |
| TOTAL (III) | 159 306 713 | 522 099 | 158 784 614 | 173 506 466 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | 349 455 100 | 57 520 387 | 291 934 713 | 297 435 583 | |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--|---|--------------------|------------------|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel | 15 357 656 | 15 357 656 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 1 358 149 | 1 358 149 |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 508 067 | 470 747 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | 5 971 592 | 5 474 525 |
| | Résultat de l'exercice | 1 107 604 | 746 387 |
| Subventions d'investissement | 14 395 674 | 15 581 702 | |
| Provisions réglementées | | | |
| Total des capitaux propres | 38 698 741 | 38 989 167 | |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| Total des autres fonds propres | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | 3 966 701 | 4 321 408 |
| | Provisions pour charges | 1 994 460 | 4 178 483 |
| | Total des provisions | 5 961 161 | 8 499 891 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 103 690 518 | 114 511 643 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 32 153 687 | 27 272 526 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 3 184 954 | 3 374 954 |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 16 209 403 | 17 457 150 |
| | Dettes fiscales et sociales | 4 271 828 | 4 552 566 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 271 766 | 258 400 | |
| Autres dettes | 36 605 007 | 34 485 020 | |
| Produits constatés d'avance (1) | 50 887 647 | 48 034 267 | |
| Total des dettes | 247 274 811 | 249 946 525 | |
| Ecarts de conversion passif | | | |
| TOTAL PASSIF | 291 934 713 | 297 435 583 | |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 1 107 603,72 | 746 387,36 | |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 156 402 038 | 160 590 820 | |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 3 519 777 | 7 291 475 | |

Compte de résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
|--------------------------------|--|--|-------------|-------------------|-------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | 59 450 632 | | 59 450 632 | 29 225 526 |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 15 515 703 | | 15 515 703 | 15 067 918 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 74 966 335 | | 74 966 335 | 44 293 443 |
| | Production stockée | | | (10 556 502) | 7 187 257 |
| | Production immobilisée | | | 20 785 750 | 17 746 049 |
| | Subventions d'exploitation | | | 433 814 | 192 507 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 7 801 890 | 17 012 323 |
| | Autres produits | | | 769 127 | 156 880 |
| | | Total des produits d'exploitation (1) | | | 94 200 414 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock | | | 46 930 223 | 39 207 209 |
| | Autres achats et charges externes | | | 25 817 916 | 18 268 629 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 1 484 534 | 1 407 250 |
| | Salaires et traitements | | | 2 885 703 | 2 910 229 |
| | Charges sociales du personnel | | | 1 138 359 | 1 107 501 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir | | | 7 564 355 | 6 533 247 |
| | Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant | | | 509 504 | |
| | Dotations aux provisions | | | 1 892 639 | 5 481 956 |
| Autres charges | | | 5 795 951 | 11 211 625 | |
| | Total des charges d'exploitation (2) | | | 94 019 183 | 86 127 646 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | 181 231 | 460 813 |

Compte de résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 181 231 | 460 813 |
|--------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 877 625 1 404 927 | 426 144 1 244 390 |
| | Total des produits financiers | 2 282 552 | 1 670 534 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 3 172 631 | 2 596 026 |
| | Total des charges financières | 3 172 631 | 2 596 026 |
| | RESULTAT FINANCIER | (890 079) | (925 492) |
| | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | (708 847) | (464 679) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 1 693 2 099 906 | 1 306 494 |
| | Total des produits exceptionnels | 2 101 600 | 1 306 494 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 322 184 | 2 398 |
| | Total des charges exceptionnelles | 322 184 | 2 398 |
| | RESULTAT EXCEPTIONNEL | 1 779 416 | 1 304 096 |
| | PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES | (37 035) | 93 030 |
| | TOTAL DES PRODUITS | 98 584 567 | 89 565 487 |
| | TOTAL DES CHARGES | 97 476 963 | 88 819 099 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE | 1 107 604 | 746 387 |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

894 773

41

448 174

8 328

BILAN ACTIF

| | | Note | Exercice N, clos le : | | 31/12/2023 | 31/12/2022 | |
|---|---|---|-----------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | Brut 1 | Amortissements dépréciations 2 | Net 3 | Net 4 | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement | | | | | |
| | | Frais de recherche et de développement | | | | | |
| | | Donations temporaires d'usufruit | | | | | |
| | | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 42 962 | 41 709 | 1 253 | 3 748 | |
| | | Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | | Constructions | | | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 292 436 | 280 817 | 11 619 | 16 991 | |
| | | Immobilisations corporelles en-cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | Participations et créances rattachées | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 1 380 | | 1 380 | 1 380 | | |
| Total (I) | | 336 778 | 322 526 | 14 252 | 22 119 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks en cours | | 32 | | | | |
| | CRÉANCES | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 34 | 91 386 | | 91 386 | 86 137 |
| | | Créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| | | Autres créances | | 88 595 | | 88 595 | 62 317 |
| | DIVERS | V.M.P | 35 | | | | |
| | | Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | | 278 450 | | 278 450 | 314 280 | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION | Charges constatées d'avance | | 36 | 7 833 | | 7 833 | 6 577 |
| | Total (II) | | | 466 264 | | 466 264 | 469 311 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | 36 | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | | | 803 041 | 322 526 | 480 516 | 491 431 | |

COMPTE DE RESULTAT

| | | Note | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---------|----------------|----------------|
| | Nombre de mois de la période | | 12 | 12 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | | | |
| | Ventes de biens (dont ventes de dons en nature) | | | |
| | Ventes de prestations de service (dont parrainages) | | 221 159 | 253 305 |
| | Produits de tiers financeurs | | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | | 171 242 | 181 311 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | | |
| | Dons manuels | 50 | | |
| | Mécénats | | | |
| | Legs, donations et assurances-vie | | | |
| | Contributions financières | | | |
| Autres | | 109 533 | 80 474 | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | 21 004 | 23 508 | |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | | 4 | 3 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 522 942 | 538 600 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | |
| | Variation de stock | | | |
| | Autres achats et charges externes | | 172 445 | 182 080 |
| | Aides financières | | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | 9 191 | 3 887 |
| | Salaires et traitements | 51 | 221 771 | 223 801 |
| | Charges sociales | | 69 208 | 80 747 |
| | Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | 13 062 | 13 344 |
| | Dotations aux provisions | | | |
| | Reports en fonds dédiés | | | |
| Autres charges | | 37 354 | 39 368 | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 523 031 | 543 225 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | -89 | -4 625 |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | 53 | 1 364 | 332 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | |
| | Différences positives de change | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total des produits financiers (III) | | | 1 364 | 332 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | |
| | Intérêts et charges assimilées | 54 | | |
| | Différences négatives de change | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| Total des charges financières (IV) | | | | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV) | | | 1 364 | 332 |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV) | | | 1 275 | -4 292 |

COMPTE DE RESULTAT

| | Note | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|----------------|----------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 190 | 4 135 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 643 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels (V) | 190 | 4 778 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 102 | 154 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Total des charges exceptionnelles (VI) | 102 | 154 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | 88 | 4 624 |
| (VII) | Participation des salariés aux résultats | | |
| (VIII) | Impôts sur les bénéfices | 210 | 50 |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V) | | 524 496 | 543 711 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII) | | 523 343 | 543 429 |
| 5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) | | 1 153 | 282 |

| EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
|---|--|--|--|
| Produits | Bénévolats | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Dons en nature | | |
| | Total | | |
| Charges | Secours en nature | | |
| | Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| | Personnel bénévole | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Total | | |

Association Aider pour Générer Insertion et Réussite (AGIR)

| Actif | | Au 31/12/2023 | | | Au 31/12/2022 | |
|---|--|---|------------------|------------------|------------------|---------|
| | | Montant brut | Amort. ou Prov. | Montant net | | |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement | | | | |
| | | Frais de recherche et développement | | | | |
| | | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾ | 25 813 | 22 433 | 3 380 | 3 555 |
| | | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL | 25 813 | 22 433 | 3 380 | 3 555 | |
| | Immobilisations corporelles | Terrains | 47 263 | 15 900 | 31 363 | 33 630 |
| | | Constructions | 800 355 | 275 755 | 524 600 | 558 747 |
| | | Inst.techniques, mat.out.industriels | 997 067 | 632 074 | 364 993 | 326 171 |
| Immobilisations corporelles en cours | | 6 976 | | 6 976 | | |
| Avances et acomptes | | 12 587 | | 12 587 | | |
| TOTAL | 1 864 251 | 923 729 | 940 521 | 918 549 | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières ⁽²⁾ | Participations et créances rattachées | 21 005 | | 21 005 | 11 005 | |
| | Autres titres immobilisés | 11 514 | | 11 514 | 11 269 | |
| | Prêts | | | | | |
| | Autres | 10 790 | | 10 790 | 10 790 | |
| TOTAL | 43 309 | | 43 309 | 33 064 | | |
| Total I | | 1 933 374 | 946 162 | 987 211 | 955 169 | |
| Actif circulant | Stocks et en cours | | | | | |
| | Créances ⁽³⁾ | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 386 661 | 9 825 | 376 836 | 428 698 |
| | | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | | Autres | 154 902 | 73 000 | 81 902 | 178 522 |
| | TOTAL | 541 563 | 82 825 | 458 738 | 607 220 | |
| | Divers | Valeurs mobilières de placement | 204 590 | | 204 590 | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | | 818 501 | | 818 501 | 907 887 | |
| Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾ | 22 758 | | 22 758 | 21 910 | | |
| Total II | | 1 587 414 | 82 825 | 1 504 589 | 1 537 018 | |
| Frais d'émission des emprunts | III | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | IV | | | | | |
| Ecart de conversion Actif | V | | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V) | | 3 520 788 | 1 028 987 | 2 491 800 | 2 492 188 | |
| Renvois | (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut) | | | | | |

Association Aider pour Générer Insertion et Réussite (AGIR)

| Passif | | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 |
|-----------------------------|---|------------------|------------------|
| Fonds propres | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | 602 002 | 602 002 |
| | Fonds propres avec droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Écarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | 893 169 | 790 169 |
| Autres | | | |
| Report à nouveau | | | |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 8 522 | 103 000 |
| | Situation nette (sous-total) | 1 503 694 | 1 495 172 |
| | Fonds propres consommables | | |
| | Subventions d'investissement | 199 860 | 161 621 |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total I | 1 703 555 | 1 656 794 |
| Autres fonds propres | Montant des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total I bis | | |
| Fonds dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés | 54 874 | 99 209 |
| | Total II | 54 874 | 99 209 |
| Provisions | Provisions pour risques | 35 298 | 16 448 |
| | Provisions pour charges | 5 822 | 8 623 |
| | Total III | 41 121 | 25 071 |
| Dettes | Emprunts obligataires et assimilés | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾ | 237 026 | 266 601 |
| | Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾ | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 80 008 | 116 017 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 354 143 | 295 284 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 1 092 |
| | Autres dettes | 1 071 | 32 117 |
| | Instruments de trésorerie | | |
| | Produits constatés d'avance | 20 000 | |
| | Total IV | 692 249 | 711 112 |
| | Écart de conversion Passif V | | |
| | TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V) | 2 491 800 | 2 492 188 |
| Renvois | (1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| | (2) Dont emprunts participatifs | | |

Association Aider pour Générer Insertion et Réussite (AGIR)

| | | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 |
|-------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|
| | | 12 mois | 12 mois |
| Produits d'exploitation | Cotisations | 7 940 | 9 420 |
| | Ventes de biens et services | | |
| | Ventes de biens | 89 459 | 63 611 |
| | <i>dont ventes de dons en nature</i> | | |
| | Ventes de prestations de service | 2 268 806 | 1 970 287 |
| | <i>dont parrainages</i> | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 1 858 702 | 1 782 305 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | 7 135 | 2 428 |
| | Mécénats | | |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| | Contributions financières | 8 352 | 30 000 |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 297 940 | 238 795 |
| Utilisations des fonds dédiés | 56 119 | 44 094 | |
| Autres produits | 35 | 195 | |
| | TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I | 4 594 490 | 4 141 138 |
| Charges d'exploitation | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Autres achats et charges externes (1) | 633 820 | 653 173 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 153 579 | 119 380 |
| | Salaires et traitements | 3 000 191 | 2 643 600 |
| | Charges sociales | 468 964 | 408 999 |
| | Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 164 861 | 126 710 |
| | Dotations aux provisions | 37 296 | 53 265 |
| | Reports en fonds dédiés | 11 783 | 43 474 |
| | Autres charges | 83 955 | 3 092 |
| | TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II | 4 554 454 | 4 051 697 |
| | 1. Résultat d'exploitation (I-II) | 40 035 | 89 440 |

Association Aider pour Générer Insertion et Réussite (AGIR)

| | | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois |
|---|---|---|---|
| Produits financiers | De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 11 912 | 3 023 |
| | TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III | 11 912 | 3 023 |
| Charges financières | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 73 000 3 616 | 4 149 |
| | TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV | 76 616 | 4 149 |
| 2. Résultat financier (III-IV) | | -64 703 | -1 125 |
| 3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV) | | -24 667 | 88 314 |
| Produits exceptionnels | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 38 326 | 150 16 405 |
| | TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V | 38 326 | 16 555 |
| Charges exceptionnelles | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 1 922 1 135 | 1 166 |
| | TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI | 3 057 | 1 166 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | | 35 269 | 15 389 |
| Participation des salariés aux résultats VII | | | |
| Impôts sur les bénéfices VIII | | 2 079 | 704 |
| Total des produits (I + III + V) | | 4 644 729 | 4 160 717 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | | 4 636 206 | 4 057 716 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | | 8 522 | 103 000 |
| Évaluation des contributions volontaires en nature | | | |
| Contributions volontaires en nature | | | |
| Dons en nature | | 2 098 640 | 1 687 947 |
| Prestations en nature | | | |
| Bénévolat | | | |
| Total | | 2 098 640 | 1 687 947 |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | |
| Secours en nature | | 2 028 523 | 1 616 329 |
| Mises à disposition gratuite de biens | | | |
| Prestations en nature | | | |
| Personnel bénévole | | 70 117 | 71 618 |
| Total | | 2 098 640 | 1 687 947 |

Bilan Actif

| | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | Au 31/12/2022 |
|--|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 27 403 | 27 403 | | 66 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 20 268 | | 20 268 | |
| Constructions | 445 285 | 231 287 | 213 998 | 48 120 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 533 041 | 386 352 | 146 688 | 166 615 |
| Autres immobilisations corporelles | 657 929 | 495 263 | 162 666 | 156 937 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | 97 440 | | 97 440 | |
| Autres titres immobilisés | 7 870 | | 7 870 | 7 855 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 6 506 | | 6 506 | 6 506 |
| | TOTAL I | 1 795 741 | 1 140 306 | 655 435 |
| | | | | 386 099 |
| Comptes de liaison | | | | |
| | II | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 249 961 | 672 | 249 289 | 213 483 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 205 936 | | 205 936 | 36 599 |
| Valeurs mobilières de placement | 200 000 | | 200 000 | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 884 252 | | 884 252 | 1 193 096 |
| Charges constatées d'avance | 11 561 | | 11 561 | 13 703 |
| | TOTAL III | 1 551 711 | 672 | 1 551 038 |
| | | | | 1 456 880 |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| | IV | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| | V | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| | VI | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 3 347 452 | 1 140 978 | 2 206 474 | 1 842 979 |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 3 -

Bilan Passif

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 53 163 | 53 163 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 1 211 744 | 1 196 779 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 134 212 | 14 965 |
| | Situation nette | 1 399 120 |
| | | 1 264 907 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 40 155 | 44 726 |
| Provisions réglementées | | |
| | TOTAL I | 1 439 275 |
| | II | 1 309 634 |
| Comptes de liaison | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| | TOTAL III | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 47 311 | 71 587 |
| | TOTAL IV | 71 587 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 399 603 | 172 037 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 75 688 | 56 893 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 237 051 | 231 981 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 1 547 | 847 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 6 000 | |
| | TOTAL V | 719 888 |
| | VI | 461 759 |
| Ecart de conversion passif | | |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 2 206 474 |
| | | 1 842 979 |

Compte de résultat

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|--|------------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 1 372 647 | 1 232 273 |
| - dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 421 282 | 400 320 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | 1 130 |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 2 471 966 | 2 400 166 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 1 611 | 333 |
| | TOTAL I | 4 267 506 |
| | | 4 034 221 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | 37 230 | 47 525 |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 598 375 | 594 146 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 132 737 | 115 027 |
| Salaires et traitements | 2 885 938 | 2 850 930 |
| Charges sociales | 335 667 | 308 572 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 149 058 | 126 079 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 1 954 | 295 |
| | TOTAL II | 4 140 959 |
| | | 4 042 575 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 126 547 |
| | | -8 354 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participations | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 4 048 | 2 705 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL III | 4 048 |
| | | 2 705 |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 5 933 | 714 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL IV | 5 933 |
| | | 714 |
| | RESULTAT FINANCIER (III - IV) | -1 885 |
| | | 1 991 |
| | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | 124 662 |
| | | -6 363 |

* Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Bilan association ANC

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | | Variation |
|---|--|----------------|--|----------------|------------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 24 823 | 24 619 | 204 | 357 | - 153 |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | 12 150 | | 12 150 | 12 150 | |
| Constructions | 362 976 | 161 061 | 201 915 | 171 409 | 30 506 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 254 915 | 204 050 | 50 864 | 71 842 | - 20 978 |
| Autres immobilisations corporelles | 482 230 | 322 506 | 159 724 | 211 824 | - 52 100 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 110 | | 110 | 109 | 1 |
| Prêts | 29 440 | | 29 440 | 21 312 | 8 128 |
| Autres | 5 765 | | 5 765 | 5 765 | |
| TOTAL (I) | 1 172 409 | 712 236 | 460 173 | 494 767 | - 34 594 |
| Actif circulant | | | | | |
| Stocks et en-cours | 63 506 | 26 188 | 37 318 | 50 785 | - 13 467 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 150 | | 150 | 5 | 145 |
| Créances | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | 92 157 | 8 749 | 83 408 | 100 629 | - 17 221 |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| . Autres | 119 260 | | 119 260 | 56 412 | 62 848 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 43 241 | | 43 241 | 149 755 | - 106 514 |
| Charges constatées d'avance | 6 111 | | 6 111 | 7 150 | - 1 039 |
| TOTAL (II) | 324 425 | 34 937 | 289 488 | 364 736 | - 75 248 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 1 496 834 | 747 173 | 749 661 | 859 503 | - 109 842 |

Bilan association ANC(suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 <small>(12 mois)</small> | Exercice précédent 31/12/2022 <small>(12 mois)</small> | Variation |
|---|---|---|------------------|
| Fonds propres | | | |
| <i>Fonds propres sans droit de reprise</i> | | | |
| . Fonds propres statutaires | 139 848 | 208 784 | - 68 936 |
| . Fonds propres complémentaires | 7 860 | 7 860 | |
| <i>Fonds propres avec droit de reprise</i> | | | |
| . Fonds statutaires | | | |
| . Fonds propres complémentaires | 7 500 | 15 000 | - 7 500 |
| Ecart de réévaluation | | | |
| <i>Réserves</i> | | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | | | |
| . Autres | | | |
| Report à nouveau | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 85 820 | -68 936 | 154 756 |
| Situation nette (sous total) | 241 028 | 162 708 | 78 320 |
| Fonds propres consommables | | | |
| Subventions d'investissement | 89 470 | 125 059 | - 35 589 |
| Provisions réglementées | | | |
| TOTAL (I) | 330 498 | 287 767 | 42 731 |
| Fonds reportés et dédiés | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | |
| Fonds dédiés | | | |
| TOTAL (II) | | | |
| Provisions | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | 36 524 | 31 715 | 4 809 |
| TOTAL (III) | 36 524 | 31 715 | 4 809 |
| Dettes | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 220 468 | 249 348 | - 28 880 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 35 277 | 44 107 | - 8 830 |
| Dettes des legs ou donations | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 126 894 | 135 465 | - 8 571 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | 94 433 | - 94 433 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | 16 667 | - 16 667 |
| TOTAL (IV) | 382 639 | 540 021 | - 157 382 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | |
| TOTAL PASSIF | 749 661 | 859 503 | - 109 842 |
| Engagements reçus | | | |
| Legs nets à réaliser | | | |
| . acceptés par les organes statutairement compétents | | | |
| . autorisés par l'organisme de tutelle | | | |
| Dont en nature restant à vendre | | | |
| Engagements donnés | | | |

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation |
|--------|--|--|-----------|
| | | | |

Compte de résultat association ANC

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation | % |
|---|---|---|----------------|---------------|
| | Total | Total | | |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Cotisations | 4 065 | 2 938 | 1 127 | 38,36 |
| Ventes de biens et services | | | | |
| Ventes de biens | | | | |
| dont ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de services | 840 598 | 683 726 | 156 872 | 22,94 |
| dont parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 1 839 430 | 1 751 922 | 87 508 | 4,99 |
| Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | 815 | 635 | 180 | 28,35 |
| Mécénats | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| Contributions financières | | | | |
| Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge | 47 531 | 62 353 | - 14 822 | -23,77 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | 51 736 | 40 472 | 11 264 | 27,83 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 2 784 174 | 2 542 047 | 242 127 | 9,52 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 418 980 | 312 702 | 106 278 | 33,99 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 79 683 | 76 785 | 2 898 | 3,77 |
| Salaires et traitements | 1 905 581 | 1 813 367 | 92 214 | 5,09 |
| Charges sociales | 282 668 | 313 572 | - 30 904 | -9,86 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 105 157 | 92 308 | 12 849 | 13,92 |
| Dotations aux provisions | 4 809 | | 4 809 | N/S |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | 2 388 | 5 633 | - 3 245 | -57,61 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 2 799 267 | 2 614 366 | 184 901 | 7,07 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | -15 093 | -72 320 | 57 227 | 79,13 |
| Produits financiers | | | | |
| De participations | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 96 | 845 | - 749 | -88,64 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| Total des produits financiers (III) | 96 | 845 | - 749 | -88,64 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 7 280 | 4 683 | 2 597 | 55,46 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements | | | | |
| Total des charges financières (IV) | 7 280 | 4 683 | 2 597 | 55,46 |
| RESULTAT FINANCIER (III – IV) | -7 184 | -3 838 | - 3 346 | 87,18 |

| | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation | % |
|---|--|--|-----------------|---------------|
| | Total | Total | | |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV) | -22 277 | -76 157 | 53 880 | 70,75 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 98 399 | 22 461 | 75 938 | 338,09 |
| Sur opérations en capital | 12 000 | 20 866 | - 8 866 | -42,49 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Total des produits exceptionnels (V) | 110 399 | 43 327 | 67 072 | 154,80 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 1 993 | 16 620 | - 14 627 | -88,01 |
| Sur opérations en capital | 308 | 19 486 | - 19 178 | -98,42 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 2 302 | 36 106 | - 33 804 | -93,62 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 108 097 | 7 222 | 100 875 | N/S |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VIII) | | | | |
| Total des produits (I + III + IV) | 2 894 669 | 2 586 219 | 308 450 | 11,93 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 2 808 849 | 2 655 155 | 153 694 | 5,79 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 85 820 | -68 936 | 154 756 | 224,49 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | | | |
| Produits | | | | |
| . Dons en nature | 144 278 | | 144 278 | N/S |
| . Prestations en nature | | | | |
| . Bénévolats | | | | |
| Total | 144 278 | | 144 278 | N/S |
| Charges | | | | |
| . Secours en nature | | | | |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| . Prestations | | | | |
| . Personnel bénévole | | | | |
| Total | | | | |

État préparatoire au Bilan Actif

| État exprimé en € | | Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 | | | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 |
|---|--|-----------------------------|------------------------|------------|--------------------------------|
| | | Brut | Amortis. Provisions | Net | Net |
| Frais d'établissement (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations Incorporelles : | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 151,29 | 151,29 | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| | Immobilisations Corporelles : | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 15 498,23 | 15 498,23 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 39 192,49 | 39 192,49 | | |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés | | | | | |
| Immobilisations Financières : | | | | | |
| Participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| Total de l'actif immobilisé (II) | | 54 842,01 | 54 842,01 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en-cours : | | | | |
| | Stocks et en-cours | | | | |
| | Créances : | | | | |
| | Créances clients, usagers et cpt. rattachés | 187 678,51 | 133 376,21 | 54 302,30 | 37 895,71 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres créances | 602,54 | | 602,54 | 40 131,36 |
| | Charges constatées d'avance | 548,00 | | 548,00 | 471,00 |
| | Valeurs mobilières de placement | 181 748,29 | | 181 748,29 | 184 809,09 |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | |
| Disponibilités | 6 088,36 | | 6 088,36 | | |
| Total de l'actif circulant (III) | | 376 665,70 | 133 376,21 | 243 289,49 | 263 107,16 |
| Frais d'émission des emprunts (IV) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | | |
| Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VI) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI) | | 431 507,71 | 188 218,22 | 243 289,49 | 263 107,16 |

CERTIFIÉ
Le Commissaire
aux Comptes

SC

État préparatoire au Bilan Passif

État exprimé en €

Du 01/01/2024
Au 31/12/2024Du 01/01/2023
Au 31/12/2023

| État exprimé en € | | Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | Fonds propres : | | |
| | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Écarts de réévaluation | | |
| | Réserves : | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 93 265,42 | 93 265,42 |
| Réserves pour projet de l'entité | | | |
| Autres | | | |
| Report à nouveau | 51 177,39 | 35 198,97 | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -359,21 | 15 978,42 | |
| Situation nette (sous total) | 144 083,60 | 144 442,81 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Total des fonds propres (I) | 144 083,60 | 144 442,81 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés | | |
| | Total des fonds reportés et dédiés (II) | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | 2 296,00 | 2 824,00 |
| | Total des provisions (III) | 2 296,00 | 2 824,00 |
| DETTES | Emprunts obligataires et assimilés | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 38 161,47 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | |
| | Instrument financiers à termes | | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 90 520,25 | 76 378,16 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 6 389,64 | 1 310,72 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | Total des dettes (IV) | 96 909,89 | 115 840,35 |
| Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V) | | | |
| TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V) | | 243 289,49 | 263 107,16 |

CERTIFIÉ
Le Commissaire
aux Comptes

JK

État préparatoire au Compte de résultat - Produits

| État exprimé en € | | Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 |
|--|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits d'exploitation | Cotisations | | |
| | Ventes de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | 49 348,13 | 37 895,71 |
| | dont parrainages | | |
| | Production stockée | | |
| | Production immobilisée | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 277 525,00 | 277 525,00 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | | |
| | Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | |
| Contributions financières | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | 2 394,00 | |
| Utilisations des fonds dédiés | | | |
| Autres produits | | 476,27 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | 326 873,13 | 316 290,98 |
| Produits financiers | Participations | | |
| | Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | 2 139,20 | 2 210,84 |
| | Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits des immobilisations financières cédées | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | | |
| Total des produits financiers (II) | | 2 139,20 | 2 210,84 |
| Produits exceptionnels (III) | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III) | | 329 012,33 | 320 501,82 |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | | 358,21 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | 329 371,54 | 320 501,82 |

CERTIFIÉ
Le Commissaire
aux Comptes

sc

État préparatoire au Compte de résultat - Charges

| État exprimé en € | | Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 |
|--|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Charges d'exploitation | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 269 454,67 | 253 935,53 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 246,71 | 487,23 |
| | Salaires | 45 218,37 | 43 671,28 |
| | Cotisations sociales | 14 475,89 | 6 006,96 |
| | Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | |
| | Dotations aux provisions | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | |
| | Report en fonds dédiés | | |
| Autres charges | | 222,40 | |
| Total des charges d'exploitation (I) | | 329 397,54 | 304 523,40 |
| Charges financières | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Inlérêts et charges assimilées | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | |
| Total des charges financières (II) | | 0,00 | 0,00 |
| Charges exceptionnelles (III) | | 0,00 | 0,00 |
| Participation des salariés aux résultats (IV) | | | |
| Impôts sur les bénéfices (V) | | 502,00 | |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V) | | 329 699,54 | 304 523,40 |
| SOLDE CRÉDITEUR = EXCÉDENT | | 0,00 | 15 978,42 |
| TOTAL GENERAL | | 329 699,54 | 320 501,82 |

CERTIFIÉ
Le Commissaire
aux Comptes

JL

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|--|-----------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------------|---------------|---------|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques... | 8 337 | 7 479 | 858 | 904 | 46- | 5.04- |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | 2 289 | 1.78 |
| | Constructions | 271 143 | 139 934 | 131 209 | 128 920 | 34 692- | 15.67- |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 599 174 | 412 497 | 186 677 | 221 369 | 131 487- | 100.00- |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | 131 487 | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> | | | | | | | |
| Immobilisations financières (1) | | | | | | | |
| Participations et Créances rattachées | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 20 486 | | 20 486 | 20 486 | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres | 242 | | 242 | 242 | | | |
| Total I | 899 382 | 559 910 | 339 472 | 503 408 | 163 935- | 32.57- | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Créances (2) | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 102 744 | | 102 744 | 81 715 | 21 029 | 25.73 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| | Autres | 46 836 | | 46 836 | 189 392 | 142 556- | 75.27- |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 456 395 | | 456 395 | 327 814 | 128 581 | 39.22 | |
| Charges constatées d'avance (2) | 21 060 | | 21 060 | 14 114 | 6 946 | 49.21 | |
| Total II | 627 035 | | 627 035 | 613 035 | 14 000 | 2.28 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 1 526 417 | 559 910 | 966 507 | 1 116 443 | 149 936- | 13.43- | |

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

Commissaire aux Comptes
SA Comptafrance
Valérie RACCOIS

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|----------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| FONDS PROPRES | Fonds propres | | | | |
| | Fonds propres sans droit de reprise : | | | | |
| | Fonds propres statutaires | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | 46 000 | 46 000 | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise : | | | | |
| | Fonds statutaires | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | Réserves : | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | 375 234 | 310 096 | 65 137 | 21.01 | |
| Autres | | | | | |
| Report à nouveau | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 24 424 | 65 137 | 40 714- | 62.50- |
| | Situation nette (sous total) | 445 657 | 421 234 | 24 424 | 5.80 |
| | Fonds propres consommables | | | | |
| | Subventions d'investissement | 195 618 | 235 876 | 40 258- | 17.07- |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 641 275 | 657 110 | 15 835- | 2.41- |
| FONDS DÉDIÉS | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| | Fonds dédiés | | | | |
| | Total II | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | 94 653 | 102 414 | 7 761- | 7.58- |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | Total III | 94 653 | 102 414 | 7 761- | 7.58- |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 57 984 | 142 318 | 84 334- | 59.26- |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 14 300 | 12 200 | 2 100 | 17.21 |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 36 301 | 93 611 | 57 310- | 61.22- |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 109 406 | 101 975 | 7 430 | 7.29 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 12 588 | 6 814 | 5 773 | 84.73 |
| | Instrument de trésorerie | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | Total IV | 230 579 | 356 919 | 126 340- | 35.40- |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 966 507 | 1 116 443 | 149 936- | 13.43- |

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|------------------|------------------|----------------|-------------|
| | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Cotisations | 5 752 | 5 892 | 141- | 2.39- |
| Ventes de biens et services | | | | |
| Ventes de biens | | | | |
| Ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de service | 582 713 | 504 022 | 78 691 | 15.61 |
| Parrainages | 8 162 | 10 831 | 2 669- | 24.64- |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 1 000 254 | 1 076 842 | 76 588- | 7.11- |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | | | | |
| Mécénats | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | 300 | 165 | 135 | 82.04 |
| Contributions financières | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 78 181 | 71 472 | 6 710 | 9.39 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | 480 | 808 | 328- | 40.58- |
| Total I | 1 675 842 | 1 670 033 | 5 809 | 0.35 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes | 314 412 | 313 742 | 671 | 0.21 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 37 352 | 31 683 | 5 669 | 17.89 |
| Salaires et traitements | 1 170 125 | 1 094 674 | 75 451 | 6.89 |
| Charges sociales | 121 089 | 113 993 | 7 096 | 6.22 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 89 523 | 85 484 | 4 039 | 4.72 |
| Dotations aux provisions | 12 239 | 22 034 | 9 795- | 44.45- |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | 526 | 4 182 | 3 656- | 87.43- |
| Total II | 1 745 265 | 1 665 791 | 79 475 | 4.77 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 69 423- | 4 242 | 73 665- | NS |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Le Commissaire aux Comptes
SA Comptafrance
AGC PERSPECTIVES
Valérie RACOIS

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|------------------|------------------|----------------|---------------|
| | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| De participation | 512 | 306 | 206 | 67.27 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 2 485 | 1 194 | 1 290 | 108.00 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total III | 2 996 | 1 500 | 1 496 | 99.70 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 1 070 | 1 934 | 864- | 44.66- |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total IV | 1 070 | 1 934 | 864- | 44.66- |
| 2. Résultat financier (III-IV) | 1 926 | 434- | 2 360 | 543.99 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV) | 67 497- | 3 808 | 71 306- | N5 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 4 798 | | 4 798 | |
| Sur opérations en capital | 223 046 | 63 118 | 159 928 | 253.38 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Total V | 227 844 | 63 118 | 164 726 | 260.98 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 2 105 | 1 722 | 383 | 22.24 |
| Sur opérations en capital | 133 650 | | 133 650 | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Total VI | 135 755 | 1 722 | 134 033 | N5 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | 92 089 | 61 396 | 30 693 | 49.99 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 168 | 67 | 101 | 150.75 |
| Total des produits (I+III+V) | 1 906 682 | 1 734 651 | 172 031 | 9.92 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 1 882 259 | 1 669 514 | 212 745 | 12.74 |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | 24 424 | 65 137 | 40 714- | 62.50- |

Bilan Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Actif | N | | | N-1 |
|------------------------------------|--------|----------------|--------------------|--------------------|
| | Brut | Amortissements | Net | Net |
| Actif Immobilisé | | | | |
| Immobilisation Incorporelle | | | 0,00 € | 0,00 € |
| Immobilisation Corporelle | | | | |
| - Terrain | 0,00 € | | 0,00 € | 0,00 € |
| - Construction | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| - Matériel | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Autres Immobilisations Financières | | | | |
| - Participation | | | 0,00 € | 0,00 € |
| - Titres | | | 0,00 € | 0,00 € |
| - Prêts | | | 0,00 € | 0,00 € |
| - Cautions | | | 0,00 € | 0,00 € |
| Total 1 | | | 0,00 € | 0,00 € |
| Actif Circulant | | | | |
| Créances | | | 2 799,68 € | 5 594,20 € |
| Disponibilité Trésorerie | | | 22 224,14 € | 21 709,71 € |
| - CC CREDIT MUTUEL | | | 3 267,93 € | 2 832,84 € |
| - CSL CREDIT MUTUEL | | | 18 956,21 € | 18 876,87 € |
| Charges Constatées d'Avance | | | 0,00 € | 1 237,68 € |
| Total 2 | | | 25 023,82 € | 28 541,59 € |
| Total général | | | 25 023,82 € | 28 541,59 € |

| Passif | N | | N-1 |
|---|---|--------------------|--------------------|
| | | | |
| Fonds Propres | | | |
| Fonds Propres Sans Droit de Reprise | | 0,00 € | 0,00 € |
| Fonds Propres Avec Droits de Reprise | | 0,00 € | 0,00 € |
| Réserves | | 0,00 € | 0,00 € |
| Report à nouveau | | 27 305,12 € | 23 042,44 € |
| Excédent ou Déficit | | -3 221,59 € | 4 262,68 € |
| <i>Situation Nette</i> | | <i>24 083,53 €</i> | <i>27 305,12 €</i> |
| Subvention d'Investissement | | 0,00 € | 0,00 € |
| Total 1 | | 24 083,53 € | 27 305,12 € |
| Fonds Reportés | | 0,00 € | 0,00 € |
| Total 2 | | 0,00 € | 0,00 € |
| Provisions | | 0,00 € | 0,00 € |
| Total 3 | | 0,00 € | 0,00 € |
| Dettes | | | |
| Emprunts auprès d'établissements | | 0,00 € | 0,00 € |
| Emprunts et Dettes Financières Diverses | | 0,00 € | 0,00 € |
| Dettes Fournisseurs | | 20,59 € | 691,66 € |
| Dettes Fiscales et Sociales | | 552,77 € | 544,81 € |
| Dettes Immobilisations | | 0,00 € | 0,00 € |
| Autres Dettes | | 0,00 € | 0,00 € |
| Produits Constatés d'Avance | | 366,93 € | 0,00 € |
| Total 4 | | 940,29 € | 1 236,47 € |
| Total général | | 25 023,82 € | 28 541,59 € |



COMPTE DE RESULTAT

du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Compte de résultat | Exercice N | Exercice N-1 |
|--|---------------------|---------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 1 320,00 € | 1 210,00 € |
| Ventes de biens et services | 30 496,36 € | 26 061,25 € |
| Ventes de biens | 54,00 € | 5,64 € |
| Ventes de prestations de service | 30 442,36 € | 26 055,61 € |
| - dont parrainages | 0,00 € | 0,00 € |
| Produits de tiers financeurs | 75 000,00 € | 70 000,00 € |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 75 000,00 € | 70 000,00 € |
| - Etat | 0,00 € | 0,00 € |
| - Région(s) | 0,00 € | 0,00 € |
| - Département(s) | 75 000,00 € | 70 000,00 € |
| - Commune(s) | 0,00 € | 0,00 € |
| - Subvention communauté de communes et agglomération | 0,00 € | 0,00 € |
| - Organismes sociaux | 0,00 € | 0,00 € |
| - Fonds européens | 0,00 € | 0,00 € |
| - ASP | 0,00 € | 0,00 € |
| Ressources liées à la générosité du public | 0,00 € | 0,00 € |
| - Mécénats | 0,00 € | 0,00 € |
| Contributions financières | 0,00 € | 0,00 € |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 0,00 € | 0,00 € |
| Autres produits | 624,52 € | 5 149,00 € |
| Total I | 107 440,88 € | 102 420,25 € |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | 0,00 € | 0,00 € |
| Autres achats et charges externes | 86 015,61 € | 73 201,43 € |
| Achat | 11 400,70 € | 4 075,22 € |
| - Achats d'études et de prestations de services | 402,00 € | 390,00 € |
| - Achats non stockés de matières et de fournitures | 7 548,00 € | 0,00 € |
| - Fournitures non stockables (eau, énergie) | 0,00 € | 0,00 € |
| - Fournitures d'entretien et de petit équipement | 3 450,70 € | 3 685,22 € |
| - Autres fournitures | 0,00 € | 0,00 € |
| Services extérieurs | 4 192,55 € | 3 163,59 € |
| - Sous traitance générale | 0,00 € | 0,00 € |
| - Locations | 476,37 € | 465,71 € |
| - Entretien et réparation | 910,58 € | 216,22 € |
| - Assurance | 2 303,20 € | 1 994,26 € |
| - Documentation | 502,40 € | 487,40 € |
| - Divers | 0,00 € | 0,00 € |
| Autres services extérieurs | 70 422,36 € | 65 962,62 € |
| - Rémunération intermédiaires et honoraires | 0,00 € | 0,00 € |
| - Publicité, publication | 780,00 € | 0,00 € |
| - Déplacements, missions | 32,71 € | 393,72 € |
| - Frais postaux et de télécommunications | 1 174,85 € | 1 314,70 € |
| - Services bancaires, autres | 68 434,80 € | 64 254,20 € |
| Aides financières | 0,00 € | 0,00 € |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 299,93 € | 274,07 € |
| Salaires et traitements | 18 596,68 € | 17 908,70 € |
| Charges sociales | 6 983,80 € | 6 362,60 € |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 0,00 € | 0,00 € |
| Autres charges | 214,60 € | 220,00 € |
| Autres charges de gestion courante | 214,60 € | 220,00 € |
| Autres charges de personnel | 0,00 € | 0,00 € |
| Total II | 112 110,62 € | 97 966,80 € |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -4 669,74 € | 4 453,45 € |
| PRODUITS FINANCIERS : | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 458,15 € | 1 623,23 € |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | 0,00 € | 0,00 € |
| Total III | 1 458,15 € | 1 623,23 € |
| CHARGES FINANCIERES : | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 0,00 € | 0,00 € |
| Intérêts et charges assimilées | 0,00 € | 0,00 € |
| Total IV | 0,00 € | 0,00 € |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | 1 458,15 € | 1 623,23 € |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV) | -3 211,59 € | 6 076,68 € |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS : | | |
| Sur opérations de gestion | 50,00 € | 85,00 € |
| Total V | 50,00 € | 85,00 € |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES : | | |
| Sur opérations de gestion | 60,00 € | 1 899,00 € |
| Total VI | 60,00 € | 1 899,00 € |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -10,00 € | -1 814,00 € |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | 0,00 € | 0,00 € |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 0,00 € | 0,00 € |
| Total des produits (I + III + V) | 108 949,03 € | 104 128,48 € |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 112 170,62 € | 99 865,80 € |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -3 221,59 € | 4 262,68 € |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | 0,00 € | 0,00 € |
| Prestations en nature | 0,00 € | 0,00 € |
| Bénévolat | 0,00 € | 0,00 € |
| TOTAL | 0,00 € | 0,00 € |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | 0,00 € | 0,00 € |
| Mise à disposition gratuite de biens | 0,00 € | 0,00 € |
| Prestations en nature | 0,00 € | 0,00 € |
| Personnel bénévole | 0,00 € | 0,00 € |
| TOTAL | 0,00 € | 0,00 € |

Résultat : -3 221,59 €

Bilan Actif

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | Au 31/12/2023 | |
|--|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 9 875 | 8 479 | 1 396 | 2 876 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 56 660 | 53 164 | 3 497 | 6 604 |
| Autres immobilisations corporelles | 49 685 | 35 934 | 13 751 | 17 712 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | 10 121 | | 10 121 | 10 121 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 | | 2 | 2 |
| TOTAL I | 126 343 | 97 577 | 28 766 | 37 315 |
| Comptes de liaison | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | II | | | |
| Stocks et encours | 2 924 | | 2 924 | 1 967 |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 6 327 | | 6 327 | 2 613 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 37 296 | | 37 296 | 46 598 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 292 960 | | 292 960 | 320 993 |
| Charges constatées d'avance | 58 835 | | 58 835 | 2 745 |
| TOTAL III | 398 342 | | 398 342 | 374 914 |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 524 685 | 97 577 | 427 108 | 412 230 |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 3 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Bilan Passif

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|----------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 6 000 | 12 000 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 70 346 | 86 650 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 22 971 | -16 305 |
| | Situation nette | 99 316 |
| | | 82 346 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 5 215 | 11 263 |
| Provisions réglementées | | |
| | TOTAL I | 104 532 |
| | II | 93 608 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 49 933 | 45 224 |
| | TOTAL III | 49 933 |
| | | 45 224 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| | TOTAL IV | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 224 | 625 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 75 073 | 78 654 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 141 282 | 117 198 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 50 910 | 75 240 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 4 155 | 1 681 |
| | TOTAL V | 272 643 |
| | VI | 273 398 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 427 108 |
| | | 412 230 |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 4 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Compte de résultat

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|------------------|------------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 57 579 | 40 766 |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 300 059 | 228 102 |
| - dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 760 586 | 697 048 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | 26 850 | 31 375 |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 17 293 | 10 857 |
| Utilisations des fonds dédiés | 45 224 | 63 783 |
| Autres produits | 2 384 | 934 |
| TOTAL I | 1 209 974 | 1 072 865 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | 20 652 | 12 989 |
| Variation de stocks | -958 | -722 |
| Autres achats et charges externes | 538 223 | 530 947 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 33 914 | 23 398 |
| Salaires et traitements | 381 249 | 337 213 |
| Charges sociales | 128 435 | 112 973 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 13 116 | 13 815 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | 49 933 | 45 224 |
| Autres charges | 35 725 | 30 367 |
| TOTAL II | 1 200 290 | 1 106 203 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 9 684 | -33 339 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participations | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 3 105 | 1 495 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL III | 3 105 | 1 495 |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 405 | 512 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL IV | 405 | 512 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 2 700 | 983 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | 12 384 | -32 356 |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 5 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Compte de résultat (Suite)

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 7 354 | 9 441 |
| Sur opérations en capital | 6 047 | 6 610 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | 13 401 | 16 051 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 1 386 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | 1 386 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 12 015 | 16 051 |
| Participations des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | |
| | 1 428 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 1 226 479 | 1 090 411 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 1 203 508 | 1 106 716 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 22 971 | -16 305 |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | 1 343 979 | 1 332 529 |
| Bénévolat | 15 322 | 9 228 |
| TOTAL | 1 359 301 | 1 341 757 |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | 1 343 979 | 1 332 529 |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | 15 322 | 9 228 |
| TOTAL | 1 359 301 | 1 341 757 |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 6 -

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

Bilan Actif

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | Au 31/12/2023 | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 894 | 894 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 33 500 | 9 801 | 23 699 | 25 039 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 2 327 | 2 327 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 70 361 | 60 043 | 10 318 | 7 785 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | 15 | | 15 | 15 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 300 | | 300 | 300 |
| | TOTAL I | 107 397 | 73 064 | 34 333 |
| Comptes de liaison | | | | |
| | II | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | 21 121 | | 21 121 | 2 793 |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 3 482 | | 3 482 | 3 840 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 30 435 | | 30 435 | 26 890 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 316 795 | | 316 795 | 315 844 |
| Charges constatées d'avance | 494 | | 494 | |
| | TOTAL III | 372 327 | 372 327 | 349 366 |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| | IV | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| | V | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| | VI | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 479 724 | 73 064 | 406 660 | 382 505 |

Bilan Passif

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|----------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | 10 622 | 10 622 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | 55 577 | 55 577 |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 242 685 | 227 322 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 16 633 | 15 363 |
| | Situation nette | 325 517 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 2 123 | |
| Provisions règlementées | | |
| | TOTAL I | 327 640 |
| | II | 308 884 |
| Comptes de liaison | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 4 500 | 6 339 |
| | TOTAL III | 4 500 |
| | | 6 339 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 31 898 | 27 808 |
| Provisions pour charges | | |
| | TOTAL IV | 31 898 |
| | | 27 808 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 052 | 4 938 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 38 571 | 34 536 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| | TOTAL V | 42 622 |
| | VI | 39 474 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 406 660 |
| | | 382 505 |

Compte de résultat

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|--|----------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | 10 | 25 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 15 403 | 16 463 |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 24 429 | 19 771 |
| - dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 225 873 | 224 107 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 825 | 3 886 |
| Utilisations des fonds dédiés | 6 339 | 17 686 |
| Autres produits | 52 | 7 |
| | TOTAL I | 272 930 |
| | | 281 946 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | 22 571 | |
| Variation de stocks | -18 329 | 4 100 |
| Autres achats et charges externes | 48 438 | 56 424 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 3 951 | 4 156 |
| Salaires et traitements | 154 949 | 149 399 |
| Charges sociales | 39 503 | 39 772 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 3 931 | 5 183 |
| Dotations aux provisions | 4 226 | 7 526 |
| Reports en fonds dédiés | 4 500 | 6 339 |
| Autres charges | 180 | 20 |
| | TOTAL II | 263 919 |
| | | 272 919 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 9 011 |
| | | 9 026 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participations | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 7 575 | 5 517 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL III | 7 576 |
| | | 5 517 |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL IV | |
| | | 7 576 |
| | | 5 517 |
| | RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 7 576 |
| | | 5 517 |
| | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | 16 587 |
| | | 14 544 |

Compte de résultat (Suite)

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|----------------|----------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 46 | 820 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | 46 | 820 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 46 | 820 |
| Participations des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 280 552 | 288 282 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 263 919 | 272 919 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 16 633 | 15 363 |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | 2 946 | 959 |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | 2 946 | 959 |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | 2 946 | 959 |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | 2 946 | 959 |

| ACTIF | Exercice clos le | | | | Exercice précédent | |
|--|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 31/12/2023 (12 mois) | | | | 31/12/2022 (12 mois) | |
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES: | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 210,00 | 33,18 | 176,82 | 0,03 | 3 831,78 | 0,53 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 14 681,91 | 11 767,11 | 2 914,80 | 0,41 | 4 441,20 | 0,62 |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES: | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 39 766,69 | 32 617,12 | 7 149,57 | 1,02 | 5 020,98 | 0,70 |
| Autres immobilisations corporelles | 241 382,34 | 163 676,33 | 77 706,01 | 11,06 | 81 474,12 | 11,34 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES: | | | | | | |
| Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 20,10 | | 20,10 | 0,00 | 20,10 | 0,00 |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 104,71 | | 104,71 | 0,01 | 104,71 | 0,01 |
| TOTAL (I) | 296 165,75 | 208 093,74 | 88 072,01 | 12,53 | 94 892,89 | 13,21 |
| STOCKS ET EN COURS: | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens et services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 6 455,98 | 2 251,24 | 4 204,74 | 0,60 | 7 177,60 | 1,00 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | 819,45 | | 819,45 | 0,12 | 108,27 | 0,02 |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | 152 345,18 | | 152 345,18 | 21,68 | 174 442,40 | 24,28 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 455 520,77 | | 455 520,77 | 64,83 | 439 618,66 | 61,18 |
| Charges constatées d'avance | 1 647,32 | | 1 647,32 | 0,23 | 2 323,83 | 0,32 |
| TOTAL (II) | 616 788,70 | 2 251,24 | 614 537,46 | 87,47 | 623 670,76 | 86,79 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 912 954,45 | 210 344,98 | 702 609,47 | 100,00 | 718 563,65 | 100,00 |

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | |
|---|---|--------|---|--------|
| FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES: | | | | |
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | |
| Réserves | 60 000,00 | 8,54 | 60 000,00 | 8,35 |
| Report à nouveau | 438 891,59 | 62,47 | 410 549,19 | 57,13 |
| Résultat de l'exercice | -5 269,68 | -0,74 | 28 342,40 | 3,94 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | | | |
| -Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| . Apports | | | | |
| . Legs et donation | | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| -Ecart de réévaluation | | | | |
| -Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 40 795,00 | 5,81 | 46 818,88 | 6,52 |
| -Provisions réglementées | | | | |
| -Droits des propriétaires (commodat) | | | | |
| TOTAL(I) | 534 416,91 | 76,06 | 545 710,47 | 75,94 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 22 004,00 | 3,13 | 35 033,00 | 4,88 |
| TOTAL (II) | 22 004,00 | 3,13 | 35 033,00 | 4,88 |
| FONDS DEDIÉS | | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | 7 500,00 | 1,07 | | |
| . Sur autres ressources | | | | |
| TOTAL(III) | 7 500,00 | 1,07 | | |
| DETTES | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 17 170,30 | 2,44 | 36 571,78 | 5,09 |
| Autres | 105 937,61 | 15,08 | 99 698,40 | 13,87 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 15 580,65 | 2,22 | 1 550,00 | 0,22 |
| TOTAL(IV) | 138 688,56 | 19,74 | 137 820,18 | 19,18 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF | 702 609,47 | 100,00 | 718 563,65 | 100,00 |

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 23/04/2024

- Avec comptes substitués

COMPTES DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2023
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2022
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
|---|-------------------|-------------|---------------------|--------|-------------------|--------|-----------------|---------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | | |
| Prestations de services | 459 196,31 | | 459 196,31 | 100,00 | 300 728,11 | 100,00 | 158 468 | 52,69 |
| Montants nets produits d'expl. | 459 196,31 | | 459 196,31 | 100,00 | 300 728,11 | 100,00 | 158 468 | 52,69 |
| AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 416 575,80 | 90,72 | 521 857,00 | 173,53 | -105 282 | -20,16 |
| Cotisations | | | 2 446,00 | 0,53 | 2 738,75 | 0,91 | -292 | -10,65 |
| (+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | 5 000,00 | 1,66 | -5 000 | -100,00 |
| Autres produits | | | 1,44 | 0,00 | 0,36 | 0,00 | 1 | N/S |
| Reprise sur provisions, dépréciations | | | 22 233,65 | 4,84 | 9 155,00 | 3,04 | 13 078 | 142,85 |
| Transfert de charges | | | 80 148,86 | 17,45 | 122 392,40 | 40,70 | -42 244 | -34,51 |
| Sous-total des autres produits d'exploitation | | | 521 405,75 | 113,55 | 661 143,51 | 219,85 | -139 738 | -21,13 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 980 602,06 | 213,55 | 961 871,62 | 319,85 | 18 731 | 1,95 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | |
| Exédent transféré (II) | | | | | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 3 180,12 | 0,69 | 1 855,22 | 0,62 | 1 325 | 71,43 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | | | 3 180,12 | 0,69 | 1 855,22 | 0,62 | 1 325 | 71,43 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 172,09 | 0,04 | 2 805,88 | 0,93 | -2 633 | -93,86 |
| Sur opérations en capital | | | 17 045,33 | 3,71 | 25 369,51 | 8,44 | -8 324 | -32,80 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (IV) | | | 17 217,42 | 3,75 | 28 175,39 | 9,37 | -10 958 | -38,88 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | | | 1 000 999,60 | 217,99 | 991 902,23 | 329,83 | 9 097 | 0,92 |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | | | -5 269,68 | -1,14 | | | -5 269 | N/S |
| TOTAL GENERAL | | | 1 006 269,28 | 219,14 | 991 902,23 | 329,83 | 14 367 | 1,45 |
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | | |
| Variations stocks de marchandises | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Autres achats non stockés | | | 36 099,53 | 7,86 | 36 162,87 | 12,02 | -63 | -0,16 |
| Services extérieurs | | | 78 337,11 | 17,06 | 71 978,18 | 23,93 | 6 359 | 8,83 |
| Autres services extérieurs | | | 49 010,67 | 10,67 | 59 552,45 | 19,80 | -10 542 | -17,69 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 30 905,14 | 6,73 | 24 945,77 | 8,29 | 5 960 | 23,89 |
| Salaires et traitements | | | 603 669,37 | 131,46 | 587 366,04 | 195,31 | 16 303 | 2,78 |
| Charges sociales | | | 147 560,67 | 32,13 | 142 544,35 | 47,40 | 5 016 | 3,52 |
| Autres charges de personnel | | | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | | | |

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 23/04/2024

- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---------------|---|---------------|-----------------------------------|----------------|
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | | | |
| .Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 37 508,33 | 8,17 | 21 984,77 | 7,31 | 15 524 | 70,61 |
| .Sur immobilisations : dotation aux dépréciations | | | | | | |
| .Sur actif circulant : dotation aux dépréciations | 2 251,24 | 0,49 | 2 776,20 | 0,92 | -525 | -18,90 |
| .Pour risques et charges : dotation aux provisions | 4 971,00 | 1,08 | | | 4 971 | N/S |
| (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées | 7 500,00 | 1,63 | | | 7 500 | N/S |
| Autres charges | 6 059,86 | 1,32 | 535,73 | 0,18 | 5 524 | N/S |
| Total des charges d'exploitation (I) | 1 003 872,92 | 218,62 | 947 846,36 | 315,18 | 56 026 | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Déficit transféré (II) | | | | | | |
| CHARGES FINANCIERES: | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | | | |
| Total des charges financières (III) | | | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 363,44 | 0,08 | 268,97 | 0,09 | 95 | 35,45 |
| Sur opérations en capital | 2 032,92 | 0,44 | 15 444,50 | 5,14 | -13 412 | -86,83 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | 2 396,36 | 0,52 | 15 713,47 | 5,22 | -13 317 | -84,74 |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 1 006 269,28 | 219,14 | 963 559,83 | 320,41 | 42 710 | 4,43 |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | | | 28 342,40 | 9,42 | -28 342 | -100,00 |
| TOTAL GENERAL | 1 006 269,28 | 219,14 | 991 902,23 | 329,83 | 14 367 | 1,45 |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
|--|--|-------------------|--|-------------------|--|--|
| PRODUITS : | | | | | | |
| Bénévolat | | 31 895,00 | | 29 947,00 | | |
| Prestations en nature | | 82 605,00 | | 84 870,47 | | |
| Dons en nature | | | | | | |
| TOTAL | | 114 500,00 | | 114 817,47 | | |
| CHARGES : | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | 82 605,00 | | 84 870,47 | | |
| Prestations | | | | | | |
| Personnel bénévole | | 31 895,00 | | 29 947,00 | | |
| TOTAL | | 114 500,00 | | 114 817,47 | | |

Bilan Actif

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | |
|--|---|---------------|----------------|---------------|---|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Frais d'établissement | | | | | | |
| . Frais de recherche et développement | | | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| . Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 5 895 | 5 895 | | | | |
| . Fonds commercial | | | | | | |
| . Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| . Terrains | | | | | | |
| . Constructions | | | | | | |
| . Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| . Autres immobilisations corporelles | 37 425 | 30 198 | 7 227 | 1,45 | | |
| . Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| . Avances & acomptes | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | | | | | | |
| . Autres titres immobilisés | 10 634 | | 10 634 | 2,14 | | |
| . Prêts | | | | | | |
| . Autres | 1 000 | | 1 000 | 0,20 | | |
| TOTAL (I) | 54 954 | 36 093 | 18 861 | 3,79 | | |
| Compte de liaison | | | | | 76 067 | 31,77 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 208 | | 208 | 0,04 | | |
| Créances | | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | | | |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| . Autres | 9 270 | | 9 270 | 1,86 | 276 | 0,12 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instrument de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 468 178 | | 468 178 | 94,04 | 158 970 | 66,40 |
| Charges constatées d'avance | 1 309 | | 1 309 | 0,26 | 4 117 | 1,72 |
| TOTAL (II) | 478 965 | | 478 965 | 96,21 | 239 430 | 100,00 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion Actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 533 919 | 36 093 | 497 826 | 100,00 | 239 430 | 100,00 |

Bilan Passif

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | |
|--|---|--------|---|--------|
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| . Fonds propres statutaires | 61 555 | 12,36 | 61 555 | 25,71 |
| . Fonds propres complémentaires | 15 922 | 3,20 | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | |
| . Fonds statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | 93 991 | 18,88 | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| . dont réserves sous gestion propre | | | | |
| . Réserves des activités sociales et medico-sociales | | | | |
| . Autres | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| . dont report à nouveau sous gestion propre | | | | |
| . report à nouveau activités sociales et médico-sociales | 62 040 | 12,46 | 94 546 | 39,49 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -5 430 | -1,08 | -101 283 | -42,29 |
| . dont résultats sous gestion propre | | | | |
| . dont résultats des activités sociales et médico-sociales | | | | |
| Situation nette (sous total) | 228 079 | 45,82 | 54 818 | 22,90 |
| Fonds propres consommables | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 228 079 | 45,82 | 54 818 | 22,90 |
| Comptes de liaison | | | 76 067 | 31,77 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | 196 523 | 39,48 | 64 763 | 27,05 |
| TOTAL (II) | 196 523 | 39,48 | 140 830 | 58,82 |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | 114 | 0,02 | | |
| TOTAL (III) | 114 | 0,02 | | |
| DETTES | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 10 480 | 2,11 | 7 497 | 3,13 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 54 017 | 10,85 | 36 286 | 15,16 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 8 613 | 1,73 | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (IV) | 73 110 | 14,69 | 43 783 | 18,29 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 497 826 | 100,00 | 239 430 | 100,00 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| ENGAGEMENTS REÇUS | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |
| ENGAGEMENTS DONNÉS | | | | |
| | | | | |

Compte de résultat

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % | | |
|---|---|---|-----------------------------------|---|----------------|--------------|
| | Total | % | Total | % | Variation | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | |
| Cotisations | | | 30 | | -30 | -100,00 |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| - Ventes de biens | | | | | | |
| - dont ventes de dons en nature | | | | | | |
| - dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales | | | | | | |
| - Ventes de prestations de services | | | | | | |
| - dont parrainages | | | | | | |
| - dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| - Concours publics et subventions d'exploitation | 19 300 | | 7 275 | | 12 025 | 165,29 |
| - Contributions des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales | 321 000 | | 323 387 | | -2 387 | -0,73 |
| - Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable | | | | | | |
| - Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| - Dons manuels | | | | | | |
| - Mécénats | | | | | | |
| - Legs, donations et assurances-vie | 41 242 | | 33 913 | | 7 329 | 21,61 |
| - Contributions financières | | | | | | |
| Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges | 2 941 | | 2 255 | | 686 | 30,42 |
| Utilisations des fonds dédiés | 51 550 | | 26 914 | | 24 636 | 91,54 |
| Autres produits | 76 502 | | 235 | | 76 267 | N/S |
| Total des produits d'exploitation (I) | 512 534 | | 394 009 | | 118 525 | 30,08 |
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variations stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 105 852 | | 62 360 | | 43 492 | 69,74 |
| Aides financières | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 3 756 | | 6 252 | | -2 496 | -39,91 |
| Salaires et traitements | 216 677 | | 295 776 | | -79 099 | -26,73 |
| Charges sociales | 76 897 | | 97 590 | | -20 693 | -21,19 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 3 730 | | 19 | | 3 711 | N/S |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Reports en fonds dédiés | 80 000 | | 32 165 | | 47 835 | 148,72 |
| Autres charges | 35 563 | | 555 | | 35 008 | N/S |
| Total des charges d'exploitation (II) | 522 475 | | 494 717 | | 27 758 | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -9 941 | | -100 707 | | 90 766 | 90,13 |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | | | |
| De participations | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 5 764 | | | | 5 764 | N/S |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | 5 764 | | | | 5 764 | N/S |
| CHARGES FINANCIERES: | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | | | |

Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|--|---|---|-----------------------------------|--------|
| Total des charges financières (IV) | | | | |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 5 764 | | 5 764 | N/S |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV) | -4 177 | -100 707 | 96 530 | 95,85 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | 351 | | 351 | N/S |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | |
| Total des produits exceptionnels (V) | 351 | | 351 | N/S |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | 360 | 576 | -216 | -37,49 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 360 | 576 | -216 | -37,49 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -9 | -576 | 567 | 98,44 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 1 243 | | 1 243 | N/S |
| Total des produits (I + III + V) | 518 649 | 394 009 | 124 640 | 31,63 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 524 079 | 495 293 | 28 786 | 5,81 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -5 430 | -101 283 | 95 853 | 94,64 |
| Dont résultat des activités sociales et médico-sociales | | | | |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| PRODUITS : | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| TOTAL | | | | |
| CHARGES : | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| Prestations | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| TOTAL | | | | |

Bilan Actif

| BILAN ACTIF (en euros) | Montant brut | Amort. Déprec. | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Frais d'établissement | 134 076 | 99 474 | 34 602 | 57 186 |
| Frais de recherche et de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Logiciels, droits et valeurs similaires | 3 402 624 | 3 186 044 | 216 580 | 366 812 |
| Fonds commercial | 391 673 | 0 | 391 673 | 391 673 |
| Autres immobilisations incorporelles | 31 854 | 10 763 | 21 091 | 1 830 |
| Immobilisations incorporelles en cours | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 3 960 227 | 3 296 281 | 663 946 | 817 501 |
| Terrains | 7 001 107 | 0 | 7 001 107 | 6 395 578 |
| Constructions | 113 554 748 | 56 071 004 | 57 483 744 | 58 348 969 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 15 183 505 | 8 879 569 | 6 303 936 | 4 739 364 |
| Autres immobilisations corporelles | 53 763 955 | 34 523 961 | 19 239 994 | 17 083 214 |
| Immobilisations corporelles en cours | 1 918 642 | 0 | 1 918 642 | 1 478 103 |
| Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 191 421 957 | 99 474 534 | 91 947 423 | 88 045 228 |
| Participations | 10 264 337 | 4 442 816 | 5 821 521 | 5 800 450 |
| Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | 60 800 | 0 | 60 800 | 6 155 |
| Prêts | 164 300 | 0 | 164 300 | 164 300 |
| Autres immobilisations financières | 3 881 536 | 109 391 | 3 772 145 | 3 011 165 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 14 370 973 | 4 552 207 | 9 818 766 | 8 982 070 |
| ACTIF IMMOBILISE (I) | 209 753 157 | 107 323 022 | 102 430 135 | 97 844 799 |
| Matières premières et autres approvisionnements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En-cours de production de biens et services | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits intermédiaires et finis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Marchandises | 0 | 0 | 0 | 0 |
| STOCKS ET EN-COURS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances, acomptes versés sur commandes | 1 150 901 | 0 | 1 150 901 | 1 904 104 |
| Créances usagers & comptes rattachés | 52 411 421 | 11 377 874 | 41 033 547 | 36 990 204 |
| Autres créances | 17 367 181 | 2 264 467 | 15 102 714 | 7 561 642 |
| CREANCES | 70 929 503 | 13 642 341 | 57 287 162 | 46 455 950 |
| Valeurs mobilières de placement | 67 780 804 | 0 | 67 780 804 | 69 273 638 |
| Disponibilités | 63 003 877 | 0 | 63 003 877 | 64 251 946 |
| TRESORERIE DISPONIBLE | 130 784 681 | 0 | 130 784 681 | 133 525 584 |
| Charges constatées d'avance | 456 670 | 0 | 456 670 | 442 972 |
| ACTIF CIRCULANT (II) | 202 170 854 | 13 642 341 | 188 528 513 | 180 424 506 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | 406 209 | 0 | 406 209 | 0 |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Écarts de conversion Actif (V) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 412 330 219 | 120 965 363 | 291 364 857 | 278 269 305 |

Bilan Passif

| BILAN PASSIF (en euros) | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| Fonds propres complémentaires | 8 757 572 | 8 610 275 |
| FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE | 8 757 572 | 8 610 275 |
| Fonds propres complémentaires | 2 026 | 0 |
| FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE | 2 026 | 0 |
| ÉCART DE RÉÉVALUATION | 0 | 0 |
| Réserves des activités sous gestion propre | 12 389 061 | 11 804 886 |
| Réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | 35 856 397 | 26 820 450 |
| RÉSERVES | 48 245 458 | 38 625 336 |
| Report à nouveau des activités sous gestion propre | 26 613 920 | 22 097 558 |
| Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | -759 568 | -1 742 382 |
| REPORT A NOUVEAU | 25 854 352 | 20 305 489 |
| Excédent ou déficit des activités sous gestion propre | 4 003 717 | 9 980 909 |
| Excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | -2 304 082 | 4 616 656 |
| EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE | 1 699 635 | 14 597 565 |
| SITUATION NETTE | 84 559 042 | 82 188 352 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 16 213 698 | 18 574 117 |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | 1 186 628 | 305 959 |
| FONDS PROPRES (I) | 101 959 368 | 101 068 428 |
| Fonds reportés | 0 | 0 |
| Fonds dédiés | 8 180 123 | 8 507 727 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES (II) | 8 180 123 | 8 507 727 |
| Provisions pour risques | 1 418 680 | 1 693 242 |
| Provisions pour charges | 17 027 023 | 12 152 028 |
| PROVISIONS (III) | 18 445 703 | 13 845 270 |
| Emprunts obligataires et assimilés | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 49 389 528 | 41 612 795 |
| Emprunts, dettes financières divers | 10 040 116 | 9 569 483 |
| DETTES FINANCIERES | 59 429 644 | 51 182 278 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 0 | 0 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 36 001 275 | 40 772 002 |
| Dettes fiscales et sociales | 36 454 066 | 34 221 644 |
| DETTES D'EXPLOITATION | 72 455 341 | 74 993 646 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 1 652 249 | 1 657 187 |
| Autres dettes | 8 499 537 | 6 629 528 |
| DETTES HORS EXPLOITATION | 10 151 786 | 8 286 715 |
| Produits constatés d'avance | 20 742 892 | 20 385 242 |
| DETTES (IV) | 162 779 663 | 154 847 881 |
| Écarts de conversion Passif (V) | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 291 364 857 | 278 269 306 |

Compte de résultat

| (en euros) | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|--------------------|--------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 525 | 1 125 |
| Ventes de biens | | |
| - ESSMS | 4 638 | 5 329 |
| - Autres activités | 212 311 | 110 247 |
| Ventes de prestations de services | | |
| - ESSMS | 4 111 688 | 2 481 213 |
| - Autres activités | 107 977 728 | 81 671 245 |
| Production stockée | | |
| - ESSMS | 0 | 0 |
| - Autres activités | 0 | -12 557 |
| Production immobilisée | 0 | 0 |
| Produits de tiers financeurs | | |
| - Concours publics | | |
| - ESSMS | 192 205 937 | 167 380 163 |
| - Autres activités | 0 | 0 |
| - Subventions d'exploitation | 155 247 252 | 174 979 138 |
| - Ressources liées à la générosité du public | 0 | 0 |
| - Contributions financières | | |
| - ESSMS | 1 212 880 | 3 303 264 |
| - Autres activités | 0 | 0 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | 21 300 556 | 18 254 987 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| - ESSMS | 1 436 148 | 729 269 |
| - Autres activités | 93 590 | 11 176 |
| Autres produits | 535 730 | 344 754 |
| TOTAL I | 484 338 982 | 449 259 353 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | 185 | 453 |
| Variation de stock | 0 | 0 |
| Achats matières premières, autres approvisionnements | 1 052 505 | 979 043 |
| Variations de stock de matières premières et approvisionnements | 0 | 84 876 |
| Autres achats et charges externes | 230 650 118 | 209 005 204 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 6 974 379 | 5 596 252 |
| Salaires et traitements | 145 814 457 | 126 730 629 |
| Charges sociales | 62 363 227 | 53 319 544 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 9 340 456 | 8 312 774 |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | 0 | 0 |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | 11 639 717 | 10 523 198 |
| Dotations aux provisions | 10 622 780 | 12 251 294 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| - ESSMS | 976 143 | 2 492 469 |
| - Autres activités | 0 | 0 |
| Autres charges | 6 099 550 | 3 699 212 |
| TOTAL II | 485 533 517 | 432 994 948 |
| 1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | -1 194 535 | 16 264 405 |

Compte de résultat (suite)

| (en euros) | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|--------------------|--------------------|
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | 752 | 11 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 0 | 0 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 664 948 | 36 589 |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | 1 002 | 0 |
| Différences positives de change | 0 | 0 |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | 262 932 | 74 686 |
| TOTAL III | 1 929 634 | 111 286 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 0 | 0 |
| Intérêts et charges assimilées | 1 882 611 | 850 371 |
| Différences négatives de change | 0 | 0 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 0 | 0 |
| TOTAL IV | 1 882 611 | 850 371 |
| 2. RÉSULTAT FINANCIER (III – IV) | 47 023 | -739 085 |
| 3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV) | -1 147 512 | 15 525 320 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 6 418 755 | 803 364 |
| Sur opérations en capital | 28 577 | 5 764 |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | 5 000 | 0 |
| TOTAL V | 6 452 332 | 809 128 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 1 966 513 | 634 294 |
| Sur opérations en capital | 1 599 270 | 471 259 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 26 899 | 0 |
| TOTAL VI | 3 592 682 | 1 105 553 |
| 4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V – VI) | 2 859 650 | -296 425 |
| Participations des salariés (VII) | 0 | 0 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 12 503 | 631 330 |
| Total des produits (I + III + V) | 492 720 948 | 450 179 767 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 491 021 313 | 435 582 202 |
| EXCÉDENT | 1 699 635 | 14 597 565 |
| - ESSMS | -2 304 082 | 4 616 656 |
| - Autres activités | 4 003 717 | 9 980 909 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | 0 | 0 |
| Prestations en nature | 0 | 0 |
| Bénévolat | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | 0 | 0 |
| Mises à disposition gratuite de biens | 0 | 0 |
| Prestations en nature | 0 | 0 |
| Personnel bénévole | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 |

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | |
|--|---|----------------|------------------|---------------|---|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Frais d'établissement | | | | | | |
| . Frais de recherche et développement | | | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| . Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 14 691 | 13 373 | 1 318 | 0,08 | 4 636 | 0,20 |
| . Fonds commercial | | | | | | |
| . Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| . Terrains | 50 000 | | 50 000 | 2,33 | 50 000 | 2,20 |
| . Constructions | 163 923 | 82 171 | 81 752 | 3,81 | 88 202 | 3,87 |
| . Installations techniques, matériel & outillage Industriels | 379 880 | 240 014 | 139 866 | 6,52 | 140 967 | 6,19 |
| . Autres immobilisations corporelles | 249 587 | 218 435 | 31 151 | 1,46 | 43 177 | 1,80 |
| . Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| . Avances & acomptes | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | 95 862 | | 95 862 | 4,46 | 95 862 | 4,20 |
| . Autres titres immobilisés | 266 168 | | 266 168 | 12,40 | 264 866 | 11,83 |
| . Prêts | 350 | | 350 | 0,02 | 350 | 0,02 |
| . Autres | 2 000 | | 2 000 | 0,09 | 2 000 | 0,09 |
| TOTAL (I) | 1 222 261 | 553 993 | 668 267 | 31,14 | 689 860 | 30,30 |
| Compte de liaison | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | 5 818 | | 5 818 | 0,27 | 5 818 | 0,25 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances | | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | 809 968 | 27 183 | 582 785 | 27,16 | 358 162 | 15,73 |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| . Autres | 531 958 | | 531 958 | 24,78 | 496 134 | 21,79 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 307 671 | | 307 671 | 14,34 | 671 934 | 29,51 |
| Charges constatées d'avance | 49 232 | | 49 232 | 2,29 | 55 088 | 2,42 |
| TOTAL (II) | 1 504 646 | 27 183 | 1 477 463 | 68,86 | 1 587 135 | 69,70 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion Actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 2 726 907 | 581 176 | 2 145 731 | 100,00 | 2 276 995 | 100,00 |

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

| PASSIF | Exercice clos le | | Exercice précédent | |
|--|------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | 31/12/2023 | | 31/12/2022 | |
| | (12 mois) | | (12 mois) | |
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| . Fonds propres statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | |
| . Fonds statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | 113 650 | 5,30 | 113 650 | 4,98 |
| . dont réserves sous gestion propre | | | | |
| . Réserves des activités sociales et médico-sociales | | | | |
| . Autres | | | | |
| Report à nouveau | 1 066 236 | 49,69 | 1 045 017 | 45,88 |
| . dont report à nouveau sous gestion propre | | | | |
| . report à nouveau activités sociales et médico-sociales | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -327 664 | -15,26 | 21 219 | 0,93 |
| . dont résultats sous gestion propre | | | | |
| . dont résultats des activités sociales et médico-sociales | | | | |
| Situation nette (sous total) | 852 222 | 39,72 | 1 179 886 | 51,82 |
| Fonds propres consommables | | | | |
| Subventions d'investissement | 139 324 | 6,49 | 135 488 | 5,95 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 991 547 | 46,21 | 1 315 372 | 57,77 |
| Comptes de liaison | | | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | 20 658 | 0,96 | 172 542 | 7,58 |
| TOTAL (II) | 20 658 | 0,96 | 172 542 | 7,58 |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | 30 000 | 1,32 |
| Provisions pour charges | 12 067 | 0,66 | 9 046 | 0,40 |
| TOTAL (III) | 12 067 | 0,58 | 39 046 | 1,71 |
| DETTES | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 170 289 | 7,94 | 206 054 | 8,05 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 399 214 | 19,91 | 147 501 | 6,48 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 156 782 | 7,31 | 130 181 | 5,72 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 249 886 | 11,94 | 283 655 | 11,58 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 145 309 | 6,77 | 2 645 | 0,12 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (IV) | 1 121 460 | 52,28 | 750 035 | 32,94 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 2 145 731 | 100,00 | 2 276 995 | 100,00 |

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) |
|---------------|---|---|
|---------------|---|---|

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2023
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2022
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

| | Total | % | Total | % | Variation | % |
|---|------------------|---|------------------|---|-----------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| - Ventes de biens | 107 719 | | 118 816 | | -9 097 | -7,78 |
| - dont ventes de dons en nature | | | | | | |
| - dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales | | | | | | |
| - Ventes de prestations de services | 406 339 | | 609 952 | | -203 613 | -33,37 |
| - dont parrainages | | | | | | |
| - dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| - Concours publics et subventions d'exploitation | 1 016 586 | | 1 253 068 | | -236 482 | -18,88 |
| - Contributions des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales | | | | | | |
| - Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable | | | | | | |
| - Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| - Dons manuels | | | 1 000 | | -1 000 | -100,00 |
| - Mécénats | | | | | | |
| - Legs, donations et assurances-vie | | | | | | |
| - Contributions financières | | | | | | |
| Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges | 5 585 | | 6 889 | | -1 304 | -18,92 |
| Utilisations des fonds dédiés | 68 081 | | 69 323 | | -1 242 | -1,78 |
| Autres produits | 11 409 | | 7 653 | | 3 756 | 48,08 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 1 615 719 | | 2 054 701 | | -448 982 | -21,74 |
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | |
| Achats de marchandises | 15 546 | | 26 043 | | -10 497 | -40,30 |
| Variations stocks | | | 1 600 | | -1 600 | -100,00 |
| Autres achats et charges externes | 426 520 | | 404 384 | | 22 136 | 5,47 |
| Aides financières | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 53 650 | | 46 928 | | 6 722 | 14,32 |
| Salaires et traitements | 1 193 780 | | 1 159 603 | | 34 177 | 2,95 |
| Charges sociales | 177 502 | | 167 085 | | 10 417 | 6,23 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 81 662 | | 89 089 | | -7 427 | -8,33 |
| Dotations aux provisions | 3 021 | | | | 3 021 | N/S |
| Report en fonds dédiés | 15 000 | | 147 003 | | -132 003 | -89,79 |
| Autres charges | 486 | | 985 | | -499 | -80,65 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 1 967 147 | | 2 042 718 | | -75 571 | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -351 428 | | 21 982 | | -373 410 | N/S |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | | | |
| De participations | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 10 041 | | 5 289 | | 4 752 | 89,85 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | 10 041 | | 5 289 | | 4 752 | 89,85 |
| CHARGES FINANCIERES: | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 2 962 | | 3 526 | | -564 | -15,99 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | | | |

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

| COMPTES DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|--|---|---|-----------------------------------|---------|
| Total des charges financières (IV) | 2 962 | 3 526 | -564 | -16,99 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 7 079 | 1 764 | 5 315 | 301,30 |
| RESULTAT COURANT avant Impôts (I - II + III - IV) | -344 349 | 23 746 | -368 095 | N/S |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | |
| Sur opérations de gestion | 26 252 | | 26 252 | N/S |
| Sur opérations en capital | 38 186 | 42 075 | -3 889 | -9,23 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 30 000 | | 30 000 | N/S |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | |
| Total des produits exceptionnels (V) | 94 438 | 42 075 | 52 363 | 124,45 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 12 814 | -12 814 | -100,00 |
| Sur opérations en capital | 75 817 | 1 788 | 74 029 | N/S |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | 30 000 | -30 000 | -100,00 |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 75 817 | 44 602 | 31 215 | 69,99 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 18 622 | -2 527 | 21 149 | 836,92 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 1 936 | | 1 936 | N/S |
| Total des produits (I + III + V) | 1 720 198 | 2 112 065 | -391 867 | -18,64 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 2 047 862 | 2 090 846 | -42 984 | -2,05 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -327 664 | 21 219 | -348 883 | N/S |
| Dont résultat des activités sociales et médico-sociales | | | | |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
|--|---------------|---------------|--|--|
| PRODUITS : | | | | |
| Dons en nature | 12 069 | 12 069 | | |
| Prestations en nature | 16 010 | 16 010 | | |
| Bénévolat | | | | |
| TOTAL | 28 079 | 28 079 | | |
| CHARGES : | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | 26 768 | 26 768 | | |
| Prestations | | | | |
| Personnel bénévole | 12 069 | 12 069 | | |
| TOTAL | 38 837 | 38 837 | | |

BILAN - ACTIF

FT6114 - FT MFR 61/14

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ACTIF | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|--|--------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 1 408,20 | 1 408,20 | | 21,86 |
| 2050000000 LOGICIELS | 1 408,20 | | 1 408,20 | 1 408,20 |
| 2805000000 AMORTISSEMENT LOGICIELS | | 1 408,20 | -1 408,20 | -1 386,34 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres | 43 575,74 | 12 062,37 | 31 513,37 | 26 130,13 |
| 2181000000 INST GENE AGENC AMENAG DIVE | 2 810,08 | | 2 810,08 | 2 810,08 |
| 2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT | 27 422,56 | | 27 422,56 | 23 850,00 |
| 2183000000 MAT DE BUREAU & MAT INFORMA | 13 343,10 | | 13 343,10 | 11 069,21 |
| 2818100000 AMOR INST.GLE.AGT.AM | | 843,39 | -843,39 | -702,89 |
| 2818200000 AMORT MATERIEL DE TRANSPOR | | 751,30 | -751,30 | -967,07 |
| 2818300000 AMORT MAT BUREAU INFORMATI | | 10 467,68 | -10 467,68 | -9 929,20 |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL (I) | 44 983,94 | 13 470,57 | 31 513,37 | 26 151,99 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | 304,44 | | 304,44 | 725,74 |
| 3170000000 STOCKS FOURNITURES ABC | 304,44 | | 304,44 | 725,74 |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 73 013,06 | | 73 013,06 | 39 136,84 |
| 4110000000 CLIENTS | 73 013,06 | | 73 013,06 | 39 136,84 |
| Autres | 703,19 | | 703,19 | 4 843,28 |
| 4010000000 centralisateur | 71,12 | | 71,12 | 1 762,03 |
| 4210000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUE | | | | 47,19 |
| 4250000000 PERSONNEL AVANCES ACPTES | | | | 200,00 |
| 4687000000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR | 500,00 | | 500,00 | 2 834,06 |
| 4751000000 COMPTE ATTENTE LIVRETS SCO | 132,07 | | 132,07 | |
| Valeurs mobilières de placement | 11 033,70 | | 11 033,70 | 740 690,98 |
| 5000000000 VAL MOB DE PLACEMENT | 11 033,70 | | 11 033,70 | 10 690,98 |
| 5081200000 COMPTE TITRE DAT PROGRESSE 7 | | | | 730 000,00 |
| Disponibilités | 923 266,09 | | 923 266,09 | 381 644,39 |
| 5121100000 CRCA CPTÉ COURANT | 109 494,21 | | 109 494,21 | |
| 5121200000 CRCA LIVRET A | 80 370,49 | | 80 370,49 | 78 029,61 |
| 5121300000 CRCA CSL LSO | 374,64 | | 374,64 | 369,11 |
| 5121400000 CRCA CSL ASSO | 119 127,25 | | 119 127,25 | 303 245,67 |
| 5178100000 CREDIT AGRICOLE DEPOTS A TERME | 600 000,00 | | 600 000,00 | |
| 5187000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR | 13 875,00 | | 13 875,00 | |
| 5310000000 CAISSE DU SIEGE | 24,50 | | 24,50 | |
| Charges constatées d'avance | 2 250,13 | | 2 250,13 | 6 197,77 |
| 4860000000 CHARGES CONSTATEES AVANCE | 2 250,13 | | 2 250,13 | 6 197,77 |
| TOTAL (II) | 1 010 570,61 | | 1 010 570,61 | 1 173 239,00 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 055 554,55 | 13 470,57 | 1 042 083,98 | 1 199 390,99 |

BILAN - PASSIF

FT6114 - FT MFR 61/14

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| PASSIF | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres complémentaires | 670 491,81 | 647 513,74 |
| 1024000000 APPORT SS DT DE REPRISE | 670 491,81 | 647 513,74 |
| Réserves | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 5 484,99 | 22 978,07 |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | 675 976,80 | 670 491,81 |
| TOTAL (I) | 675 976,80 | 670 491,81 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| TOTAL (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| TOTAL (III) | | |
| DETTES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 38 037,52 |
| 5121100000 CRCA CPTÉ COURANT | | 38 037,52 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 926,07 | 8 044,59 |
| 4010000000 centralisateur | 6 926,07 | 8 044,59 |
| Dettes fiscales et sociales | 356 161,71 | 479 498,89 |
| 4210000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES | 82,95 | |
| 4251000000 NOTE DE FRAIS | | 318,82 |
| 4252000000 FRAIS ADMINISTRATEURS | 1 556,60 | |
| 4282000000 DETTES POUR CONGES PAYES | 4 309,94 | 3 344,54 |
| 4311000000 MSA | 5 233,03 | 5 070,27 |
| 4372000000 AGRR Prévoyance et Mutuelle | 2 076,61 | 1 492,43 |
| 4378000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 675,15 | 684,09 |
| 4411300000 SUBVENTIONS EQUIPEMENTS DEPART | 341 168,22 | 467 119,80 |
| 4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE | 569,21 | 203,94 |
| 4440000000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICE | 490,00 | 1 265,00 |
| Autres dettes | 3 019,40 | 3 318,18 |
| 4110000000 CLIENTS | 884,50 | 1 818,28 |
| 4670000000 AUTRES COMPTES DEBIT OU CREDIT | 1 499,90 | 1 499,90 |
| 4700000000 COMPTES D'ATTENTE | 635,00 | |
| TOTAL (IV) | 366 107,18 | 528 899,18 |
| Ecarts de conversion passif | (V) | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 042 083,98 | 1 199 390,99 |

COMPTE DE RÉSULTAT

FT6114 - FT MFR 61/14

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 254 439,25 | 245 445,00 |
| 756000000 COTISATIONS DES MEMBRES | 254 439,25 | 245 445,00 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| Dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de service | 9 659,24 | 9 071,32 |
| 708420000 MISE A DISPOSIT AUTRE CATEGORI | 9 659,24 | 9 071,32 |
| Dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 88 500,00 | 88 500,00 |
| 744300000 SUBVENTION CONSEIL DPTAL 14 | 88 500,00 | 88 500,00 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 7 741,48 | 44 459,37 |
| 781500000 REPRISE PROVISION POUR RISQUES | | 2 141,12 |
| 791000000 TRANSFERT DE CHARGES | | 41 127,45 |
| 791100000 TRANSFERT CHARGE AUTRES REMBTS | 244,08 | 496,80 |
| 791300000 REMBOURSEMENTS FRAIS DE FORMAT | | 694,00 |
| 791910000 REMBOURSEMENT DE SALAIRES | 7 497,40 | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 0,42 | 1,94 |
| 758000000 ECART DE REGLEMENT | 0,42 | 1,94 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 360 340,39 | 387 477,63 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises et autres achats | 502,54 | 685,44 |
| 602250000 FOURNITURES DE BUREAU | 502,54 | 685,44 |
| Variation de stock | 187,12 | -504,48 |
| 603170000 VAR.ST FOURNITURES A,B,C.... | 187,12 | -504,48 |
| Autres achats et charges externes | 124 615,51 | 189 263,03 |
| 606140000 CARBURANTS ET LUBRIFIANTS new | 3 632,71 | 3 952,17 |
| 606300000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE | 454,04 | 132,77 |
| 613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 5 400,00 | 5 400,00 |
| 6135210000 LOCATION MATERIEL NON PEDAGOGI | 1 955,33 | 2 853,20 |
| 6135220000 LOCATION MOBILIERE COPIEUR | 3 091,21 | 2 383,25 |
| 614000000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE | 675,00 | 615,00 |
| 615520000 ENTRETIEN REPARATION DES VEHIC | 244,43 | 1 202,18 |
| 615540000 ENTRETIEN REPARATION INFORMATI | 2 136,31 | 2 911,33 |
| 6161000000 MULTIRISQUES | 843,50 | 646,45 |
| 6163000000 ASSURANCE TRANSPORTS | 553,57 | 1 289,04 |
| 6167000000 AUTRES ASSURANCES ADMINISTR SA | 5 113,69 | 4 519,25 |
| 6167100000 AUTRES ASSURANCES ELEVE VE STA | 4 344,81 | 4 238,85 |
| 6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE | 1 440,00 | 1 482,90 |
| 6214300000 PERSONNELS DETACHES | 2 959,20 | |
| 6226800000 HONORAIRES DE STRUCTUR COMMISS | 3 892,95 | 3 853,25 |
| 6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS | 16 435,64 | 28 767,43 |
| 6234000000 CADEAUX | 1 234,65 | 1 342,36 |
| 6236000000 CATALOGUES ET IMPRIMES | 31 604,43 | 76 215,95 |
| 6238000000 DIVERS POURBOIRES DONS COURANT | | 150,00 |
| 6251100000 DEPLACEMENT PERSONNEL | 4 395,65 | 4 831,68 |
| 6251200000 DEPLACEMENT ADMINISTRATEURS | 6 081,02 | 6 500,16 |
| 6251300000 INDEMNITES ADMINISTRATEUR | 2 097,98 | 2 512,00 |
| 6256000000 MISSIONS | 1 143,17 | 11 449,62 |

COMPTE DE RÉSULTAT

FT6114 - FT MFR 61/14

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 6256100000 Foires et Manifestations | 6 044,70 | 7 361,41 |
| 6256200000 RENCONTRE EQUIPES MFR | 4 584,46 | 335,50 |
| 6256300000 RENCONTRE DES ADMINISTRATEURS | | 645,20 |
| 6257000000 RECEPTIONS | 7 058,72 | 5 502,70 |
| 6261000000 FRAIS POSTAUX AFFRANCHISSEMENT | 950,82 | 911,64 |
| 6263000000 TELEPH PORTABLE + FIXE + BOXE | 2 434,83 | 2 150,60 |
| 6278000000 AUT FRAIS & COMMISS SUR PREST | 418,44 | 235,14 |
| 6281200000 COTISATIONS FEDERATION REGIONA | 1 250,00 | 1 250,00 |
| 6281300000 COTISATIONS UNMFR | 270,00 | 270,00 |
| 6281800000 COTISATIONS DIVERSES | 41,00 | 41,00 |
| 6282100000 FORMATIONS DU PERSONNEL | 1 833,25 | 3 311,00 |
| Aides financières | 88 500,00 | 88 500,00 |
| 6571000000 PERAQUATIONS SUBVENTIONS | 88 500,00 | 88 500,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 135,71 | 1 237,54 |
| 6333000000 PARTIC DES EMPLOY A FORMA CONT | 1 135,71 | 1 237,54 |
| Salaires et traitements | 103 888,27 | 102 691,06 |
| 6411000000 SALAIRES APPOINTEMENTS | 98 063,23 | 100 622,74 |
| 6412000000 CONGES PAYES | 561,67 | 2 068,32 |
| 6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 5 263,37 | |
| Charges sociales | 43 435,51 | 41 959,68 |
| 6451000000 COTISATIONS SOCIALES PATRONALE | 43 031,78 | 41 120,04 |
| 6459000000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES | 403,73 | 839,64 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 5 581,78 | 2 354,73 |
| 6811000000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS I | 500,90 | 720,77 |
| 6811100000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 21,86 | 469,40 |
| 6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 5 059,02 | 1 164,56 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 1,09 | 31,27 |
| 6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE | 1,09 | 31,27 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 367 847,53 | 426 218,27 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -7 507,14 | -38 740,64 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | 20 456,54 |
| 7611000000 REV TITRES DE PARTICIPATION | | 20 456,54 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 24 489,40 | 11 146,92 |
| 7640000000 REVENUS DES VAL MOB DE PLACEM | 24 489,40 | 11 146,92 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | 14 289,39 |
| 7866000000 REPR/PROV DEP ELEM FINANCIERS | | 14 289,39 |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 24 489,40 | 45 892,85 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 2,14 | |
| 6615000000 INT CPTES COUR & DES DEP CRED | 2,14 | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 2,14 | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 24 487,26 | 45 892,85 |

COMPTE DE RÉSULTAT

FT6114 - FT MFR 61/14

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 16 980,12 | 7 152,21 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 138,24 | 1 274,10 |
| 7721000000 PRODUITS EXCEPT SUR EXERCICES | | 640,00 |
| 7728000000 Autres Produits exercice ant | 138,24 | 634,10 |
| Sur opérations en capital | 16 000,00 | 37 500,00 |
| 7750000000 PRODUITS CESSION ELEMENTS ACTI | 16 000,00 | 2 700,00 |
| 7756000000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 34 800,00 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 16 138,24 | 38 774,10 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 5 134,08 | 6 362,53 |
| 6712000000 PENALITES AMEND FISC & PENALES | | 135,00 |
| 6720000000 CH EXCEPT SUR EXO ANTERIEURS | 5 134,08 | 6 227,53 |
| Sur opérations en capital | 18 753,29 | 15 320,71 |
| 6752000000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 18 753,29 | 1 143,01 |
| 6756000000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 14 177,70 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 23 887,37 | 21 683,24 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -7 749,13 | 17 090,86 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 3 746,00 | 1 265,00 |
| 6951000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES | 3 746,00 | 1 265,00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 400 968,03 | 472 144,58 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 395 483,04 | 449 166,51 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 5 484,99 | 22 978,07 |

| ACTIF | | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|--------------------------------------|--|------------------|------------------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amortissements et provisions | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles (1): | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 14 235 | 12 969 | 1 266 | 0 |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | Immobilisations corporelles (2): | | | | |
| | Terrains | 272 554 | 88 173 | 184 381 | 191 732 |
| | Constructions | 665 051 | 468 601 | 196 449 | 218 023 |
| | Instal techniques, mat et outil industriels | 18 134 | 17 174 | 960 | 1 582 |
| | Autres immobilisations corporelles | 477 054 | 427 404 | 49 649 | 60 217 |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | Immobilisations financières (3): | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | 18 160 | | 18 160 | 17 837 |
| | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 171 | | 2 171 | 1 131 | |
| Total I | 1 467 357 | 1 014 322 | 453 035 | 490 521 | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en-cours | 8 744 | | 8 744 | 12 405 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 0 | | 0 | 1 398 |
| | Créances clients et comptes rattachés | 578 493 | 13 407 | 565 086 | 542 591 |
| | Créances Fiscales et Subventions | 302 618 | | 302 618 | 353 604 |
| | Valeurs mobilières de placement : | | | | |
| | Livret A/Sociétaire/Associatif | 1 126 150 | | 1 126 150 | 1 108 839 |
| | V.M.P. | | | | |
| | Disponibilités | 570 865 | | 570 865 | 589 435 |
| | Charges constatées d'avance | 18 185 | | 18 185 | 17 476 |
| | Total II | 2 605 055 | 13 407 | 2 591 648 | 2 625 748 |
| | Charges à répartir/plusieurs exercices (III) | | | 0 | 0 |
| | Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | 0 | 0 |
| | Ecarts de conversion Actif (V) | | | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 4 072 412 | 1 027 729 | 3 044 683 | 3 116 269 | |

| PASSIF | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|------------------------------------|---|------------------|------------------|
| FONDS PROPRES | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 1 548 897 | 1 559 344 |
| | Réserves pour projet de l'entité | | |
| | Autres réserves | 398 374 | 426 301 |
| | Report à nouveau | 34 541 | 34 541 |
| | Excédent ou déficit de l'exercice | 15 227 | -38 374 |
| | Situation nette (sous-total) | 1 997 039 | 1 981 813 |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| Total I | | 1 997 039 | 1 981 813 |
| FONDS DEDIES | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés | | |
| | Total II | 0 | 0 |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | 0 | 26 000 |
| | Provisions pour charges | 16 315 | 16 350 |
| | Total III | 16 315 | 42 350 |
| DETTES | Emprunts obligataires et assimilés | 0 | 1 612 |
| | Emprunts et dettes auprès établissements de crédits | 139 804 | 143 648 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 2 260 | 6 467 |
| | Avances et acomptes reçues sur commandes en cours | | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 451 421 | 529 526 |
| | Dettes Fiscales et Sociales | 293 415 | 301 721 |
| | Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 81 520 | 91 444 |
| | Instruments de trésorerie | | |
| | Produits constatés d'avance | 62 909 | 17 688 |
| TOTAL IV | | 1 031 329 | 1 092 106 |
| Ecart de conversion passif (IV) | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV) | | 3 044 683 | 3 116 269 |

COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/24 | 31/12/23 |
|--|------------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 1 890 170 | 1 784 908 |
| Vente de biens | 75 736 | 102 081 |
| Vente de prestations de services | 880 351 | 893 502 |
| - dont parrainages | 50 681 | 51 139 |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 353 058 | 393 962 |
| Subventions d'exploitation | | |
| Dons manuels | | |
| Reprise sur provisions et transferts de charges | 27 019 | 13 746 |
| Utilisation de fonds dédiés | | |
| Autres produits | 52 310 | 55 597 |
| TOTAL I | 3 278 644 | 3 243 796 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | 1 580 880 | 1 614 640 |
| Variation des stocks | 3 661 | 645 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | |
| Autres achats et charges externes | 662 261 | 612 613 |
| Participations | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 28 213 | 18 708 |
| Salaires et traitements | 686 626 | 664 294 |
| Charges sociales | 284 433 | 291 160 |
| Dotations aux amortissements | 48 656 | 54 894 |
| Dotations aux provisions | 19 132 | 2 816 |
| Report en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 23 361 | 4 211 |
| TOTAL II | 3 337 223 | 3 263 983 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -58 579 | -20 187 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Autres Interets et produits assimilés | 66 524 | 30 427 |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 324 | 137 |
| TOTAL III | 66 848 | 30 564 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 2 099 | 2 343 |
| Autres | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL IV | 2 099 | 2 343 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 64 749 | 28 221 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV) | 6 170 | 8 034 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Sur opérations en capital | 0 | 0 |
| Reprise sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 26 000 | 0 |
| TOTAL V | 26 000 | 0 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 270 | 38 937 |
| Sur opérations en capital | 0 | 0 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | 0 | 0 |
| TOTAL VI | 270 | 38 937 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 25 730 | -38 937 |
| Participations | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | 16 673 |
| Total des produits (I+II+V) | 3 371 492 | 3 274 359 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 3 356 265 | 3 312 733 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 15 227 | -38 374 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | |
| Prestation en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | 0 | 0 |
| CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | 0 | 0 |

| ACTIF | Valeurs au 31/12/23 | | | Valeurs au |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Val. Brutes | Amort. & dépréc. | Val. Nettes | 31/12/22 |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 4 669,50 | 4 669,50 | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 96 567,24 | 79 596,74 | 16 970,50 | 20 113,49 |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | 25 929,32 | 23 651,56 | 2 277,76 | 274,17 |
| Autres immobilisations corporelles | 125 211,64 | 117 608,07 | 7 603,57 | 6 578,66 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 224,00 | | 224,00 | 224,00 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 252 601,70 | 225 525,87 | 27 075,83 | 27 190,32 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 7 821,20 | | 7 821,20 | 6 145,30 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 1 449,60 | | 1 449,60 | 531,61 |
| Créances | | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 289 655,06 | | 289 655,06 | 212 731,44 |
| Autres créances | 276 328,29 | | 276 328,29 | 297 640,17 |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 239 651,92 | | 239 651,92 | 209 274,35 |
| Charges constatées d'avance (3) | 727,00 | | 727,00 | 856,25 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 815 633,07 | | 815 633,07 | 727 179,12 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 1 068 234,77 | 225 525,87 | 842 708,90 | 754 369,44 |

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

| PASSIF | Valeurs au 31/12/23 | Valeurs au 31/12/22 |
|--|------------------------|------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital (dont versé : 0) | 356 483,54 | 300 787,54 |
| 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 | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 10 489,33 | 55 696,00 |
| SITUATION NETTE | 366 972,87 | 356 483,54 |
| Subventions d'investissement | 11 927,71 | 13 025,34 |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 378 900,58 | 369 508,88 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Provisions pour charges | 134 500,00 | 107 200,00 |
| TOTAL PROVISIONS | 154 500,00 | 127 200,00 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 50 000,00 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 95 735,04 | 59 839,39 |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 23 753,44 | 90 546,16 |
| Dettes fiscales et sociales | 90 528,38 | 73 862,50 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 49 291,46 | 33 412,51 |
| TOTAL DETTES | 309 308,32 | 257 660,56 |
| Écarts de conversion passif | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 842 708,90 | 754 369,44 |

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

| | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | Variation | |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Ventes de marchandises | 20 952,03 | 16 590,61 | 4 361,42 | 26 |
| Production vendue (biens et services) | 660 299,73 | 519 770,96 | 140 528,77 | 27 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 681 251,76 | 536 361,57 | 144 890,19 | 27 |
| Production stockée | | -2 501,00 | 2 501,00 | -100 |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | 331 197,15 | 316 139,65 | 15 057,50 | 5 |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 24 668,67 | 24 428,56 | 240,11 | 1 |
| Autres produits | 2 652,47 | 3 498,97 | -846,50 | -24 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 1 039 770,05 | 877 927,75 | 161 842,30 | 18 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | 17 129,34 | 12 532,13 | 4 597,21 | 37 |
| Variation de stocks | -1 675,90 | 440,01 | -2 115,91 | -481 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 5 840,31 | 4 945,59 | 894,72 | 18 |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 191 924,16 | 178 278,26 | 13 645,90 | 8 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 29 376,20 | 18 285,00 | 11 091,20 | 61 |
| Salaires et traitements | 578 483,16 | 443 488,57 | 134 994,59 | 30 |
| Charges sociales | 176 795,99 | 147 271,98 | 29 524,01 | 20 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 8 700,07 | 7 293,36 | 1 406,71 | 19 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | 1 228,95 | 1 223,89 | 5,06 | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 1 007 802,28 | 813 758,79 | 194 043,49 | 24 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 31 967,77 | 64 168,96 | -32 201,19 | -50 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée | 90,00 | 2 644,08 | -2 554,08 | -97 |
| Perte ou bénéfice transféré | | | | |

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

| | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | Variation | |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | |
| De participation | | | | |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 10 322,85 | 1 088,93 | 9 233,92 | 848 |
| Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 10 322,85 | 1 088,93 | 9 233,92 | 848 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER | 10 322,85 | 1 088,93 | 9 233,92 | 848 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 42 380,62 | 67 901,97 | -25 521,35 | -38 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 166,00 | -166,00 | -100 |
| Sur opérations en capital | 1 097,63 | 2 851,13 | -1 753,50 | -62 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 1 097,63 | 3 017,13 | -1 919,50 | -64 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 5 688,92 | 3 523,10 | 2 165,82 | 61 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | 27 300,00 | 11 700,00 | 15 600,00 | 133 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 32 988,92 | 15 223,10 | 17 765,82 | 117 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -31 891,29 | -12 205,97 | -19 685,32 | 161 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 1 051 280,53 | 884 677,89 | 166 602,64 | 19 |
| TOTAL DES CHARGES | 1 040 791,20 | 828 981,89 | 211 809,31 | 26 |
| Bénéfice ou Perte | 10 489,33 | 55 696,00 | -45 206,67 | -81 |

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2023 | Net au 31/12/2022 |
|--|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| . Frais d'établissement | | | | |
| . Frais de recherche et développement | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| . Concessions, brevets, licences, marques | 1 080 | 1 080 | | |
| . Autres | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| . Terrains | | | | |
| . Constructions | | | | |
| . Installations tech., matériels, outillage | 11 152 | 8 060 | 3 092 | 5 026 |
| . Autres | 98 107 | 52 188 | 45 918 | 19 343 |
| . Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | | | | |
| . Autres titres immobilisés | | | | |
| . Prêts | | | | |
| . Autres | 2 850 | | 2 850 | 2 850 |
| Total | 113 189 | 61 329 | 51 860 | 27 219 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| . Créances usagers et comptes rattachés | 45 314 | | 45 314 | 32 879 |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| . Autres | 69 800 | | 69 800 | 91 156 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 266 646 | | 266 646 | 127 991 |
| Charges constatées d'avance | 5 446 | | 5 446 | 5 630 |
| Total | 387 206 | | 387 206 | 257 656 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| Primes de remb. des emprunts | | | | |
| Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif | | | | |
| Total | | | | |
| TOTAL ACTIF | 500 395 | 61 329 | 439 066 | 284 875 |

| | Net au 31/12/2023 | Net au 31/12/2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| . Fonds propres statutaires | | |
| . Fonds propres complémentaires | 10 170 | 8 049 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| . Fonds propres statutaires | | |
| . Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | | |
| . Autres | | |
| Report à nouveau | | -9 121 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 82 670 | 11 241 |
| Situation nette (sous-total) | 92 840 | 10 170 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 66 157 | 35 016 |
| Provisions réglementées | | |
| Total | 158 997 | 45 186 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs et donations | | |
| Fonds dédiés | 152 325 | 70 954 |
| Total | 152 325 | 70 954 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 7 392 | 56 110 |
| Provisions pour charges | | |
| Total | 7 392 | 56 110 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 34 570 | 55 757 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 586 | 13 323 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 48 683 | 35 094 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 10 456 | 4 191 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 12 057 | 4 260 |
| Total | 120 352 | 112 625 |
| Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif | | |
| TOTAL PASSIF | 439 066 | 284 875 |

| | du | 01/01/2023 | % | du | 01/01/2022 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|----|----------------|---------------|----|----------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | au | 31/12/2023 | PE | au | 31/12/2022 | PE | en euros | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | | | | | |
| Cotisations | | 1 265 | 0,19 | | 773 | 0,14 | 492 | 63,65 |
| Ventes de biens et services : | | | | | | | | |
| - ventes de biens | | | | | | | | |
| <i>dont ventes de dons en nature</i> | | | | | | | | |
| - ventes de prestations de services | | 211 420 | 31,53 | | 197 896 | 36,14 | 13 524 | 6,83 |
| <i>dont parrainages</i> | | | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs : | | | | | | | | |
| - Concours publics et subv. d'exploit. | | 367 128 | 54,76 | | 314 232 | 57,38 | 52 895 | 16,83 |
| - Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable | | | | | | | | |
| - Ressources liées à la générosité du public : | | | | | | | | |
| Dons manuels | | | | | | | | |
| Mécénats | | 1 000 | 0,15 | | | | 1 000 | ##### |
| Legs, donations et assurances-vie | | 17 500 | 2,61 | | 9 010 | 1,65 | 8 490 | 94,23 |
| - Contributions financières | | | | | | | | |
| Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges | | 1 035 | 0,15 | | 3 257 | 0,59 | -2 222 | -68,21 |
| Utilisations des fonds dédiés | | 70 954 | 10,58 | | 22 385 | 4,09 | 48 569 | 216,97 |
| Autres produits | | 137 | 0,02 | | 33 | 0,01 | 104 | 315,30 |
| Total | | 670 439 | 100,00 | | 547 586 | 100,00 | 122 853 | 22,44 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | 10 392 | 1,55 | | 10 595 | 1,93 | -203 | -1,92 |
| Variation de stocks | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | 164 259 | 24,50 | | 164 442 | 30,03 | -183 | -0,11 |
| Aides financières | | | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 2 860 | 0,43 | | 5 881 | 1,07 | -3 021 | -51,37 |
| Salaires et traitements | | 246 887 | 36,82 | | 222 777 | 40,68 | 24 110 | 10,82 |
| Charges sociales | | 56 862 | 8,48 | | 47 961 | 8,76 | 8 901 | 18,56 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | 12 501 | 1,86 | | 11 371 | 2,08 | 1 129 | 9,83 |
| Dotations aux provisions | | | | | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | 152 325 | 22,72 | | 70 954 | 12,96 | 81 371 | 114,68 |
| Autres charges | | 8 | 0,00 | | 6 | 0,00 | 2 | 25,69 |
| Total | | 646 094 | 96,37 | | 533 988 | 97,52 | 112 106 | 20,99 |
| Résultat d'exploitation | | 24 346 | 3,63 | | 13 598 | 2,48 | 10 747 | 79,03 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | | | |
| De participation | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de V.M.P. | | | | | | | | |
| Total | | | | | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | 621 | 0,09 | | 846 | 0,15 | -225 | -26,62 |
| Différence négatives de change | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cession de V.M.P. | | | | | | | | |
| Total | | 621 | 0,09 | | 846 | 0,15 | -225 | -26,62 |
| Résultat financier | | -621 | -0,09 | | -846 | -0,15 | 225 | 26,62 |

| | du 01/01/2023 | % | du 01/01/2022 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------------|---------------|
| | au 31/12/2023 | PE | au 31/12/2022 | PE | en euros | % |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 23 724 | 3,54 | 12 752 | 2,33 | 10 973 | 86,05 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 4 455 | 0,66 | 115 | 0,02 | 4 340 | ##### |
| Sur opérations en capital | 8 998 | 1,34 | 7 370 | 1,35 | 1 629 | 22,10 |
| Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges | 56 110 | 8,37 | 47 541 | 8,68 | 8 569 | 18,02 |
| Total | 69 564 | 10,38 | 55 026 | 10,05 | 14 538 | 26,42 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 2 760 | 0,41 | | | 2 760 | ##### |
| Sur opérations en capital | 466 | 0,07 | 426 | 0,08 | 40 | 9,36 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 7 392 | 1,10 | 56 110 | 10,25 | -48 718 | -86,83 |
| Total | 10 618 | 1,58 | 56 536 | 10,32 | -45 918 | -81,22 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 58 946 | 8,79 | -1 511 | -0,28 | 60 456 | ##### |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 740 003 | | 602 612 | | 137 391 | 22,80 |
| TOTAL DES CHARGES | 657 333 | | 591 371 | | 65 962 | 11,15 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 82 670 | 12,33 | 11 241 | 2,05 | 71 429 | 635,42 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Dons en nature | 1 900 | | 1 859 | | 41 | 2,21 |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| Total | 1 900 | | 1 859 | | 41 | 2,21 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | | | | |
| Prestation en nature | | | | | | |
| Personnel bénévole | 1 900 | | 1 859 | | 41 | 2,21 |
| Total | 1 900 | | 1 859 | | 41 | 2,21 |

Bilan actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 31/12/2024 | Net 31/12/2023 |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 201 110 | 37 096 | 164 014 | 173 361 |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 66 133 262 | 9 935 926 | 56 197 336 | 54 868 541 |
| Autres immobilisations corporelles | 4 325 | 3 114 | 1 211 | 1 829 |
| Immobilisations corporelles en cours | 5 894 325 | | 5 894 325 | 3 928 941 |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 72 233 022 | 9 976 136 | 62 256 886 | 58 972 672 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 1 538 106 | | 1 538 106 | 2 710 941 |
| Autres créances | 17 666 275 | | 17 666 275 | 21 118 148 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 9 467 | | 9 467 | 16 525 |
| Charges constatées d'avance (3) | 35 648 | | 35 648 | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 19 249 496 | | 19 249 496 | 23 845 613 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 91 482 518 | 9 976 136 | 81 506 382 | 82 818 285 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

Bilan passif

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital | 710 000 | 710 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 71 000 | 38 905 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 2 954 373 | 739 203 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 747 791 | 2 247 265 |
| Subventions d'investissement | 38 002 441 | 34 832 949 |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 42 485 605 | 38 568 322 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | | 1 544 876 |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | 1 544 876 |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 28 660 477 | 28 660 477 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 784 801 | 3 125 489 |
| Dettes fiscales et sociales | 159 225 | 1 128 626 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 5 391 541 | 9 437 920 |
| Autres dettes | 2 024 733 | 352 577 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL DETTES | 39 020 777 | 42 705 088 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 81 506 382 | 82 818 285 |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | 28 860 477 | 28 860 477 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 10 160 300 | 13 844 611 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

Compte de résultat

| | France | Exportations et livraisons intracom. | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue (biens) | | | | |
| Production vendue (services) | 10 667 887 | | 10 667 887 | 12 978 758 |
| Chiffre d'affaires net | 10 667 887 | | 10 667 887 | 12 978 758 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 887 118 | 748 844 |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 1 976 278 | 76 922 |
| Autres produits | | | 444 008 | 483 868 |
| Total produits d'exploitation (I) | | | 13 975 290 | 14 288 393 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations de stock | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variations de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes (a) | | | 9 549 808 | 12 035 528 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 1 304 | 6 747 |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 3 289 088 | 3 012 501 |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | 317 447 | 440 780 |
| Autres charges | | | 2 268 541 | 370 807 |
| Total charges d'exploitation (II) | | | 15 426 187 | 15 866 362 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | -1 450 897 | -1 577 969 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| De participation (3) | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | 589 277 | 519 515 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total produits financiers (V) | | | 589 277 | 519 515 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 1 397 323 | 1 400 768 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total charges financières (VI) | | | 1 397 323 | 1 400 768 |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | | | -808 046 | -881 252 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | | -2 258 943 | -2 459 222 |

Compte de résultat (suite)

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 3 253 668 | 5 454 973 |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | |
| Total produits exceptionnels (VII) | 3 253 668 | 5 454 973 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | -2 330 | -306 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Total charges exceptionnelles (VIII) | -2 330 | -306 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | 3 255 998 | 5 455 279 |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 249 264 | 748 792 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 17 818 236 | 20 262 881 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 17 070 444 | 18 015 616 |
| BENEFICE OU PERTE | 747 791 | 2 247 265 |
| <i>(a) Y compris :</i> | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (3) Dont produits concernant les entités liées | 573 505 | 514 736 |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées | 1 389 890 | 1 386 092 |

Bilan Actif

| BILAN-ACTIF | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Brut | Amort. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | 0 | | 0 | 0 |
| Frais d'établissement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concessions, brevets et droits similaires | 25 146 | 25 146 | 0 | 0 |
| Fonds commercial | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances sur immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations incorporelles | 25 146 | 25 146 | 0 | 0 |
| Terrains | 87 193 | 0 | 87 193 | 87 193 |
| Constructions | 5 121 929 | 3 707 281 | 1 414 648 | 3 255 977 |
| Installations techniques, matériel | 25 168 429 | 16 842 315 | 8 326 114 | 8 208 042 |
| Autres immobilisations corporelles | 3 877 286 | 2 162 916 | 1 714 370 | 1 277 524 |
| Immobilisations en cours | 1 384 032 | 0 | 1 384 032 | 801 991 |
| Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL immobilisations corporelles | 35 638 869 | 22 712 512 | 12 926 357 | 13 630 727 |
| Participations selon la méthode de mcq | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | 299 921 | 0 | 299 921 | 271 990 |
| Autres immobilisations financières | 2 824 | 0 | 2 824 | 1 736 |
| TOTAL immobilisations financières | 302 745 | 0 | 302 745 | 273 726 |
| Total Actif Immobilisé (II) | 35 966 760 | 22 737 658 | 13 229 102 | 13 904 453 |
| Matières premières, approvisionnements | 4 348 124 | 346 702 | 4 001 422 | 4 040 558 |
| En cours de production de biens | 66 872 | 0 | 66 872 | 72 717 |
| En cours de production de services | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits intermédiaires et finis | 1 822 998 | 92 167 | 1 730 831 | 1 529 164 |
| Marchandises | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Stock | 6 237 994 | 438 869 | 5 799 124 | 5 642 439 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Clients et comptes rattachés | 9 732 705 | 1 750 | 9 730 954 | 9 459 876 |
| Autres créances | 1 652 302 | 0 | 1 652 302 | 1 589 513 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Créances | 11 385 007 | 1 750 | 11 383 257 | 11 049 389 |
| Valeurs mobilières de placement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 0 | 0 | 0 | 34 514 |
| TOTAL Disponibilités | 0 | 0 | 0 | 34 514 |
| Charges constatées d'avance | 122 608 | 0 | 122 608 | 34 958 |
| Total Actif Circulant (III) | 17 745 609 | 440 620 | 17 304 989 | 16 761 300 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 0 | | 0 | 0 |
| Prime de remboursement des obligations | 0 | | 0 | 0 |
| Ecart de conversion actif (VI) | 0 | | 0 | 0 |
| Total Général (I à VI) | 53 712 369 | 23 178 278 | 30 534 091 | 30 665 753 |

Bilan Passif

| BILAN-PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 |
|--|-------------------|-------------------|
| Capital social ou individuel dont versé : 3 743 334 | 3 743 334 | 3 743 334 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 690 072 | 690 072 |
| Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence 0 | 0 | 0 |
| Réserve légale | 1 147 694 | 374 332 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0 | 0 |
| Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0 | 0 | 0 |
| Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0 | 0 | 773 362 |
| TOTAL Réserves | 1 147 694 | 1 147 694 |
| Report à nouveau | -12 813 266 | -11 929 767 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | -3 397 226 | -883 499 |
| Subventions d'investissement | 179 331 | 281 976 |
| Provisions réglementées | 1 921 983 | 1 963 339 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | -8 528 077 | -4 986 849 |
| Produit des émissions de titres participatifs | 0 | 0 |
| Avances conditionnées | 0 | 0 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II) | 0 | 0 |
| Provisions pour risques | 0 | 0 |
| Provisions pour charges | 0 | 0 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) | 0 | 0 |
| Emprunts obligataires convertibles | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Dettes financières | 0 | 0 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 24 438 | 11 842 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 10 817 071 | 9 501 685 |
| Dettes fiscales et sociales | 3 240 340 | 3 152 364 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0 | 0 |
| Autres dettes | 24 980 319 | 22 986 712 |
| TOTAL Dettes d'exploitation | 39 062 168 | 35 652 603 |
| Produits constatés d'avance | 0 | 0 |
| TOTAL DETTES (IV) | 39 062 168 | 35 652 603 |
| Ecart de conversion Passif (V) | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V) | 30 534 091 | 30 665 753 |

Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT | Exercice N | | | Exercice N-1 |
|--|---------------------|--|-------------------|-------------------|
| | France | Exportation | Total | |
| Ventes de marchandises | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Production vendue biens | 39 127 541 | -36 650 | 39 090 891 | 43 780 294 |
| Production vendue services | 8 362 625 | 3 909 | 8 366 534 | 7 577 631 |
| Chiffres d'affaires nets | 47 490 166 | -32 740 | 47 457 426 | 51 357 926 |
| Production stockée | | | 214 828 | -857 888 |
| Production immobilisée | | | 0 | 0 |
| Subventions d'exploitation | | | 6 528 | 100 196 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 30 564 | 393 238 |
| Autres produits | | | 2 246 | 1 906 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 47 711 591 | 50 995 378 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 94 063 | 137 611 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 0 | 0 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | 21 639 549 | 21 064 638 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | 18 799 | 920 982 |
| Autres achats et charges externes | | | 13 867 352 | 18 286 242 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 316 125 | 241 326 |
| Salaires et traitements | | | 9 290 543 | 5 818 602 |
| Charges sociales | | | 2 583 515 | 2 590 523 |
| Dotations d'exploitation | sur immobilisations | Dotations aux amortissements | 2 029 408 | 1 589 206 |
| | | Dotations aux provisions | 0 | 0 |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions | 84 056 | 387 519 |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | 0 | 0 |
| Autres charges | | | 55 384 | 17 302 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 49 978 794 | 51 053 950 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | -2 267 202 | -58 572 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | 0 | 0 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | 0 | 0 |
| Produits financiers de participations | | | 5 635 | 0 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 0 | 0 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 1 571 | 1 126 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 0 | 0 |
| Différences positives de change | | | 720 | 1 099 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des produits financiers (V) | | | 7 926 | 2 225 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 0 | 0 |
| Intérêts et charges assimilées | | | 1 132 356 | 944 223 |
| Différences négatives de change | | | 835 | 2 240 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des charges financières (VI) | | | 1 133 191 | 946 463 |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | -1 125 265 | -944 238 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | -3 392 467 | -1 002 810 |

Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite) | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 5 370 | 39 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 70 262 | 28 513 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 56 279 | 95 005 |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 131 911 | 123 557 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 1 161 | 0 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 120 586 | 0 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 14 923 | 4 246 |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 136 670 | 4 246 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -4 759 | 119 311 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | 0 | 0 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 0 | 0 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 47 851 429 | 51 121 160 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 51 248 655 | 52 004 660 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | -3 397 226 | -883 499 |

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : SAS Lacroix Emballages Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 106 RUE DU VIEUX BOURG 39220 BOIS D'AMONT Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case :

| | | | | Exercice N clos le, 31/12/2024 | | Exercice N-1 | | | |
|--|---|---|---|-----------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|
| | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | | Net 3 | | Net 4 | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement | AB | | AC | | | | |
| | | Frais de développement | CX | | CQ | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 2 382 886,11 | AG | 2 258 969,02 | 123 917,09 | 183 887,67 | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | 325 796,84 | AI | | 325 796,84 | 325 796,84 | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | 3 422 319,21 | AO | 918 411,13 | 2 503 908,08 | 2 166 897,57 | |
| | | Constructions | AP | 49 464 209,73 | AQ | 26 775 796,00 | 22 688 413,73 | 24 266 066,18 | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 152 065 371,21 | AS | 99 654 253,99 | 52 411 117,22 | 52 033 939,70 | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 11 586 021,32 | AU | 9 323 185,97 | 2 262 835,35 | 2 523 005,00 | |
| | | Immobilisations en cours | AV | 3 217 109,84 | AW | | 3 217 109,84 | 119 031,46 | |
| | | Avances et acomptes | AX | 6 596 093,03 | AY | | 6 596 093,03 | 3 754 424,59 | |
| | | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | |
| | | | Autres participations | CU | 30 392 914,53 | CV | 424 756,00 | 29 968 158,53 | 29 865 565,53 |
| Créances rattachées à des participations | | | BB | 193 529,77 | BC | | 193 529,77 | 625 203,90 | |
| Autres titres immobilisés | | | BD | 3 517,28 | BE | | 3 517,28 | 3 424,56 | |
| | Prêts | BF | | BG | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | BH | 192 590,30 | BI | | 192 590,30 | 182 685,30 | | |
| TOTAL (II) | | BJ | 259 842 359,17 | BK | 139 355 372,11 | 120 486 987,06 | 116 049 928,30 | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 14 269 841,00 | BM | | 14 269 841,00 | 14 069 896,11 | |
| | | En cours de production de biens | BN | 16 115 624,00 | BO | | 16 115 624,00 | 17 017 942,00 | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | 7 250 874,00 | BS | | 7 250 874,00 | 7 681 008,00 | |
| | | Marchandises | BT | 179 656,00 | BU | | 179 656,00 | 213 053,00 | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 176 660,82 | BW | | 176 660,82 | 225 604,61 | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3) | BX | 24 299 957,57 | BY | 8 946,84 | 24 291 010,73 | 28 189 666,87 | |
| | | Autres créances (3) | BZ | 5 899 874,28 | CA | | 5 899 874,28 | 6 755 268,66 | |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) | CD | 1 000,00 | CE | | 1 000,00 | 107 000,00 | |
| Disponibilités | | CF | 424 693,29 | CG | | 424 693,29 | 453 060,71 | | |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | CH | 751 756,23 | CI | | 751 756,23 | 656 082,76 | | |
| | TOTAL (III) | CJ | 69 369 937,19 | CK | 8 946,84 | 69 360 990,35 | 75 368 582,72 | | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | CN | 25 439,43 | | | 25 439,43 | 0,55 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | 329 237 735,79 | IA | 139 364 318,95 | 189 873 416,84 | 191 418 511,57 | | |
| Revois : (1) Dont droit au bail | | | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | | (3) Part à plus d'un an : | CR | | |
| Clause de réserve de propriété : | | | Stocks : | | | Créances : | | | |

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2025

| Désignation de l'entreprise : SAS Lacroix Emballages | | | | Néant <input type="checkbox"/> | | | |
|--|--|---|--|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | Exercice N | Exercice N-1 | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) | | (Dont versé : 2 567 070,00) | DA | 2 567 070,00 | 2 563 660,00 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | | DB | 11 513 339,97 | 11 513 339,97 |
| | Écarts de réévaluation (2) | | (dont écart d'équivalence : EK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | | | | DD | 256 707,00 | 256 366,00 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | DE | | |
| | Réserves réglementées (3) | | Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | DF | | | |
| | Autres réserves | | Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants EJ) | DG | 47 813 071,45 | 34 098 877,22 | |
| | Report à nouveau | | | | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | | | DI | 1 141 898,66 | 15 818 275,23 |
| | Subventions d'investissement | | | | DJ | 875 517,69 | 1 369 616,60 |
| | Provisions réglementées | | | | DK | 35 896 364,26 | 34 621 732,46 |
| | TOTAL (I) | | | | DL | 100 063 969,03 | 100 241 867,48 |
| | Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | | | | DM | |
| Avances conditionnées | | | | DN | | | |
| TOTAL (II) | | | | DO | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | | | | DP | 594 887,43 | 0,55 |
| | Provisions pour charges | | | | DQ | 124 978,00 | 122 799,00 |
| | TOTAL (III) | | | | DR | 719 865,43 | 122 799,55 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | | | | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | | DU | 25 197 852,16 | 22 438 502,29 |
| | Emprunts et dettes financières divers | | (Dont emprunts participatifs EI) | DV | 34 991 502,93 | 42 547 536,03 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | DW | 178 159,09 | 438 021,71 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | | DX | 15 249 395,69 | 13 651 335,95 |
| | Dettes fiscales et sociales | | | | DY | 9 845 349,37 | 10 006 096,30 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | DZ | 2 550 481,64 | 899 216,50 |
| | Autres dettes | | | | EA | 968 841,50 | 1 010 634,63 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | | | | EB | 108 000,00 | 40 000,00 |
| TOTAL (IV) | | | | EC | 89 089 582,38 | 91 031 343,41 | |
| Écarts de conversion passif (V) | | | | ED | | 22 501,13 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | | | EE | 189 873 416,84 | 191 418 511,57 | |
| RENOVOIS | (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | | 1B | | |
| | (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | | 1C | | |
| | | | Écart de réévaluation libre | | 1D | | |
| | | | Réserve de réévaluation (1976) | | 1E | | |
| | (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme | | | EF | | |
| | (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | | EG | 40 136 979,27 | 41 352 819,55 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | EH | 521 568,48 | 149 636,63 | |

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2025

| Désignation de l'entreprise : SAS Lacroix Emballages | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> | | | | |
|--|--|---|--|----|---------------|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | | Exercice N | | | | Exercice N-1 | | | | |
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | FA | 6 507 171,00 | FB | 2 376 163,88 | FC | 8 883 334,88 | 6 308 472,54 | | |
| | Production vendue | FD | 91 328 956,56 | FE | 34 987 789,68 | FF | 126 316 746,24 | 128 055 717,20 | | |
| | | FG | 731 470,12 | FH | 325 101,60 | FI | 1 056 571,72 | 1 200 884,57 | | |
| | Chiffres d'affaires nets | FJ | 98 567 597,68 | FK | 37 689 055,16 | FL | 136 256 652,84 | 135 565 074,31 | | |
| | Production stockée | | | | | | FM | (1 332 452,00) | (3 187 723,10) | |
| | Production immobilisée | | | | | | FN | 4 918 727,17 | 3 942 431,11 | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | | FO | 12 000,00 | 5 625,00 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9) | | | | | | FP | 328 921,92 | 282 731,90 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | | FQ | 16 217,17 | 12 193,74 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 140 200 067,10 | 136 620 332,96 | |
| | CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | | FS | 8 688 455,31 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | FT | 33 397,00 | (155 029,23) | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | | | | FU | 45 718 235,51 | 44 255 162,17 | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | | | | FV | (199 944,89) | 2 950 570,58 | |
| Autres achats et charges externes (3) | | | | | | | FW | 32 860 015,47 | 30 576 322,95 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | | FX | 2 447 906,04 | 2 292 567,74 | |
| Salaires et traitements | | | | | | | FY | 25 173 832,46 | 25 367 030,10 | |
| Charges sociales (10) | | | | | | | FZ | 8 371 184,75 | 8 175 965,64 | |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements * | | | | | GA | 13 408 690,99 | 13 344 370,06 |
| | | | - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | | | GC | 8 946,84 |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | | | GD | 27 618,43 | 0,55 | |
| Autres charges (12) | | | | | | | GE | 67 078,74 | 6 500,45 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 136 605 416,65 | 133 165 711,61 | | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 3 594 650,45 | 3 454 621,35 | | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | GH | | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | GI | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | 936 116,01 | 3 110 625,43 | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 436 887,41 | 410 464,13 | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | 102 593,00 | 114 054,00 | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | 24 301,74 | 71 814,91 | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 1 499 898,16 | 3 706 958,47 | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | GQ | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 2 003 130,95 | 1 953 979,37 | | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | 7 910,88 | 8 803,70 | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | | |
| | Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 2 011 041,83 | 1 962 783,07 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | (511 143,67) | 1 744 175,40 | | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 3 083 506,78 | 5 198 796,75 | | |

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2025

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|------|--------------------------------|------------------------|---------------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS Lacroix Emballages | | | | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
| | | | | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | HB | 421 281,42 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | HC | 4 624 382,14 | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | | | HD | 5 045 663,56 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | | | HE | 115,00 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | HF | 99 411,42 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | HG | 6 468 461,94 | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | | | HH | 6 567 988,36 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | | | HI | (1 522 324,80) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | | | (IX) | HJ | 300 234,46 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | (X) | HK | 119 048,86 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | | | HL | 146 745 628,82 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | | | HM | 145 603 730,16 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | | | | HN | 1 141 898,66 | |
| RENVois | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | | HO | | |
| | (2) | Dont | produits de locations immobilières | | HY | 13 200,00 | |
| | | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IG | | |
| | (3) | Dont | - Crédit-bail mobilier | | HP | 16 466,34 | |
| | | | - Crédit-bail immobilier | | HQ | 300 978,68 | |
| | (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | | IH | | |
| | (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | | IJ | 936 116,01 | |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | | IK | 1 477 006,94 | |
| | (6 bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | | HX | 39 450,00 | |
| | (6 ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | | RC | | |
| | | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | | RD | | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | | A1 | 269 812,42 | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG / CRDS) | | | A5 | | |
| | (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | | A3 | | |
| | (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | | A4 | 6 084,00 | |
| | (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives | | A6 | | | |
| | | Dont cotisations facultatives Madelin | | A7 | | | |
| | | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | | A8 | | | |
| | (14) | Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (article 39, 1-2°, al.3) | | | HS | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | | | | Exercice N | | |
| | | | | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | 6 567 988,36 | 5 045 663,56 | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | | Exercice N | | |
| | | | | | | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL | | | | | | |

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 30/06/2024 12 | | | Exercice N-1 30/06/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|----------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 11 144.09 | 11 144.09 | | | | |
| | Fonds commercial (1) | 29 737.00 | | 29 737.00 | 29 737.00 | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | 22 000.00 | | 22 000.00 | 22 000.00 | | |
| | Constructions | 836 063.74 | 147 182.55 | 688 881.19 | 639 568.16 | 49 313.03 | 7.71 |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 3 178 021.41 | 1 733 093.56 | 1 444 927.85 | 1 666 804.83 | 221 876.98 | 13.31 |
| | Autres immobilisations corporelles | 1 759 423.28 | 749 979.72 | 1 009 443.56 | 1 211 867.84 | 202 424.28 | 16.70 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | 318 000.00 | | 318 000.00 | 36 807.56 | 281 192.44 | 763.95 |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 1 589.10 | | 1 589.10 | 1 589.10 | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 139 273.41 | | 139 273.41 | 60 900.00 | 78 373.41 | 128.69 | |
| Total II | 6 295 252.03 | 2 641 399.92 | 3 653 852.11 | 3 669 274.49 | 15 422.38 | 0.42 | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 1 161 662.81 | | 1 161 662.81 | 1 000 034.45 | 161 628.36 | 16.16 |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 1 472.30 | 1 472.30 | 100.00 |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 1 901 987.50 | 122 188.07 | 1 779 799.43 | 1 939 942.10 | 160 142.67 | 8.26 |
| | Autres créances | 72 466.52 | | 72 466.52 | 169 606.47 | 97 139.95 | 57.27 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Disponibilités | 4 528 466.23 | | 4 528 466.23 | 4 422 973.16 | 105 493.07 | 2.39 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 14 730.42 | | 14 730.42 | 14 652.13 | 78.29 | 0.53 | |
| Total III | 7 679 313.48 | 122 188.07 | 7 557 125.41 | 7 548 680.61 | 8 444.80 | 0.11 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 13 974 565.51 | 2 763 587.99 | 11 210 977.52 | 11 217 955.10 | 6 977.58 | 0.06 | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0.41

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---|-------------------|--------------|---------------------|------------|----------------------|-------|
| | | 30/06/2024 | 12 | 30/06/2023 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 192 200) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 192 200.00 | | 192 200.00 | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 19 220.00 | | 19 220.00 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 4 929 399.70 | | 5 236 918.46 | | 307 518.76 | 5.87 |
| | Report à nouveau | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 1 389 047.36 | | 892 481.24 | | 496 566.12 | 55.64 |
| Subventions d'investissement Provisions réglementées | 494 859.11 | | 488 385.82 | | 6 473.29 | 1.33 | |
| Total I | 7 024 726.17 | | 6 829 205.52 | | 195 520.65 | 2.86 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 3 071 224.66 | | 3 557 485.82 | | 486 261.16 | 13.67 |
| | Concours bancaires courants | 3 872.75 | | 3 892.95 | | 20.20 | 0.52 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 27 538.95 | | 27 008.95 | | 530.00 | 1.96 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 734 858.88 | | 585 870.69 | | 148 988.19 | 25.43 | |
| Dettes fiscales et sociales | 309 156.01 | | 184 572.97 | | 124 583.04 | 67.50 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 1 600.00 | | 1 800.00 | | 200.00 | 11.11 | |
| Autres dettes | 33 446.10 | | 23 564.20 | | 9 881.90 | 41.94 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | 4 554.00 | | 4 554.00 | | | |
| | Total IV | 4 186 251.35 | | 4 388 749.58 | | 202 498.23 | 4.61 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 11 210 977.52 | | 11 217 955.10 | | 6 977.58 | 0.06 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 606 678.78 1 319 178.95

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/06/2024 12 | | | Exercice N-1 30/06/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|---------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | 21 390 145.94 | 22 265.40 | 21 412 411.34 | 22 657 276.05 | 1 244 864.71 | 5.49 |
| Production vendue de services | 12 731.37 | 225.00 | 12 956.37 | 11 712.49 | 1 243.88 | 10.62 |
| Chiffre d'affaires NET | 21 402 877.31 | 22 490.40 | 21 425 367.71 | 22 668 988.54 | 1 243 620.83 | 5.49 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 4 503.53 | 24 657.14 | 20 153.61 | 81.74 |
| Autres produits | | | 9 515.52 | 39 178.72 | 29 663.20 | 75.71 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 21 439 386.76 | 22 732 824.40 | 1 293 437.64 | 5.69 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 15 253 251.75 | 16 640 495.91 | 1 387 244.16 | 8.34 |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | 161 628.36 | 672 962.94 | 834 591.30 | 124.02 |
| Autres achats et charges externes * | | | 3 462 123.72 | 3 219 230.23 | 242 893.49 | 7.55 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 30 054.83 | 31 359.69 | 1 304.86 | 4.16 |
| Salaires et traitements | | | 368 182.87 | 345 168.26 | 23 014.61 | 6.67 |
| Charges sociales | | | 95 483.07 | 83 163.29 | 12 319.78 | 14.81 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 559 594.27 | 551 959.72 | 7 634.55 | 1.38 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 3 464.28 | 4 943.75 | 1 479.47 | 29.93 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 5 448.08 | 8 345.08 | 2 897.00 | 34.72 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 19 615 974.51 | 21 557 628.87 | 1 941 654.36 | 9.01 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 1 823 412.25 | 1 175 195.53 | 648 216.72 | 55.16 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

6 872.00 28 920.00

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

5 392.00 7 299.00

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------|----|---------------|--------|---------------|--------|
| | 30/06/2024 | 12 | 30/06/2023 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | 2.46 | 2.46 | 100.00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 823.04 | | 2 836.22 | | 2 013.18 | 70.98 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 823.04 | | 2 838.68 | | 2 015.64 | 71.01 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 52 977.64 | | 58 802.19 | | 5 824.55 | 9.91 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | 52 977.64 | | 58 802.19 | | 5 824.55 | 9.91 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 52 154.60 | | 55 963.51 | | 3 808.91 | 6.81 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 1 771 257.65 | | 1 119 232.02 | | 652 025.63 | 58.26 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | 321.46 | 321.46 | 100.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 78 952.71 | | 72 213.76 | | 6 738.95 | 9.33 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | 78 952.71 | | 72 535.22 | | 6 417.49 | 8.85 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | 540.00 | 540.00 | 100.00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | | | 540.00 | | 540.00 | 100.00 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 78 952.71 | | 71 995.22 | | 6 957.49 | 9.66 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 461 163.00 | | 298 746.00 | | 162 417.00 | 54.37 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 21 519 162.51 | | 22 808 198.30 | | 1 289 035.79 | 5.65 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 20 130 115.15 | | 21 915 717.06 | | 1 785 601.91 | 8.15 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 1 389 047.36 | | 892 481.24 | | 496 566.12 | 55.64 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

31 973.40 30 729.99

542.00 536.00
IN EXTENSO FLERS

Bilan Actif

| Bilan Actif | Du 13/10/2023 au 31/12/2024 | | | Net |
|--|-----------------------------|---------------|------------------|-----|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 167 234 | | 167 234 | |
| Constructions | 947 659 | 20 029 | 927 630 | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 41 078 | 942 | 40 136 | |
| Immobilisations en cours | 3 632 | | 3 632 | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 1 159 603 | 20 971 | 1 138 632 | |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de - De biens production : - De services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 3 500 | | 3 500 | |
| Autres | 63 448 | | 63 448 | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 49 486 | | 49 486 | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | 116 434 | | 116 434 | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Écart de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF | 1 276 037 | 20 971 | 1 255 066 | |

Bilan Passif

| Bilan Passif | Du 13/10/2023 | |
|---|----------------------|--|
| | Au 31/12/2024 | |
| Capitaux propres | | |
| Capital social ou individuel (dont versé) 1 000 | 1 000 | |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| Écart d'équivalence | | |
| Réerves : <ul style="list-style-type: none"> - Légale - Statutaires ou contractuelles - Réglementées - Autres | | |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | -94 335 | |
| Subventions d'investissement | 103 203 | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 9 867 | |
| Autres fonds propres | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Autres | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques et charges | | |
| Provisions pour : <ul style="list-style-type: none"> - Risques - Charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Emprunts et dettes | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes : <ul style="list-style-type: none"> - Auprès des établissements de crédit - Financières diverses | 1 046 539 194 586 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours <ul style="list-style-type: none"> - Fournisseurs et comptes rattachés | 3 491 | |
| Dettes : <ul style="list-style-type: none"> - Fiscales et sociales - Sur immobilisations et comptes rattachés | 583 | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | 1 245 199 | |
| Écarts de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 1 255 066 | |

Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 13/10/2023 au 31/12/2024 | | | Total |
|---|-----------------------------|-------------|-----------------|-------|
| | France | Exportation | Total | |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue : - De biens - De services | 74 009 | | 74 009 | |
| Chiffre d'affaires net | 74 009 | | 74 009 | |
| Production : - Stockée - Immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Autres produits | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 74 010 | |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 124 176 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 7 946 | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| - Amortissements sur immobilisations | | | 20 971 | |
| Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 30 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 153 122 | |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | -79 112 | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 35 856 | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | 35 856 | |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | -35 856 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | | | -114 969 | |

Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (suite) | Au 31/12/2024 | |
|---|----------------|--|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 20 633 | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 20 633 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 20 633 | |
| Participation des salariés | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 94 644 | |
| TOTAL DES CHARGES | 188 979 | |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | -94 335 | |

BILAN - ACTIF

SNAT61 - SCENE NATIONALE 61

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| ACTIF | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | 01/01/2022 au |
|---|--------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | 31/12/2022 |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 34 454,84 | 34 328,26 | 126,58 | 211,89 |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | 620 585,21 | 342 112,00 | 278 473,21 | 251 080,67 |
| Autres | 163 199,42 | 152 253,41 | 10 946,01 | 21 089,95 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | 224,00 | | 224,00 | 224,00 |
| Prêts | | | | |
| Autres | 96,00 | | 96,00 | 96,00 |
| TOTAL (I) | 818 559,47 | 528 693,67 | 289 865,80 | 272 702,51 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | 1 349,15 | | 1 349,15 | 1 848,00 |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 9 269,70 | | 9 269,70 | 15 694,88 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 140 431,13 | | 140 431,13 | 176 775,15 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 508 421,20 | | 508 421,20 | 568 162,87 |
| Charges constatées d'avance | 9 210,79 | | 9 210,79 | 7 716,65 |
| TOTAL (II) | 668 681,97 | | 668 681,97 | 770 197,55 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 487 241,44 | 528 693,67 | 958 547,77 | 1 042 900,06 |

CERTIFIÉ
Le Commissaire
aux Comptes

BILAN - PASSIF

SNAT61 - SCENE NATIONALE 61

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| PASSIF | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 |
|---|--------------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | 80 000,00 | 80 000,00 |
| Autres | | |
| Report à nouveau | 12 791,23 | 3 035,88 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -12 659,20 | 9 755,35 |
| | <i>Situation nette (sous total)</i> | <i>92 791,23</i> |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 264 399,90 | 245 954,37 |
| Provisions réglementées | | |
| | TOTAL (I) | 344 531,93 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 195 333,00 | 219 997,00 |
| | TOTAL (II) | 195 333,00 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 64 921,00 | 53 869,00 |
| Provisions pour charges | | |
| | TOTAL (III) | 53 869,00 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 462,17 | 900,14 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 113 715,31 | 159 538,77 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 133 670,63 | 144 340,26 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 97 639,20 | 116 395,89 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 8 274,53 | 9 113,40 |
| | TOTAL (IV) | 430 288,46 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| | (V) | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 042 900,06 |

CERTIFIÉ
Le Commissaire
aux Comptes

84

COMPTE DE RÉSULTAT

SNAT61 - SCENE NATIONALE 61

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 1 752,08 | 2 873,86 |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestations de service | 252 733,02 | 269 705,44 |
| <i>Dont parrainages</i> | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 1 637 403,62 | 1 678 864,34 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | 4 200,00 | 4 510,00 |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 14 585,80 | 74 583,15 |
| Utilisations des fonds dédiés | 219 997,00 | 476 460,00 |
| Autres produits | 1 230,74 | 25,79 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 2 131 902,26 | 2 507 022,58 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | 1 631,59 | 3 263,78 |
| Variation de stock | 498,85 | 710,00 |
| Autres achats et charges externes | 1 059 974,46 | 1 271 194,14 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 13 523,44 | 15 598,60 |
| Salaires et traitements | 622 977,55 | 710 951,34 |
| Charges sociales | 233 825,21 | 245 131,30 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 87 382,83 | 81 334,28 |
| Dotations aux provisions | 11 052,00 | 13 210,00 |
| Reports en fonds dédiés | 195 333,00 | 219 997,00 |
| Autres charges | 2 191,24 | 2 381,45 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 2 228 390,17 | 2 563 771,89 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -96 487,91 | -56 749,31 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 11 984,75 | 1 920,10 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 11 984,75 | 1 920,10 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 414,51 | 680,01 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 414,51 | 680,01 |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 11 570,24 | 1 240,09 |

COMPTE DE RÉSULTAT

SNAT61 - SCENE NATIONALE 61

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | -84 917,67 | -55 509,22 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 72 921,47 | 65 808,57 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 72 921,47 | 65 808,57 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 663,00 | 544,00 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 663,00 | 544,00 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 72 258,47 | 65 264,57 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 2 216 808,48 | 2 574 751,25 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 2 229 467,68 | 2 564 995,90 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -12 659,20 | 9 755,35 |

CERTIFIÉ
*Le Commissaire
aux Comptes*

BILAN ACTIF

| | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|--|----------------|--------------------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. & Dépréciation | net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | - | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | - | |
| Logiciels, concessions, brevets... | | | - | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | - | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | - | |
| Avances et acomptes | | | - | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | | |
| Terrains | | | - | |
| Constructions | | | - | |
| Installations techniques mat et outillage | | | - | |
| Autres immobilisations corporelles | | | - | |
| Immobilisations en-cours | | | - | |
| Avances et acomptes | | | - | |
| <i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i> | | | - | |
| <i>Immobilisations financières</i> | | | | |
| Titres immobilisés | | | - | |
| Autres Immobilisations Financières | | | - | |
| <i>Immobilisations grevées de droit</i> | | | - | |
| | - | - | - | - |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| <i>Stocks</i> | | | | |
| Stocks et en-cours | | | - | |
| <i>Créances</i> | | | | |
| Clients. redevables et comptes rattachés | | | - | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | - | |
| Personnel et organismes sociaux | | | - | |
| Etat | | | - | |
| Autres créances | 160 | | 160 | 24 452 |
| Subv des comités de provinces | | | - | |
| <i>Divers</i> | | | | |
| Avces & Acptes sur commandes | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 136 074 | | 136 074 | 163 350 |
| | 136 234 | - | 136 234 | 187 802 |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | - | | - | - |
| <i>Ecart de conversion actif</i> | | | - | |
| TOTAL ACTIF | 136 234 | - | 136 234 | 187 802 |

BILAN PASSIF

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|----------------|----------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| * Fonds propres statutaires | 45 639 | 45 639 |
| * Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| * Fonds statutaires | | |
| * Fonds propres complémentaires | | |
| * Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| * Réserves statutaires ou contractuelles | 129 045 | 129 045 |
| * Réserves pour projet de l'entité | | |
| * Réserves des activités sociales et médico-sociales | | |
| * Autres réserves | | |
| * Droit des propriétaires | | |
| Report à nouveau | | |
| * Report à nouveau | - 81 805 | - 82 027 |
| * Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales | | |
| * Résultat en instance d'affectation | | |
| Résultat de l'exercice | | |
| Résultat des activités sociales et médico-sociales | | |
| Résultats propres | 2 115 | 222 |
| Situation nette (sous-total) | 94 993 | 92 879 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement non renouvelables | | |
| Provisions réglementées | | |
| | 94 993 | 92 879 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | 21 794 | 64 036 |
| PROV./ RISQUES ET CHARGES | | |
| EMPRUNTS ET DETTES ETABLISSEMENTS DE CREDIT | | |
| Dettes à court terme | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Fournisseurs | 970 | 2 683 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes sociales et fiscales | 239 | 9 |
| Autres dettes | 18 238 | 28 196 |
| Produits constatés d'avance | - | - |
| | 41 241 | 94 924 |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 136 234 | 187 802 |

COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | % |
|---|----------------|----------------|---------------|
| PRODUITS | | | |
| * Cotisations | 2 000 | 2 000 | 0,00 |
| * Ventes de biens | | | 0,00 |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | | 0,00 |
| * Production vendue et prestations de services | 480 | 588 | -18,37 |
| <i>Dont Parrainages</i> | | | 0,00 |
| <i>Dont relatives aux activités ESMS</i> | | | 0,00 |
| * Production stockée | | | 0,00 |
| * Produits activités annexes | | | 0,00 |
| * Produits de tiers financeurs | 97 300 | 210 149 | -53,70 |
| <i>concours publics et subventions d'exploitation</i> | 97 300 | 210 149 | -53,70 |
| <i>contributions financières des activités ESMS</i> | | | 0,00 |
| <i>versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable</i> | | | 0,00 |
| <i>Ressources liées à la générosité du public</i> | | | 0,00 |
| <i>dons manuels</i> | | | 0,00 |
| <i>mécénats</i> | | | 0,00 |
| <i>Legs, donations et assurances-vie</i> | | | 0,00 |
| <i>contributions financières</i> | | | 0,00 |
| * Reprise provisions pour risques et charges | | | 0,00 |
| * Reprise dépréciations et transfert de charges | | | 0,00 |
| * Utilisation des fonds dédiés | 42 242 | - | 0,00 |
| * Autres produits | | | 0,00 |
| TOTAL PRODUITS D EXPLOITATION | 142 022 | 212 737 | -33,24 |
| CHARGES | | | 0,00 |
| * Achats de marchandises | | | 0,00 |
| * Achats matières premières | | | 0,00 |
| * Variation de stock | | | 0,00 |
| * Autres achats non stockés | - | - | 0,00 |
| * Services extérieurs | 264 | 240 | 9,76 |
| * Autres services extérieurs | 3 074 | 3 173 | -3,11 |
| * Aides financières | | | 0,00 |
| * Taxes sur rémunérations | - | - | 0,00 |
| * Impôts taxes et versements assimilés | - | - | 0,00 |
| * Rémunération du personnel | - | - | 0,00 |
| * Charges sociales | - | - | 0,00 |
| * Autres charges de personnel | - | - | 0,00 |
| * Dotations aux amortissements | - | - | 0,00 |
| * Dotations aux dépréciations | - | - | 0,00 |
| * Dotations aux provisions | - | - | 0,00 |
| * Reports en fonds dédiés | - | 64 036 | -100,00 |
| * Autres charges | 139 542 | 146 113 | -4,50 |
| TOTAL CHARGES D EXPLOITATION | 142 880 | 213 562 | -33,10 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | - 858 | - 825 | 3,98 |
| * Produits financiers de participation | | | 0,00 |
| * Produits financiers d'autres valeurs mob. Et créances de l'actif immobilisé | | | 0,00 |
| * Autres intérêts et produits assimilés | 3 212 | 1 056 | 204,00 |
| * Reprise sur dépréciations financières | | | 0,00 |
| * Différences positives de change | | | 0,00 |
| * Produits nets sur cessions de VMP | | | 0,00 |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS | 3 212 | 1 056 | 204,00 |

COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | % |
|---|----------------|----------------|---------------|
| * Dotation aux dépréciations financières | | | 0,00 |
| * Interets et charges assimilés | - | - | 0,00 |
| * Autres charges financières | | | 0,00 |
| * Charges nettes sur cessions de VMP | | | 0,00 |
| TOTAL CHARGES FINANCIERES | - | - | 0,00 |
| RESULTAT FINANCIER | 3 212 | 1 056 | 204,00 |
| RESULTAT COURANT | 2 354 | 231 | 917,30 |
| * Reprise sur provision et transfert de charges | | | 0,00 |
| * Quote part des subventions d'investissement non renouvelables virée au compte de résultat | | | 0,00 |
| * Autres produits exceptionnels | | | 0,00 |
| TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS | - | - | 0,00 |
| * Dotation aux amortissements et aux provisions | | | 0,00 |
| * Autres charges exceptionnelles | | | 0,00 |
| TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES | - | - | 0,00 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | - | - | 0,00 |
| * Report des ress.non utilisées sur exercices antérieurs | | | 0,00 |
| * Engagements à réaliser sur fonds dédiés | | | 0,00 |
| * Impôts sur les revenus du patrimoine | 239 | 9 | 2555,56 |
| Total des produits | 145 233 | 213 793 | -32,07 |
| Total des charges | 143 119 | 213 571 | -32,99 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | 2 115 | 222 | 851,00 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Dons en nature | | | |
| Prestations en nature | | | |
| Bénévolat | | | |
| Total contributions volontaires en nature | - | - | |
| Secours en nature | | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | | |
| Prestations en nature | | | |
| Personnel bénévole | | | |
| Total charges de contributions volontaires en nature | - | - | |

BILAN ACTIF

| | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|--|------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréciation | net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | - | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | - | |
| Logiciels, concessions, brevets... | 38 548 | 38 548 | - | 7 658 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | - | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | - | |
| Avances et acomptes | | | - | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | | |
| Terrains | 100 291 | 3 998 | 96 293 | 86 467 |
| Constructions | 1 832 795 | 1 159 325 | 673 470 | 730 244 |
| Installations techniques mat et outillage | 35 124 | 35 124 | - | - |
| Autres immobilisations corporelles | 696 456 | 524 529 | 171 928 | 175 229 |
| Immobilisations en-cours | | | - | |
| Avances et acomptes | - | | - | - |
| <i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i> | | | | |
| <i>Immobilisations financières</i> | | | | |
| Titres immobilisés | 3 000 | 2 000 | 1 000 | 1 000 |
| Autres Immobilisations Financières | 162 285 | | 162 285 | 133 882 |
| <i>Immobilisations grevées de droit</i> | | | | |
| | 2 868 499 | 1 763 523 | 1 104 976 | 1 134 481 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| <i>Stocks</i> | | | | |
| Stocks et en-cours | | | - | |
| <i>Créances</i> | | | | |
| Clients, redevables et comptes rattachés | 1 189 388 | 159 335 | 1 030 053 | 933 098 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | - | |
| Personnel et organismes sociaux | 11 187 | - | 11 187 | 11 358 |
| Etat | - | - | - | 17 102 |
| Autres créances | 75 570 | 21 092 | 54 478 | 68 205 |
| Subv des comités de provinces | | | - | |
| <i>Divers</i> | | | | |
| Avces & Acptes sur commandes | 5 459 | | 5 459 | 8 673 |
| Valeurs mobilières de placement | - | | - | |
| Disponibilités | 2 731 050 | - | 2 731 050 | 2 818 943 |
| | 4 012 653 | 180 426 | 3 832 227 | 3 857 379 |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | 10 458 | | 10 458 | 9 386 |
| <i>Ecart de conversion actif</i> | | | | |
| TOTAL ACTIF | 6 891 611 | 1 943 950 | 4 947 661 | 5 001 247 |

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

BILAN PASSIF

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--|------------------|------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| * Fonds propres statutaires | 1 452 999 | 1 445 767 |
| * Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| * Fonds statutaires | | |
| * Fonds propres complémentaires | | |
| * Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| * Réserves statutaires ou contractuelles | 104 485 | 87 253 |
| * Réserves pour projet de l'entité | | |
| * Réserves des activités sociales et médico-sociales | | |
| * Autres réserves | | |
| * Droit des propriétaires | | |
| Report à nouveau | | |
| * Report à nouveau | 963 260 | 881 741 |
| * Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales | 1 022 214 | 966 972 |
| * Résultat en instance d'affectation | | |
| Résultat de l'exercice | | |
| Résultat des activités sociales et médico-sociales | 15 160 | 30 780 |
| Résultats propres | 86 979 | 81 521 |
| Situation nette (sous-total) | 1 600 668 | 1 498 530 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement non renouvelables | 14 621 | 29 666 |
| Provisions réglementées | 28 374 | 28 374 |
| | 1 643 662 | 1 556 569 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | 103 250 | 103 250 |
| PROV. / RISQUES ET CHARGES | 497 044 | 513 722 |
| EMPRUNTS ET DETTES ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 274 610 | 309 466 |
| Dettes à court terme | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 85 221 | 111 269 |
| Fournisseurs | 125 540 | 155 366 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes sociales et fiscales | 2 111 204 | 2 055 015 |
| Autres dettes | 3 374 | 10 678 |
| Produits constatés d'avance | 103 757 | 185 913 |
| | 3 303 999 | 3 444 678 |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 4 947 661 | 5 001 247 |

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

COMpte DE RESULTAT

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | % |
|---|-------------------|-------------------|---|
| PRODUITS | | | |
| * Cotisations | -20 577 | 20 520 | 0,28 |
| * Ventes de biens | | | 0,00 |
| | | | <i>Dont ventes de dons en nature</i> |
| | | | 0,00 |
| * Production vendue et prestations de services | 8 756 067 | 8 623 732 | 1,53 |
| | | | <i>Dont Parrainages</i> |
| | | | 0,00 |
| | | | <i>Dont relatives aux activités ESMS</i> |
| | | | 0,00 |
| * Production stockée | | | 0,00 |
| * Produits activités annexes | | | 0,00 |
| * Produits de tiers financeurs | 1 791 368 | 1 807 170 | -0,87 |
| | | | <i>concours publics et subventions d'exploitation</i> |
| | 133 573 | 261 980 | -49,01 |
| | | | <i>contributions financières des activités ESMS</i> |
| | 1 657 794 | 1 545 190 | -7,29 |
| | | | <i>versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible</i> |
| | | | 0,00 |
| | | | <i>Ressources liées à la générosité du public</i> |
| | | | 0,00 |
| | | | <i>dons manuels</i> |
| | | | 0,00 |
| | | | <i>mécénats</i> |
| | | | 0,00 |
| | | | <i>Legs, donations et assurances-vie</i> |
| | | | 0,00 |
| | | | <i>contributions financières</i> |
| * Reprise provisions pour risques et charges | | | 0,00 |
| * Reprise dépréciations et transfert de charges | 651 517 | 691 401 | -5,77 |
| * Utilisation des fonds dédiés | | | 0,00 |
| * Autres produits | 9 395 | 1 084 | 766,36 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION | 11 228 924 | 11 143 907 | 0,76 |
| CHARGES | | | |
| * Achats de marchandises | | | 0,00 |
| * Achats matières premières | | | 0,00 |
| * Variation de stock | | | 0,00 |
| * Autres achats non stockés | 438 892 | 449 161 | -2,29 |
| * Services extérieurs | 369 306 | 338 285 | 9,17 |
| * Autres services extérieurs | 644 525 | 639 100 | 0,85 |
| * Aides financières | | | 0,00 |
| * Taxes sur rémunérations | 607 084 | 590 096 | 2,88 |
| * Impôts taxes et versements assimilés | 25 556 | 23 709 | 7,79 |
| * Rémunération du personnel | 7 249 818 | 7 184 188 | 0,91 |
| * Charges sociales | 1 450 410 | 1 463 616 | -0,90 |
| * Autres charges de personnel | 130 163 | 139 693 | -6,82 |
| * Dotations aux amortissements | 157 277 | 146 008 | 7,72 |
| * Dotations aux dépréciations | 71 831 | 53 135 | 35,18 |
| * Dotations aux provisions | 6 797 | 95 623 | -92,89 |
| * Reports en fonds dédiés | | | 0,00 |
| * Autres charges | 21 447 | 10 849 | 97,68 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION | 11 173 106 | 11 133 462 | 0,36 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 55 818 | 10 445 | 434,37 |
| * Produits financiers de participation | | | 0,00 |
| * Produits financiers d'autres valeurs mob. Et créances de l'actif immobilisé | | | 0,00 |
| * Autres intérêts et produits assimilés | 56 983 | 34 123 | 66,99 |
| * Reprise sur dépréciations financières | | 1 264 | -100,00 |
| * Différences positives de change | | | 0,00 |
| * Produits nets sur cessions de VMP | | | 0,00 |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS | 56 983 | 35 387 | 61,03 |
| * Dotation aux dépréciations financières | | | 0,00 |

Le Commissaire aux Comptes
pour Fitéco
le chargé du mandat

COMpte DE RESULTAT

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | % |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| * Interets et charges assimilés | 5 704 | 4 723 | 20,77 |
| * Autres charges financières | | | 0,00 |
| * Charges nettes sur cessions de VMP | | | 0,00 |
| TOTAL CHARGES FINANCIERES | 5 704 | 4 723 | 20,77 |
| RESULTAT FINANCIER | 51 278 | 30 664 | 67,23 |
| RESULTAT COURANT | 107 097 | 41 109 | 160,52 |
| * Reprise sur provision et transfert de charges | | | 0,00 |
| * Quote part des subventions d'investissement non renouvelables virée au compte de résultat | 15 745 | 17 585 | -10,46 |
| * Autres produits exceptionnels | 17 765 | 200 | 8782,50 |
| TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS | 33 510 | 17 785 | 88,42 |
| * Dotation aux amortissements et aux provisions | | | 0,00 |
| * Autres charges exceptionnelles | 25 357 | 451 | 5525,86 |
| TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES | 25 357 | 451 | 5525,86 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 8 153 | 17 334 | -52,97 |
| * Report des ress.non utilisées sur exercices antérieurs | - | - | 0,00 |
| * Engagements à réaliser sur fonds dédiés | - | - | 0,00 |
| * Impôts sur les revenus du patrimoine | 13 110 | 7 703 | 70,19 |
| Total des produits | 11 319 417 | 11 197 079 | 1,09 |
| Total des charges | 11 217 278 | 11 146 339 | 0,64 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | 102 139 | 50 740 | 101,30 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Dons en nature | | | |
| Prestations en nature | | | |
| Bénévolat | | | |
| Total contributions volontaires en nature | - | - | |
| Secours en nature | | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | | |
| Prestations en nature | | | |
| Personnel bénévole | | | |
| Total charges de contributions volontaires en nature | - | - | |

Bilan Actif

| | Du 01/06/2023 au 31/05/2024 | | Au 31/05/2023 | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 7 901 | 1 021 | 6 880 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | 15 | | 15 | 15 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 460 | | 2 460 | 2 460 |
| | TOTAL I | 10 376 | 1 021 | 9 355 |
| Comptes de liaison | | | | II |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 150 125 | | 150 125 | 71 965 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 289 | | 289 | 46 622 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| | TOTAL III | 150 414 | 150 414 | 118 588 |
| Frais d'émission des emprunts | | | | IV |
| Primes de remboursement des obligations | | | | V |
| Ecart de conversion actif | | | | VI |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 160 790 | 1 021 | 159 769 | 121 063 |

Bilan Passif

| | 31/05/2024 | 31/05/2023 |
|---|------------------|----------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 56 938 | 100 770 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -55 638 | -43 832 |
| Situation nette | 1 300 | 56 938 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions règlementées | | |
| | TOTAL I | 56 938 |
| Comptes de liaison | II | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| | TOTAL III | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| | TOTAL IV | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 17 501 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 25 429 | 19 094 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 109 278 | 38 908 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 6 261 | 2 764 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | 3 358 |
| | TOTAL V | 158 469 |
| Ecart de conversion passif | VI | 64 124 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 159 769 | 121 063 |

Compte de résultat

| | 31/05/2024 | 31/05/2023 |
|---|--|----------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | 57 717 | 54 434 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 41 118 | 4 600 |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 252 689 | 109 634 |
| - dont parrainages | 66 700 | 24 969 |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 307 091 | 308 700 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | 61 809 | 85 995 |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 68 250 | 67 890 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 52 422 | 43 845 |
| | TOTAL I | 675 098 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | 32 644 | 2 266 |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 365 008 | 296 228 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 5 586 | 12 238 |
| Salaires et traitements | 403 612 | 320 819 |
| Charges sociales | 94 681 | 80 128 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 1 021 | |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 384 | 3 697 |
| | TOTAL II | 715 375 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -40 277 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participations | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 911 | 860 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL III | 860 |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL IV | |
| | RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 860 |
| | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | -39 417 |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 5 -

Compte de résultat (Suite)

| | 31/05/2024 | 31/05/2023 |
|---|----------------|----------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 5 289 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | 5 289 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | 4 415 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | | 4 415 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 5 289 | -4 415 |
| Participations des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 847 297 | 675 958 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 902 935 | 719 790 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -55 638 | -43 832 |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |

Bilan Actif des Associations et Fondations

Dossier : ORNEODE - ORNEODE - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

| ACTIF | Brut 2024 | Amortissement 2024 | Net 2024 | Net 2023 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Actifs immobilisés | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 7 497,60 | 7 497,60 | 0,00 | 0,00 |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 7 497,60 | 7 497,60 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 71 591 154,36 | 41 547 263,24 | 30 043 891,12 | 30 168 914,50 |
| Terrains | 1 419 424,86 | 77 278,56 | 1 342 146,30 | 1 211 233,87 |
| Constructions | 48 874 515,54 | 24 954 133,69 | 23 920 381,85 | 18 094 082,70 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 9 612 446,15 | 8 295 297,13 | 1 317 149,02 | 1 366 857,32 |
| Autres immobilisations corporelles | 10 614 836,42 | 8 220 553,86 | 2 394 282,56 | 2 278 212,54 |
| Immobilisations corporelles en cours | 1 069 472,39 | | 1 069 472,39 | 7 218 069,07 |
| Avances et acomptes | 459,00 | | 459,00 | 459,00 |
| Biens reçus par leg ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Biens reçus par leg ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | 1 519 511,49 | 0,00 | 1 519 511,49 | 1 487 695,89 |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | 1 318 167,54 | | 1 318 167,54 | 1 281 581,69 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 201 343,95 | | 201 343,95 | 206 114,20 |
| TOTAL I | 73 118 163,45 | 41 554 760,84 | 31 563 402,61 | 31 656 610,39 |
| Actif circulant | 19 622 983,57 | 193 072,83 | 19 429 910,74 | 20 205 705,35 |
| Stocks et en cours | 932 124,87 | 63 521,62 | 868 603,25 | 773 791,53 |
| Avances et acomptes | 56 487,64 | | 56 487,64 | 155 236,96 |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 2 697 083,64 | 129 551,21 | 2 567 532,43 | 3 117 646,27 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres créances | 7 189 244,89 | | 7 189 244,89 | 1 864 919,64 |
| Valeurs mobilières de placement | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 3 106 935,90 | | 3 106 935,90 | 8 766 736,88 |
| Charges constatées d'avance | 641 106,63 | | 641 106,63 | 527 374,07 |
| TOTAL II | 19 622 983,57 | 193 072,83 | 19 429 910,74 | 20 205 705,35 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecart de conversion Actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 92 741 147,02 | 41 747 833,67 | 50 993 313,35 | 51 862 315,74 |

Bilan Passif des Associations et Fondations

Dossier : ORNEODE - ORNEODE - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

| PASSIF | Exercice 2024 | Exercice 2023 |
|---|----------------------|----------------------|
| Fonds associatifs | | |
| Fonds propres | 14 418 056,66 | 13 936 039,29 |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 1 070 060,22 | 1 059 827,22 |
| Ecarts de réévaluation (sans droit de reprise) | | |
| Réserves | 13 987 423,22 | 14 862 578,10 |
| Report à nouveau | -144 849,59 | -280 983,05 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | -494 577,19 | -1 705 382,98 |
| Autres fonds associatifs | 3 991 312,63 | 4 870 055,06 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Apports | | |
| Legs et donations | | |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs | -631 262,06 | 335 099,50 |
| Ecarts de réévaluation (avec droit de reprise) | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 2 272 241,78 | 2 198 172,24 |
| Provisions réglementées | 2 350 332,91 | 2 336 783,32 |
| Droit des propriétaires (commodat) | | |
| TOTAL I | 18 409 369,29 | 18 806 094,35 |
| Provisions | 861 508,23 | 763 739,30 |
| Provisions pour risques | 861 508,23 | 763 739,30 |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL II | 861 508,23 | 763 739,30 |
| Fonds dédiés | 5 532 727,19 | 4 997 357,31 |
| A l'investissement | 3 891 717,95 | 3 297 652,47 |
| A l'exploitation | 882 018,71 | 943 347,31 |
| A l'innovation et à l'expérimentation sociale | | |
| Sur subventions de fonctionnement | 750 466,00 | 750 466,00 |
| Sur autres ressources | 8 524,53 | 5 891,53 |
| TOTAL III | 5 532 727,19 | 4 997 357,31 |
| Dettes | 26 189 708,64 | 27 295 124,78 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 18 933 435,27 | 19 867 541,49 |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 589 191,07 | 2 341 474,47 |
| Dettes fiscales et sociales | 4 952 829,01 | 4 560 156,76 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 205 835,65 | 143 438,51 |
| Autres dettes | 163 995,06 | 240 695,73 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 344 422,58 | 141 817,82 |
| TOTAL IV | 26 189 708,64 | 27 295 124,78 |
| Ecart de conversion Passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 50 993 313,35 | 51 862 315,74 |
| Engagements donnés | | |
| 1. Dont à plus d'un an | | |
| Dont à moins d'un an | | |
| 2. Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| 3. Dont emprunts participatifs | | |

COMPTE DE RESULTAT - LISTE - de 01/01/2024 à 31/12/2024

ORNEODE - ORNEODE

| LIBELLE | Année N | Année N - 1 |
|--|---------------|----------------|
| | Total | |
| Production vendue Biens | 320 918,66 | 348 774,99 |
| Production vendue Services | 6 289 715,20 | 6 117 957,42 |
| Chiffre d'affaire net | 6 610 633,86 | 6 466 732,41 |
| Production Stockée | (41 157,03) | 11 634,67 |
| Dotations et produits de tarification | 35 298 929,92 | 32 293 218,55 |
| <i>dont produit des tiers financeurs</i> | 34 572 689,86 | 32 293 218,55 |
| Subvention d'exploitation | 3 488 741,96 | 3 215 637,05 |
| Reprises sur amort.prov., transferts charges | 209 245,59 | 174 163,72 |
| Autres produits | 853 000,31 | 850 473,91 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I) | 46 419 394,61 | 43 704 283,66 |
| Achats de matières premières et autres approvisionner | 1 469 787,36 | 1 223 535,37 |
| Variation des stock (Mat. 1ères, approvis.) | (142 888,74) | 140 945,26 |
| Autres achats et charges externes (3) | 8 983 569,11 | 10 091 926,61 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 514 739,06 | 2 145 086,90 |
| Salaires et traitements | 22 444 690,09 | 21 551 226,82 |
| Charges Sociales | 7 880 489,73 | 7 479 640,67 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 2 943 728,38 | 2 703 513,30 |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | 109 541,37 | 7 891,10 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | 158 142,40 | 108 403,00 |
| Autres charges | 88 267,94 | 162 490,97 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II) | 46 450 066,70 | 45 614 660,00 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | (30 672,09) | (1 910 376,34) |
| Autres intérêts et produits assimilés (5) | 493 916,25 | 185 032,26 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 493 916,25 | 185 032,26 |
| Intérêts et charges assimilées (6) | 627 774,56 | 481 749,98 |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI) | 627 774,56 | 481 749,98 |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | (133 858,31) | (296 717,72) |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | (166 430,40) | (2 207 094,06) |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 903,00 | 3 501,06 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 469 034,18 | 274 362,34 |
| Reprises sur provisions et transferts charges | 721 140,47 | 840 050,64 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | 1 191 077,65 | 1 117 914,04 |
| Charges exceptionnels sur opérations de gestion | 4 903,85 | 11 051,20 |
| Charges exceptionnels sur opérations en capital | 346 771,93 | 119 883,63 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | 1 169 448,66 | 485 268,13 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELS (VIII) | 1 521 124,44 | 616 202,96 |
| RESULTAT EXCEPTIONNELS (VII-VIII) | (330 046,79) | 501 711,08 |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII) | 48 104 388,51 | 45 007 229,96 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 48 598 965,70 | 46 712 612,94 |
| PERTE | (494 577,19) | (1 705 382,98) |

ALTHÉA. Compte de résultat de l'exercice 2024

| Compte de résultat | | |
|---|------------------|------------------|
| | Exercice 2024 | Exercice 2023 |
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | 110 | 120 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 0 | 0 |
| Ventes de services | 1 026 890 | 947 425 |
| <i>dont prestations de services rattachées aux activités médico-sociales</i> | 1 026 890 | 947 425 |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 4 668 566 | 4 740 021 |
| <i>dont contributions financières rattachées aux activités médico-sociales</i> | 4 668 566 | 4 740 021 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 17 568 | 24 901 |
| Utilisation de fonds dédiés | 389 | 410 |
| Autres produits | 34 516 | 20 668 |
| Total des produits d'exploitation I | 5 748 038 | 5 733 544 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | |
| Autres achats et charges externes | 2 100 250 | 1 981 927 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 253 212 | 253 683 |
| Salaires et traitements | 2 030 087 | 2 005 880 |
| Charges sociales | 869 295 | 829 292 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 124 709 | 141 388 |
| Dotations aux provisions | 11 901 | 8 833 |
| Reports en fonds dédiés | 0 | 31 000 |
| Autres charges | 33 725 | 35 049 |
| Total des charges d'exploitation II | 5 423 180 | 5 287 052 |
| Résultat d'exploitation | 324 858 | 446 492 |
| Produits financiers | 2 060 | 142 |
| Charges financières | 17 331 | 15 125 |
| Résultat financier | -15 270 | -14 983 |
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Sur opérations en capital | 86 865 | 94 102 |
| Reprises sur provisions dépréciation et transferts de charges | 0 | 0 |
| Total des produits exceptionnels | 86 865 | 94 102 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Sur opérations en capital | 0 | 754 |
| Dotations sur provisions dépréciation et transferts de charges | 0 | 0 |
| Total des charges exceptionnelles | 0 | 754 |
| Résultat exceptionnel | 86 865 | 93 349 |
| Total des produits | 5 836 964 | 5 827 788 |
| Total des charges | 5 440 511 | 5 302 931 |
| Résultat net | 396 453 | 524 857 |

CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) ACTIF

Dossier : ANAIS - ANAIS consolidation - Périodes de : 01/2023 à 12/2023

| ACTIF | Montant brut 2023 | Amort. et prov. 2023 | Montant net 2023 | Montant net 2022 |
|---|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles : | | | | |
| Frais d'établissement | 735 714,65 | 673 550,08 | 62 164,57 | 44 877,04 |
| Autres immobilisations incorporelles | 1 367 092,34 | 1 144 370,05 | 222 722,29 | 271 956,78 |
| Immobilisations incorporelles en cours | 76 620,00 | | 76 620,00 | |
| Immobilisations corporelles : | | | | |
| Terrains | 7 265 913,43 | 431 789,10 | 6 834 124,33 | 5 502 155,43 |
| Constructions | 178 038 372,22 | 76 708 901,13 | 101 329 471,09 | 100 861 056,95 |
| Installations techniques, matériels et outillage | 21 562 077,30 | 16 309 133,74 | 5 252 943,56 | 5 371 919,24 |
| Autres immobilisations corporelles | 31 015 093,02 | 23 573 653,02 | 7 441 440,00 | 7 120 830,37 |
| Immobilisations corporelles en cours | 798 420,40 | | 798 420,40 | 3 006 133,65 |
| Immobilisations Financières : | | | | |
| Participations et créances rattachées à des participations | 1 067,14 | | 1 067,14 | 1 067,14 |
| Autres titres immobilisés | 831 903,45 | | 831 903,45 | 831 885,09 |
| Prêts | 35 892,00 | | 35 892,00 | 35 892,00 |
| Autres immobilisations financières | 343 640,54 | | 343 640,54 | 338 205,98 |
| TOTAL I | 242 071 806,49 | 118 841 397,12 | 123 230 409,37 | 123 385 979,67 |
| Comptes de liaison (1) | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours : | | | | |
| Matières premières et fournitures | 33 176,84 | 5 028,46 | 28 148,38 | 36 607,53 |
| Autres approvisionnements | 47 457,53 | | 47 457,53 | 54 908,26 |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 6 589,07 | 4 266,03 | 2 323,04 | 7 051,93 |
| Marchandises | 3 488,93 | | 3 488,93 | 46 883,09 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 72 328,22 | | 72 328,22 | 54 639,62 |
| Créances (2) : | | | | |
| Créances redevables et comptes rattachés (3) | 23 394 445,18 | 942 570,14 | 22 451 875,04 | 19 786 580,45 |
| Autres créances | 5 829 135,85 | | 5 829 135,85 | 7 346 793,10 |
| Valeurs mobilières de placement | 52 939 250,00 | | 52 939 250,00 | 59 984 983,47 |
| Disponibilités | 24 376 656,11 | | 24 376 656,11 | 25 646 894,28 |
| Charges constatées d'avance | 256 656,96 | | 256 656,96 | 411 333,59 |
| TOTAL III | 106 959 184,69 | 951 864,63 | 106 007 320,06 | 113 376 675,32 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices IV | 379 892,60 | | 379 892,60 | 403 625,96 |
| Primes de remboursement des obligations V | | | | |
| Ecart de conversion (actif) VI | | | | |
| TOTAL ACTIF (I +II+III+IV+V+VI) | 349 410 883,78 | 119 793 261,75 | 229 617 622,03 | 237 166 280,95 |
| (1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés. | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an : | | | | |
| (3) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du CASF. | | | | |

| PASSIF | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 28 168 639,35 | 28 168 639,35 |
| Fonds propres complémentaires | 796 532,13 | 796 532,13 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds statutaires | 0,00 | 0,00 |
| Fonds propres complémentaires | 1 819 711,74 | 1 819 711,74 |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0,00 | 0,00 |
| Réserves pour projet de l'entité | 65 617 324,22 | 63 850 233,63 |
| <i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | 52 256 061,45 | 50 211 710,70 |
| Autres réserves | 860 708,26 | 860 708,26 |
| Report à nouveau | 6 406 735,00 | 8 875 153,79 |
| <i>dont report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales</i> | 13 141 257,53 | 14 046 042,53 |
| <i>dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | -6 734 522,53 | -5 170 888,74 |
| Résultat en attente d'affectation | 0,00 | 0,00 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -4 203 152,79 | -666 833,42 |
| <i>dont résultat des activités sociales et médico-sociales</i> | -3 816 612,82 | -1 577 394,89 |
| Situation nette (sous total) | 99 466 497,91 | 103 704 145,48 |
| Fonds propres consommables | 0,00 | 0,00 |
| Subventions d'investissement | 6 964 208,50 | 7 313 532,10 |
| Provisions réglementées | 13 436 611,89 | 12 730 431,75 |
| Droits des propriétaires - (Commodat) | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL I | 119 867 318,30 | 123 748 109,33 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | 0,00 | 0,00 |
| Fonds dédiés | 20 011 440,85 | 20 046 657,83 |
| TOTAL II | 20 011 440,85 | 20 046 657,83 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 1 123 937,98 | 836 697,98 |
| Provisions pour charges | 6 361 898,87 | 5 718 998,13 |
| TOTAL III | 7 485 836,85 | 6 555 696,11 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 53 880 694,37 | 57 058 353,77 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 269 046,26 | 203 885,06 |
| Avances et acomptes reçus sur commande | 8 208,38 | 13 486,74 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 165 330,18 | 6 118 652,24 |
| Dettes des legs ou donations | 0,00 | 0,00 |
| Dettes fiscales et sociales | 18 495 596,84 | 20 004 957,87 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 3 235 746,65 | 3 416 482,00 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 198 403,35 | |
| TOTAL IV | 82 253 026,03 | 86 815 817,68 |
| Ecart de conversion Passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 229 617 622,03 | 237 166 280,95 |

| PRODUITS | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et de services | | |
| Ventes de biens | 8 759 267,58 | 8 182 916,03 |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestation de service | 12 478 105,82 | 12 470 499,60 |
| <i>Dont parrainages</i> | | |
| Autres produits | 3 026 484,08 | 3 091 878,96 |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 122 970 584,02 | 119 945 054,15 |
| <i>Dont des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées</i> | 122 362 853,24 | 119 261 553,03 |
| Versements des fondateurs ou conso de la dot consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| <i>Dons manuels</i> | 106 404,00 | 62 627,20 |
| <i>Mécénats</i> | 12 900,00 | |
| <i>Legs, donations et assurances-vie</i> | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 1 573 177,23 | 1 373 481,00 |
| Utilisations des fonds dédiés | 1 978 413,80 | 907 113,20 |
| Autres produits | 22 223 973,77 | 25 897 206,29 |
| TOTAL I | 173 129 310,30 | 171 930 776,43 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | 46 208,90 | 279 675,96 |
| Variation de stock | 43 394,16 | -41 401,78 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 4 127 228,08 | 3 584 960,56 |
| Variation de stock | 26 875,57 | 62 712,19 |
| Autres achats et charges externes | 40 291 901,22 | 36 964 836,74 |
| Aides financières | | 5 000,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 8 046 977,80 | 7 769 183,05 |
| Salaires et traitements | 80 412 656,71 | 79 791 484,19 |
| Charges sociales | 30 369 441,64 | 27 761 160,07 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 10 659 774,11 | 9 328 185,51 |
| Report en fonds dédiés | 1 829 157,82 | 1 130 361,63 |
| Autres Charges | 114 044,50 | 4 859 568,37 |
| TOTAL II | 175 967 660,51 | 171 495 726,49 |
| 1.RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -2 838 350,21 | 435 049,94 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 16 849,85 | 9 634,37 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 786 288,16 | 372 450,14 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 1 020 000,00 | 27 400,00 |
| TOTAL III | 1 823 138,01 | 409 484,51 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 1 688 639,03 | 1 319 029,08 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 1 020 000,00 | |
| TOTAL IV | 2 708 639,03 | 1 319 029,08 |
| 2.RESULTAT FINANCIER (III-IV) | -885 501,02 | -909 544,57 |
| 3.RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | -3 723 851,23 | -474 494,63 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 630 491,03 | 87 578,20 |
| Sur opérations en capital | 1 818 038,84 | 1 131 387,85 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 174 394,91 | 243 018,36 |
| TOTAL V | 2 622 924,78 | 1 461 984,41 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 833 110,18 | 86 926,60 |
| Sur opérations en capital | 1 339 055,93 | 785 704,88 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions | 930 060,23 | 781 691,72 |
| TOTAL VI | 3 102 226,34 | 1 654 323,20 |
| 4.RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | -479 301,56 | -192 338,79 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | 0,00 | 0,00 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 0,00 | 0,00 |
| Total des produits (I+III+V) | 177 575 373,09 | 173 802 245,35 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 181 778 525,88 | 174 469 078,77 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -4 203 152,79 | -666 833,42 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURES | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition de biens et services | | |
| Prestations | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 |

| ERRD ESMS - Annexe 3 Bilan non lucratif ACTIF | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Multi-Dossiers : 12 - 06 - 05 - 04 - 03 - 02 - 01 - 00 - Périodes de : 01/2024 à 12/2024 | | | | |
| Libellé | Montant brut 2024 | Amort. et prov. 2024 | Montant net 2024 | Montant net 2023 |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles : | | | | |
| Frais d'établissement | 897,00 | 897,00 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 450 946,30 | 209 588,37 | 241 357,93 | 252 668,02 |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Immobilisations corporelles : | | | | |
| Terrains | 1 176 061,15 | 478 828,01 | 697 233,14 | 730 095,44 |
| Constructions | 16 399 319,23 | 9 730 633,15 | 6 668 686,08 | 6 862 113,63 |
| Installations techniques, matériels et outillage | 2 421 613,71 | 1 868 610,51 | 553 003,20 | 448 942,33 |
| Autres immobilisations corporelles | 2 667 003,67 | 2 130 000,12 | 537 003,55 | 538 732,63 |
| Immobilisations corporelles en cours | 271 243,69 | | 271 243,69 | 74 273,13 |
| Immobilisations Financières : | | | | |
| Participations et créances rattachées à des participations | 3 994,15 | | 3 994,15 | 3 880,93 |
| Autres titres immobilisés | 36 881,10 | | 36 881,10 | 54 588,16 |
| Prêts | 263 838,76 | | 263 838,76 | 271 764,64 |
| Autres immobilisations financières | 21 872,59 | | 21 872,59 | 21 737,40 |
| TOTAL I | 23 713 671,35 | 14 418 557,16 | 9 295 114,19 | 9 258 796,31 |
| Comptes de liaison (1) | | | | |
| TOTAL II | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours : | | | | |
| Matières premières et fournitures | | | | |
| Autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Stocks de produits et de marchandises | -3 282,74 | | -3 282,74 | |
| Autres stocks | 9 950,77 | | 9 950,77 | 10 371,19 |
| Fournisseurs débiteurs | 47 703,50 | 0,00 | 47 703,50 | 1 259,94 |
| <i>Dont avances et acomptes versés sur commandes</i> | <i>24 179,04</i> | | <i>24 179,04</i> | <i>1 259,94</i> |
| Créances (2) : | | | | |
| Créances redevables et comptes rattachés (3) | 2 051 759,49 | 133 359,31 | 1 918 400,18 | 2 173 877,39 |
| Autres créances | 200 200,37 | | 200 200,37 | 194 500,49 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 10 032 881,27 | | 10 032 881,27 | 11 092 949,31 |
| Charges constatées d'avance | 83 120,99 | | 83 120,99 | 77 167,00 |
| TOTAL III | 12 422 333,65 | 133 359,31 | 12 288 974,34 | 13 550 125,32 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations V | | | | |
| Ecart de conversion (actif) VI | | | | |
| TOTAL ACTIF (I +II+III+IV+V+VI) | 36 136 005,00 | 14 551 916,47 | 21 584 088,53 | 22 808 921,63 |
| (1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés. | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an : | | | | |
| (2) Dont à plus d'un an : | | | | |
| (3) : Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles. | | | | |

| ERRD ESMS - Annexe 3 Bilan non lucratif PASSIF | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Multi-Dossiers : 12 - 06 - 05 - 04 - 03 - 02 - 01 - 00 - Périodes de : 01/2024 à 12/2024 | | |
| PASSIF | Exercice 2024 | Exercice 2023 |
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | 2 463 644,27 | 2 463 594,27 |
| Fonds propres avec droit de reprise | 0,00 | 0,00 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Dont écarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise | 0,00 | 0,00 |
| Réserves | | |
| Réserves (hors réserves des ESSMS sous gestion contrôlée) | 30 489,80 | 30 489,80 |
| Excédents et réserves affectés à l'investissement | 3 734 933,13 | 3 740 543,75 |
| Réserves de compensation des déficits | 507 287,90 | 782 106,02 |
| Réserves de compensation des charges d'amortissement | 536 937,51 | 538 971,42 |
| Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement | 440 360,45 | 440 360,45 |
| Autres réserves | 42 133,36 | 42 133,36 |
| Report à nouveau | 1 562 418,00 | 1 871 411,32 |
| Report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales | 341 750,54 | 424 114,92 |
| Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales non contrôlées | 395 356,95 | 395 356,95 |
| Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | 1 470 965,50 | 1 697 594,44 |
| Dépenses refusées ou inopposables aux financeurs | -645 654,99 | -645 654,99 |
| Charges des activités SMS de prise en compte différée | 0,00 | 0,00 |
| Résultat hors activités sociales et médico-sociales | 0,00 | 0,00 |
| Résultat des activités sociales et médico-sociales non contrôlées | 0,00 | 0,00 |
| Résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | -525 525,79 | -585 845,35 |
| Subventions d'investissement | 92 059,51 | 111 647,92 |
| Provisions réglementées | 365 379,63 | 358 379,63 |
| Provisions réglementées pour couverture du besoin en fonds de roulement | 15 244,90 | 15 244,90 |
| Provisions réglementées relatives aux immobilisations | 0,00 | 0,00 |
| Provisions réglementées relatives aux autres éléments de l'actif | 0,00 | 0,00 |
| Amortissements dérogatoires | 0,00 | 0,00 |
| Autres provisions réglementées | 350 134,73 | 343 134,73 |
| Droits de l'affectant ou du remettant | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL I | 9 250 117,77 | 9 793 792,59 |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL II | 0,00 | 0,00 |
| Provisions pour risques | | |
| Autres provisions | 135 220,79 | 403 073,79 |
| Fonds dédiés ou reportés | 1 048 276,31 | 1 265 261,32 |
| TOTAL III | 3 702 206,13 | 3 887 704,48 |
| DETTES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 2 536 423,35 | 2 736 816,74 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 279 526,85 | 271 764,64 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 0,00 | 0,00 |
| Redevables créditeurs | 2 113 937,60 | 2 296 867,05 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 688 386,98 | 477 683,26 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 435 307,15 | 1 389 162,56 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 171 229,74 | 45 252,01 |
| Autres dettes | 223 455,86 | 241 543,19 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL IV | 7 448 267,53 | 7 459 089,45 |
| Ecart de conversion Passif (V) | | |
| Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser) | | |
| | 5 492 461,75 | 6 166 887,91 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 21 584 088,53 | 22 808 921,63 |
| (1) : Y compris capital souscrit non appelé | | |
| (2) : Dont résultats sous gestion contrôlée / compte 1205 : | | |
| (2) : Dont résultats sous gestion contrôlée / compte 1295 : | | |
| (3) : Dont à plus d'un an | | |
| (4) : Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (5) : En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement | | |
| (5) : Dont emprunts participatifs | | |
| (6) : Dettes fournisseurs et comptes rattachés / Dont à moins d'un an : | | |
| (6) : Dettes fournisseurs et comptes rattachés / Dont à plus d'un an : | | |
| (7) : Dont fonds des majeurs protégés | | |

| CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) ACTIF | | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Dossier : CONSO - DOSSIER CONSOLIDATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024 | | | | |
| Libellé | Montant brut 2024 | Amort. et prov. 2024 | Montant net 2024 | Montant net 2023 |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles : | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 205 147 | 159 382 | 45 765 | 47 982 |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Immobilisations corporelles : | | | | |
| Terrains | 693 231 | 351 427 | 341 804 | 359 973 |
| Constructions | 27 414 344 | 14 744 306 | 12 670 038 | 10 787 734 |
| Installations techniques, matériels et outillage | 3 383 040 | 2 499 111 | 883 928 | 928 232 |
| Autres immobilisations corporelles | 7 751 746 | 6 160 609 | 1 591 137 | 1 702 998 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | 1 827 547 |
| Immobilisations Financières : | | | | |
| Participations et créances rattachées à des participations | 16 092 | | 16 092 | 15 735 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 788 | | 788 | 788 |
| TOTAL I | 39 464 387 | 23 914 835 | 15 549 552 | 15 670 989 |
| Comptes de liaison (1) | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours : | | | | |
| Matières premières et fournitures | | | | |
| Autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 2 109 | | 2 109 | |
| Créances (2) : | | | | |
| Créances redevables et comptes rattachés (3) | 1 613 959 | 28 178 | 1 585 781 | 1 622 916 |
| Autres créances | 1 753 074 | | 1 753 074 | 796 728 |
| Valeurs mobilières de placement | 120 100 | | 120 100 | 118 900 |
| Disponibilités | 1 516 779 | | 1 516 779 | 3 053 024 |
| Charges constatées d'avance | 13 255 | | 13 255 | 33 611 |
| TOTAL III | 5 019 276 | 28 178 | 4 991 097 | 5 625 178 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | IV | | | |
| Primes de remboursement des obligations | V | | | |
| Ecart de conversion (actif) | VI | | | |
| TOTAL ACTIF | (I +) 44 483 663 | 23 943 014 | 20 540 649 | 21 296 167 |
| (1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés. | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an : | | | | |
| (3) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du CASF. | | | | |

CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) PASSIF

Dossier : CONSO - DOSSIER CONSOLIDATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

| Libellé | Montant net 2024 | Montant net 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 3 301 988 | 3 283 743 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | |
| Dons et legs | | |
| Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | |
| Réserves : | | |
| Excédents affectés à l'investissement | 866 844 | 866 844 |
| Réserves de compensation | 4 543 611 | 4 893 510 |
| Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | | |
| Report à nouveau (gestion non contrôlée) | | |
| Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables | 775 113 | 775 113 |
| Résultat sous contrôle de tiers financeurs | 1 886 420 | 2 099 320 |
| Dépenses non opposables aux tiers financeurs | 196 174 | 136 469 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) | 399 726 | 453 968 |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| Provisions réglementées : | 697 822 | 699 322 |
| dont Couverture du besoin en fonds de roulement | 516 435 | 516 435 |
| dont Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations | | |
| dont Réserves des plus-values nettes d'actif | 181 387 | 182 887 |
| Immobilisations grevées de droits | | |
| TOTAL I | 9 925 673 | 10 477 189 |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL II | | |
| Provisions pour risques | | 48 761 |
| Provisions pour charges | 53 557 | 123 737 |
| Fonds dédiés | 52 556 | 31 916 |
| TOTAL III | 106 114 | 204 414 |
| DETTES (3) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 7 768 946 | 7 709 036 |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 41 279 | 124 037 |
| Redevables créditeurs | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4) | 633 871 | 716 176 |
| Dettes sociales et fiscales | 2 008 780 | 1 965 668 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 51 982 |
| Autres dettes (5) | 55 986 | 47 665 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL IV | 10 508 863 | 10 614 564 |
| Ecart de conversion (passif) | TOTAL V | |
| TOTAL PASSIF (I +II+III+IV+V) | 20 540 649 | 21 296 167 |
| (1) Dont compte 1201 et compte 1291 résultats sous contrôle de tiers financeurs. | | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement. | | |
| (4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an : | | |
| (5) Dont fonds des majeurs protégés : | | |

Compte de Résultat des Associations et Fondations

Dossier : CONSO - DOSSIER CONSOLIDATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

| | Exercice 2024 | Exercice 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et de services | | |
| Ventes de biens | | |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestation de service | | |
| <i>Dont parrainages</i> | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 16 462 856 | 16 219 631 |
| <i>Dont des activités sociales et médico-sociales sous g</i> | 16 420 213 | 16 175 715 |
| Versements des fondateurs ou conso de la dot consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| <i>Dons manuels</i> | | |
| <i>Mécénats</i> | | |
| <i>Legs, donations et assurances-vie</i> | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions | 205 487 | 234 786 |
| Utilisations des fonds dédiés | 7 394 | 1 521 |
| Autres produits | 2 831 417 | 2 701 753 |
| TOTAL I | 19 507 153 | 19 157 690 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnem | 783 306 | 824 853 |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 4 779 586 | 5 119 577 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 995 217 | 1 123 369 |
| Salaires et traitements | 8 888 631 | 8 341 794 |
| Charges sociales | 3 407 230 | 2 919 423 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 1 152 743 | 1 092 435 |
| Report en fonds dédiés | 50 406 | 31 916 |
| Autres Charges | 3 962 | 69 715 |
| TOTAL II | 20 061 080 | 19 523 082 |
| 1.RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | - 553 927 | - 365 392 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | 36 758 | 18 977 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL III | 36 758 | 18 977 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 110 201 | 107 553 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL IV | 110 201 | 107 553 |
| 2.RESULTAT FINANCIER (III-IV) | - 73 443 | - 88 576 |
| 3.RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | - 627 370 | - 453 968 |

| | Exercice 2024 | Exercice 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 227 444 | |
| Sur opérations en capital | 200 | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | 227 644 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL VI | | |
| 4.RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 227 644 | - |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | - | - |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | - | - |
| Total des produits (I+III+V) | 19 771 555 | 19 176 667 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 20 171 281 | 19 630 635 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | - 399 726 | - 453 968 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | - | - |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURES | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition de biens et services | | |
| Prestations | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | - | - |

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | 146 077 | 46 176 | 99 900 | 74 465 |
| Frais de R&D | | | | |
| Concessions, brevets droits similaires | 1 245 257 | 1 055 903 | 189 354 | 322 138 |
| Fonds commercial (1) | 2 070 001 | | 2 070 001 | 2 070 001 |
| Autres immo. incorpo. | 726 048 | 63 048 | 663 000 | 663 000 |
| Avances, acomptes sur immo. incorpo. | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | 9 861 312 | 163 733 | 9 697 578 | 9 723 457 |
| Constructions | 23 384 452 | 4 052 377 | 19 332 075 | 20 232 221 |
| Installations tech., outillage | 7 247 414 | 5 756 424 | 1 490 990 | 1 656 465 |
| Autres immo. corpo. | 28 830 665 | 17 356 003 | 11 474 661 | 12 178 755 |
| Immo. en cours | 574 224 | | 574 224 | 655 940 |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| Particip. mise en équivalence | | | | |
| Autres particip. | | | | |
| Créances rattachées à des particip. | | | | |
| Autres titres immo. | 9 145 455 | 139 250 | 9 006 205 | 2 371 115 |
| Prêts | | | | |
| Autres immo. financières | 119 329 | 9 715 | 109 615 | 55 166 |
| ACTIF IMMOBILISE | 83 350 233 | 28 642 629 | 54 707 603 | 50 002 723 |
| Comptes de liaison | | | | |
| STOCKS | | | | |
| Matières premières, approv. | 128 379 | | 128 379 | 183 888 |
| En cours de prod. biens | | | | |
| En cours de prod. services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avces acomptes versés sur comm. | 82 197 | | 82 197 | 75 653 |
| CREANCES (3) | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 2 694 257 | 990 011 | 1 704 246 | 1 291 017 |
| Autres créances | 640 965 | | 640 965 | 651 587 |
| DIVERS (3) | | | | |
| V.M.P. | 521 035 | 28 145 | 492 890 | 3 251 034 |
| Disponibilités | 11 602 378 | | 11 602 378 | 16 526 593 |
| COMPTES DE REGULARISATION (3) | | | | |
| Charges constatées d'avance | 283 767 | | 283 767 | 310 942 |
| ACTIF CIRCULANT | 15 952 977 | 1 018 156 | 14 934 821 | 22 290 714 |
| TOTAL GENERAL | | | | |
| | 99 303 209 | 29 660 785 | 69 642 424 | 72 293 437 |

| ENGAGEMENTS RECUS | | |
|--|---|---|
| Legs nets à réaliser accepté par organe compétent (1) Dont droit au bail Clause réserve primmo. | Autor.Orga. Tut. (2) dont -1 an Stock | Dons nat. restant vendre (3) dont +1an Créances |



| Rubriques | France | Exportation | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 68 955 144 | | 68 955 144 | 66 875 440 |
| MONTANT NET PRODUITS EXPLOIT. | 68 955 144 | | 68 955 144 | 66 875 440 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 168 911 | 99 343 |
| Reprises sur Ammo., provisions, transferts de charges | | | 1 875 415 | 1 691 624 |
| Collectes | | | | |
| Cotisations | | | 620 | 375 |
| Autres produits | | | 10 735 | 64 835 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | | 71 010 825 | 68 731 618 |
| Achats de marchandises (avec droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières, autres approvisionnements | | | 3 423 251 | 3 329 006 |
| Variation de stock (matières premières, approvisionnements) | | | 55 510 | -21 686 |
| Autres achats et charges externes (2) | | | 21 528 280 | 17 759 084 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 771 555 | 2 855 849 |
| Salaires et traitements | | | 29 700 201 | 28 407 665 |
| Charges sociales | | | 11 304 727 | 10 927 358 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 4 088 486 | 4 205 685 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | 68 712 | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | 229 527 | 283 299 |
| Pour risque et ch. Dot. aux prov. | | | 505 040 | 309 819 |
| Autres charges | | | 180 230 | 184 941 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (3) | | | 73 855 517 | 68 241 019 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | -2 844 692 | 490 599 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations (4) | | | | |
| Produits autres valeurs mobilières, créances actif immo. (4) | | | 3 084 | 1 499 |
| Autres intérêts et produits assimilés (4) | | | 251 107 | 102 532 |
| Reprises sur dépréciations, provisions, transferts charges | | | 281 863 | 6 588 |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de V.M.P. | | | 3 549 | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 539 604 | 110 619 |
| Dotations financières amortissements, provisions | | | 14 250 | 435 356 |
| Intérêts et charges assimilées (5) | | | 807 093 | 552 145 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de V.M.P. | | | 128 414 | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 949 757 | 987 500 |
| RESULTAT FINANCIER | | | -410 153 | -876 881 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | -3 254 845 | -386 283 |



| Rubriques | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 141 205 | 55 227 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 223 958 | 174 114 |
| Reprises sur provisions, transferts de charges | | 631 862 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 365 164 | 861 202 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 51 124 | 177 595 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 20 520 | 6 014 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, provisions | | 84 632 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 71 644 | 268 241 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 293 520 | 592 961 |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | |
| Engagement à réaliser sur ressources affectées | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 71 915 593 | 69 703 439 |
| TOTAL DES CHARGES | 74 876 918 | 69 496 761 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -2 961 326 | 206 679 |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont redevances sur crédit-bail mobilier

Dont redevances sur crédit-bail immobilier

(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(4) Dont produits concernant des entreprises liées

(5) Dont intérêts concernant des entreprises liées

Evaluation des contributions volontaires en nature

Ressources

Bénévolat

Prestations en nature

Dons en nature

TOTAL PRODUITS

Emplois

Secours en nature

Mise à disposition gratuite de biens et services

Prestations

Personnel bénévole

TOTAL CHARGES



Bilan Actif

| | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Brut | Amort. & dép. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et licences | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres | 5 061,49 | 5 061,49 | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | 104 750,95 | 91 087,72 | 13 663,23 | 15 354,66 |
| Constructions | 1 618 600,14 | 481 730,57 | 1 136 869,57 | 1 194 338,30 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 478 578,03 | 381 287,61 | 97 290,42 | 111 111,99 |
| Autres | 287 978,51 | 196 099,60 | 91 878,91 | 28 328,99 |
| Immobilisations corporelles en cours | 9 155,10 | | 9 155,10 | 2 100,00 |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 11 035,82 | | 11 035,82 | 10 801,73 |
| Prêts | | | | |
| Autres | 180,00 | | 180,00 | 180,00 |
| ACTIF IMMOBILISÉ (I) | 2 515 340,04 | 1 155 266,99 | 1 360 073,05 | 1 362 215,67 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | 6 012,19 | | 6 012,19 | 3 610,51 |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| CRÉANCES D'EXPLOITATION (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 34 876,37 | | 34 876,37 | 28 884,88 |
| Autres créances | 12 065,57 | | 12 065,57 | 1 697,40 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 250 000,00 | | 250 000,00 | 250 000,00 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 962 249,60 | | 962 249,60 | 1 043 279,49 |
| Charges constatées d'avance (3) | 22 707,63 | | 22 707,63 | 30 609,70 |
| ACTIF CIRCULANT (II) | 1 287 911,36 | | 1 287 911,36 | 1 358 081,98 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (0 à V) | 3 803 251,40 | 1 155 266,99 | 2 647 984,41 | 2 720 297,65 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

Bilan Passif

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|--|---------------------|---------------------|
| | | Net | Net |
| CAPITAUX PROPRES | | | |
| Capital (dont versé :) | | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | 42 320,26 | |
| Ecarts de réévaluation | | | |
| Réserve légale | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | 42 320,26 |
| Autres réserves | | 291 805,25 | 132 934,66 |
| Report à nouveau | | 573 408,11 | 620 824,51 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | -82 575,47 | 111 454,19 |
| Subventions d'investissement | | 62 047,43 | 30 725,15 |
| Provisions réglementées | | | |
| CAPITAUX PROPRES | (I) | 887 005,58 | 938 258,77 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | (II) | | |
| PROVISIONS | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | | 59 246,31 | 37 025,31 |
| PROVISIONS | (III) | 59 246,31 | 37 025,31 |
| DETTES FINANCIÈRES (1-3) | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 1 078 223,17 | 1 139 113,41 |
| Emprunts et dettes financières divers | | 26 622,00 | 24 832,20 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 66 958,72 | 76 158,90 |
| Dettes fiscales et sociales | | 500 464,66 | 453 872,51 |
| DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | 2 628,84 | 3 636,55 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | 26 835,13 | 47 400,00 |
| DETTES | (IV) | 1 701 732,52 | 1 745 013,57 |
| Écarts de conversion passif (V) | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | (I à V) | 2 647 984,41 | 2 720 297,65 |
| (1) | Dont à plus d'un an | | |
| | Dont à moins d'un an | | |
| (2) | Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

Compte de Résultat

| | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|---|-----------------|-------------|---------------------|---------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | 1 724,00 |
| Production vendue (biens) | | | | 2 949 525,29 |
| Production vendue (services) | 5 252,98 | | 5 252,98 | |
| Chiffres d'affaires nets | 5 252,98 | | 5 252,98 | 2 951 249,29 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | 2 898 003,81 | |
| Subventions d'exploitation | | | 4 443,33 | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 58 178,79 | 110 301,22 |
| Autres produits | | | 449,16 | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | 2 966 328,07 | 3 061 550,51 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 106 278,44 | 337 418,91 |
| Variation de stock | | | -2 401,68 | -1 321,64 |
| Autres achats et charges externes (5) | | | 596 555,00 | 296 787,71 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 156 708,64 | 155 124,47 |
| Salaires et traitements | | | 1 516 835,78 | 1 561 807,26 |
| Charges sociales | | | 546 813,17 | 487 909,36 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 104 426,36 | 105 812,99 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 9,82 | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | | | 3 025 225,53 | 2 943 539,06 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | -58 897,46 | 118 011,45 |
| Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | 4 804,72 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| De participations (3) | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | 7 579,18 | 1 360,46 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | | | 7 579,18 | 1 360,46 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 11 628,68 | 12 271,44 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI) | | | 11 628,68 | 12 271,44 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V – VI) | | | -4 049,50 | -10 910,98 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI) | | | -62 946,96 | 102 295,75 |

Compte de Résultat (suite)

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| | Total | Total |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | 3 196,02 |
| Sur opérations en capital | 9 373,45 | 11 681,86 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | 9 373,45 | 14 877,88 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 4 701,96 | 92,70 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 5 626,74 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | 4 701,96 | 5 719,44 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII) | 4 671,49 | 9 158,44 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 24 300,00 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 2 983 280,70 | 3 077 788,85 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 3 065 856,17 | 2 966 334,66 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges) | -82 575,47 | 111 454,19 |
| (1) Dont produits sur exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges sur exercices antérieurs | | |
| (3) Dont produits entreprises liées | | |
| (4) Dont intérêts entreprises liées | | |
| (5) Dont Crédit-bail mobilier | | |
| (6) Dont Crédit-bail immobilier | | |

Bilan Actif

| | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 | | | Au 31/12/2021 |
|--|-----------------------------|------------------|------------------|----------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 185 340 | | 185 340 | 185 340 |
| Constructions | 1 525 690 | 1 164 299 | 361 390 | 430 009 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 3 497 | 3 497 | | 63 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| | TOTAL I | 1 714 527 | 1 167 797 | 546 730 |
| Comptes de liaison | II | | | 615 412 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 1 430 | | 1 430 | 3 030 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 122 198 | | 122 198 | 138 901 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| | TOTAL III | 123 628 | 123 628 | 141 931 |
| Frais d'émission des emprunts | IV | | | |
| Primes de remboursement des obligations | V | | | |
| Ecarts de conversion actif | VI | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 1 838 154 | 1 167 797 | 670 358 | 757 342 |

Bilan Passif

| | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---|----------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 126 295 | 126 295 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | -111 692 | -98 476 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -16 313 | -29 031 |
| Situation nette | -1 710 | -1 212 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions règlementées | | |
| | TOTAL I | -1 710 |
| Comptes de liaison | II | -1 212 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| | TOTAL III | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| | TOTAL IV | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 647 422 | 735 881 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 105 | 105 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 876 | 3 849 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 2 625 | 2 904 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 15 815 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 7 040 | |
| | TOTAL V | 672 068 |
| Ecarts de conversion passif | VI | 758 554 |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 670 358 |
| | | 757 342 |

Compte de résultat

| | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|--|----------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 128 885 | 133 664 |
| - dont parrainages | 1 080 | 1 120 |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | | |
| | TOTAL I | 128 885 |
| | | 133 664 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | 9 540 | 8 820 |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 18 888 | 33 222 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 19 265 | 12 296 |
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 68 682 | 69 924 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | | |
| | TOTAL II | 116 375 |
| | | 124 262 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 12 510 |
| | | 9 402 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participations | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 101 | 412 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL III | 1 101 |
| | | 412 |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 29 924 | 38 845 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL IV | 29 924 |
| | | 38 845 |
| | RESULTAT FINANCIER (III - IV) | -28 823 |
| | | -38 433 |
| | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | -16 313 |
| | | -29 031 |

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 5 -

Compte de résultat (Suite)

| | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|--|----------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | TOTAL V | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| | TOTAL VI | |
| | RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | |
| Participations des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | |
| | TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 129 986 |
| | TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 146 299 |
| | EXCEDENT OU DEFICIT | -29 031 |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| | TOTAL | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| | TOTAL | |

ASSOCIATION LES RIVES DU LAC

BILAN - exercice 2023

| ACTIF | Exercice 2023 | | | Exercice 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Brut | Amortissement et dépréciations | Net | Net |
| Actifs immobilisés | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | 2 686,00 € | 460,63 € | 2 225,37 € | 2 491,97 € |
| Frais de recherches et de développement | | | - € | - € |
| Concessions, brevet, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 4 467,00 € | 893,40 € | 3 573,60 € | - € |
| Fonds commercial | | | - € | - € |
| Autres | | | - € | - € |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | - € | - € |
| Avances et acomptes | | | - € | - € |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 3 919,36 € | 333,74 € | 3 585,62 € | 3 742,40 € |
| Constructions | 1 372 415,32 € | 107 343,27 € | 1 265 072,05 € | 1 505 851,40 € |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | - € | - € |
| Autres | 138 068,29 € | 32 232,74 € | 105 835,56 € | 170 416,60 € |
| Immobilisations corporelles en cours | 8 250,00 € | | 8 250,00 € | 8 250,00 € |
| Avances et acomptes | | | - € | - € |
| Immobilisations financières | | | - € | - € |
| Participations | 15,00 € | | 15,00 € | 15,00 € |
| Créances rattachées à des participations | | | - € | - € |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | - € | - € |
| Autres titres immobilisés | | | - € | - € |
| Prêts | | | - € | - € |
| Autres | | | - € | - € |
| TOTAL (I) | 1 529 820,97 € | 141 263,78 € | 1 388 557,19 € | 1 690 767,37 € |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Avances et acomptes sur commandes | | | - € | 5 878,20 € |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 4 729,52 € | | 4 729,52 € | 19 952,12 € |
| Autres | 6 765,17 € | | 6 765,17 € | 51 499,75 € |
| Valeurs mobilières de placement | | | - € | - € |
| Instruments de trésorerie | | | - € | - € |
| Disponibilités | 120 965,39 € | | 120 965,39 € | 13 509,06 € |
| Charges constatées d'avance | | | - € | - € |
| TOTAL (II) | 132 460,08 € | - € | 132 460,08 € | 90 839,13 € |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | - € | - € |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | - € | - € |
| Ecart de conversion Actif (V) | | | - € | - € |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 1 662 281,05 € | 141 263,78 € | 1 521 017,27 € | 1 781 606,50 € |

ASSOCIATION LES RIVES DU LAC

BILAN - exercice 2023

| PASSIF | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Fonds associatifs | | |
| Fonds propres | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 40,00 € | 40,00 € |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Report à nouveau | -83 935,22 € | -24 161,85 € |
| Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] | -97 744,47 € | -59 773,37 € |
| Autres fonds associatifs | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Apports | 18 000,00 € | 18 000,00 € |
| Legs et donations | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Subventions d'investissement | 311 048,77 € | 324 648,77 € |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 147 409,07 € | 258 753,55 € |
| Provisions | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (II) | 0,00 € | 0,00 € |
| Fonds dédiés | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | |
| Sur autres ressources | | |
| TOTAL (III) | 0,00 € | 0,00 € |
| Dettes | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 212 953,42 € | 1 427 604,73 € |
| Emprunts et dettes financières divers | | 800,00 € |
| Avances et acomptes reçus sur commande en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 80 224,53 € | 38 508,33 € |
| Dettes fiscales et sociales | 53 798,27 € | 4 146,98 € |
| Dettes sur immobilisation et comptes rattachés | 26 631,98 € | 51 792,91 € |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL (IV) | 1 373 608,20 € | 1 522 852,95 € |
| Ecart de conversion Passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 1 521 017,27 € | 1 781 606,50 € |

ASSOCIATION LES RIVES DU LAC

Compte de résultat

exercice 2023

| | Exercice 2022 | Exercice 2023 |
|--|---------------------|----------------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Ventes de marchandises, de produits fabriqués | 16 626,77 € | 20 910,91 € |
| Prestation de services | 18 175,46 € | 17 671,61 € |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | | |
| Dons | | |
| Cotisations | | |
| Legs et donations | | |
| Produits liés à des financements réglementaires | 54,77 € | |
| Autres produits | | 4,76 € |
| TOTAL I | 34 857,00 € | 38 587,28 € |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats | 9 499,96 € | 18 495,45 € |
| Variation de stock | | |
| Autres charges externes | 1 903,51 € | 46 647,88 € |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 814,00 € | 3 437,00 € |
| Rémunération du personnel | | |
| Charges sociales | | |
| Subventions accordées par l'association | | 1,66 € |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 75 234,22 € | 81 611,68 € |
| Dotations aux provisions | | |
| Autres charges | 17,39 € | |
| TOTAL II | 87 469,08 € | 150 193,67 € |
| 1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -52 612,08 € | -111 606,39 € |
| Produits financiers | | |
| Charges financières | 20 706,29 € | 21 615,87 € |
| 2 RESULTAT FINANCIER | -20 706,29 € | -21 615,87 € |
| 3 RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2) | -73 318,37 € | -133 222,26 € |
| Produits exceptionnels | 13 600,00 € | 259 549,17 € |
| Charges exceptionnelles | 55,00 € | 224 071,38 € |
| 4 RESULTAT EXCEPTIONNEL | 13 545,00 € | 35 477,79 € |
| Impôts sur les sociétés | | |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 48 457,00 € | 298 136,45 € |
| TOTAL DES CHARGES | 108 230,37 € | 395 880,92 € |
| Excédent ou Déficit | -59 773,37 € | -97 744,47 € |

NOTRE DAME DE BRIOUZE

| Actif | | Au 31/12/2023 | | | Au 31/12/2022 | |
|---|--|---|------------------|------------------|------------------|-----------|
| | | Montant brut | Amort. ou Prov. | Montant net | | |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement | | | | |
| | | Frais de recherche et développement | | | | |
| | | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾ | 18 001 | 17 146 | 854 | 1 455 |
| | | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL | 18 001 | 17 146 | 854 | 1 455 | |
| | Immobilisations corporelles | Terrains | 574 218 | 49 995 | 524 223 | 539 664 |
| | | Constructions | 6 511 562 | 893 160 | 5 618 402 | 5 902 567 |
| | | Inst.techniques, mat.out.industriels | 1 129 975 | 636 492 | 493 483 | 533 153 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL | 8 215 757 | 1 579 648 | 6 636 108 | 6 975 385 | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières ⁽²⁾ | Participations et créances rattachées | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 10 004 | | 10 004 | 10 004 | |
| | Prêts | 47 084 | | 47 084 | 47 084 | |
| | Autres | 3 626 | | 3 626 | 3 404 | |
| TOTAL | 60 715 | | 60 715 | 60 493 | | |
| Total I | | 8 294 473 | 1 596 794 | 6 697 678 | 7 037 334 | |
| Actif circulant | Stocks et en cours | | 9 276 | | 9 276 | 12 399 |
| | Créances ⁽³⁾ | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 26 906 | | 26 906 | 41 932 |
| | | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | | Autres | 5 211 | | 5 211 | 60 |
| | TOTAL | 32 118 | | 32 118 | 41 992 | |
| | Divers | Valeurs mobilières de placement | 980 345 | | 980 345 | 967 136 |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | | 448 337 | | 448 337 | 439 584 | |
| Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾ | | 38 178 | | 38 178 | 42 087 | |
| Total II | | 1 508 257 | | 1 508 257 | 1 503 200 | |
| Frais d'émission des emprunts | III | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | IV | | | | | |
| Ecart de conversion Actif | V | | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V) | | 9 802 730 | 1 596 794 | 8 205 935 | 8 540 535 | |
| Renvois | (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut) | | | | | |

NOTRE DAME DE BRIOUZE

| Passif | | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 |
|---|---|------------------|------------------|
| Fonds propres | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | 76 224 | 76 224 |
| | Fonds propres avec droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Écarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | 1 232 910 | 1 164 418 | |
| <i>Dont réserves des Activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | <i>1 232 910</i> | <i>1 164 418</i> | |
| Report à nouveau | -331 482 | -113 122 | |
| <i>Dont Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | <i>-539 261</i> | <i>-321 846</i> | |
| <i>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</i> | <i>-93 667</i> | <i>-149 867</i> | |
| <i>Dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | <i>-90 792</i> | <i>-148 923</i> | |
| Situation nette (sous-total) | 883 984 | 977 652 | |
| Fonds propres consommables | | | |
| Subventions d'investissement | 1 816 464 | 1 997 198 | |
| Provisions réglementées | 310 273 | 296 801 | |
| Total I | 3 010 722 | 3 271 652 | |
| Autres fonds propres | Montant des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total I bis | | |
| Fonds dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés | 464 381 | 461 001 |
| | Total II | 464 381 | 461 001 |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total III | | |
| Dettes | Emprunts obligataires et assimilés | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾ | 4 118 182 | 4 212 808 |
| | Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾ | 105 102 | 90 936 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 174 054 | 150 396 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 310 759 | 329 484 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 1 200 | 1 200 |
| | Autres dettes | 21 533 | 23 054 |
| | Instruments de trésorerie | | |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | Total IV | 4 730 831 | 4 807 881 |
| | Écart de conversion Passif V | | |
| | TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V) | 8 205 935 | 8 540 535 |
| Renvois | (1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| | (2) Dont emprunts participatifs | | |

NOTRE DAME DE BRIOUZE

| | | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 |
|---|---|--------------------------------|--------------------------------|
| | | 12 mois | 12 mois |
| Produits d'exploitation | Cotisations | | |
| | Ventes de biens et services | | |
| | Ventes de biens | 569 | 773 |
| | <i>dont ventes de dons en nature</i> | | |
| | <i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales</i> | | 773 |
| | Ventes de prestations de service | 8 122 | 9 826 |
| | <i>dont parrainages</i> | | |
| | <i>dont ventes de prestations de service relatives aux activités sociales et médico-sociales</i> | | 9 826 |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 2 955 903 | 2 810 598 |
| | <i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i> | | 2 810 598 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | | |
| | Mécénats | | |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | 700 | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 66 348 | 11 467 | |
| Utilisations des fonds dédiés | 28 479 | 27 529 | |
| Autres produits | 1 288 | 937 | |
| | TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I | 3 061 412 | 2 861 133 |
| Charges d'exploitation | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Autres achats et charges externes ⁽¹⁾ | 991 781 | 895 895 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 124 057 | 125 224 |
| | Salaires et traitements | 1 239 257 | 1 161 767 |
| | Charges sociales | 425 823 | 416 521 |
| | Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 374 936 | 378 610 |
| | Dotations aux provisions | | |
| | Reports en fonds dédiés | 31 859 | 34 171 |
| | Autres charges | 172 | 844 |
| | TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II | 3 187 888 | 3 013 033 |
| | 1. Résultat d'exploitation (I-II) | -126 476 | -151 900 |

NOTRE DAME DE BRIOUZE

| | | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois |
|--|---|---|---|
| Produits financiers | De participations | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | 17 482 | 3 369 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III | 17 482 | 3 369 |
| Charges financières | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées | 152 278 | 98 935 |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV | 152 278 | 98 935 |
| 2. Résultat financier (III-IV) | | -134 796 | -95 566 |
| 3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV) | | -261 272 | -247 466 |
| Produits exceptionnels | Sur opérations de gestion | 1 200 | 1 720 |
| | Sur opérations en capital | 180 734 | 132 567 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V | 181 934 | 134 288 |
| Charges exceptionnelles | Sur opérations de gestion | | 33 713 |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 13 472 | 2 780 |
| | TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI | 13 472 | 36 493 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | | 168 462 | 97 794 |
| | Participation des salariés aux résultats VII | | |
| | Impôts sur les bénéfices VIII | 857 | 195 |
| Total des produits (I + III + V) | | 3 260 829 | 2 998 790 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | | 3 354 497 | 3 148 658 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | | -93 667 | -149 867 |
| <i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | | <i>-90 792</i> | <i>-148 923</i> |
| Évaluation des contributions volontaires en nature | | | |
| Contributions volontaires en nature | | | |
| | Dons en nature | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Bénévolat | | |
| | Total | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | |
| | Secours en nature | | |
| | Mises à disposition gratuite de biens | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Personnel bénévole | | |
| | Total | | |

Association Marguerite Guérin

| Actif | | Au 31/12/2023 | | | Au 31/12/2022 | |
|--|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | | Montant brut | Amort. ou Prov. | Montant net | | |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement | 5 040 | 1 964 | 3 075 | 2 911 |
| | | Frais de recherche et développement | | | | |
| | | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾ | 91 792 | 89 374 | 2 418 | |
| | | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | 96 832 | 91 338 | 5 493 | 2 911 |
| | Immobilisations corporelles | Terrains | 383 529 | 149 243 | 234 286 | 238 884 |
| | | Constructions | 16 565 044 | 10 182 928 | 6 382 115 | 6 804 112 |
| | | Inst.techniques, mat.out.industriels | 3 799 345 | 2 664 278 | 1 135 067 | 1 045 933 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL | 20 747 919 | 12 996 450 | 7 751 468 | 8 088 930 | |
| | Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | |
| Immobilisations financières ⁽²⁾ | Participations et créances rattachées | 101 214 | | 101 214 | 101 200 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts | 124 900 | | 124 900 | 101 233 | |
| | Autres | 672 | | 672 | 672 | |
| | TOTAL | 226 786 | | 226 786 | 203 105 | |
| | Total I | 21 071 538 | 13 087 788 | 7 983 749 | 8 294 948 | |
| Actif circulant | Stocks et en cours | | | | | |
| | Créances ⁽³⁾ | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 440 189 | | 440 189 | 418 388 |
| | | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | | Autres | 325 652 | | 325 652 | 113 166 |
| | | TOTAL | 765 841 | | 765 841 | 531 555 |
| | Divers | Valeurs mobilières de placement | 1 235 918 | 387 | 1 235 531 | 1 323 115 |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | | 2 297 068 | | 2 297 068 | 2 363 839 | |
| Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾ | | 148 303 | | 148 303 | 138 580 | |
| | Total II | 4 447 132 | 387 | 4 446 744 | 4 357 090 | |
| | Frais d'émission des emprunts III | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts IV | | | | | |
| | Ecart de conversion Actif V | | | | | |
| | TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V) | 25 518 671 | 13 088 176 | 12 430 494 | 12 652 038 | |
| Renvois | (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut) | | | | | |

Association Marguerite Guérin

| Passif | | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 |
|---|---|-------------------|-------------------|
| Fonds propres | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | 13 735 | |
| | Fonds propres complémentaires | 94 712 | 94 712 |
| | Fonds propres avec droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | 1 162 621 | 1 162 621 |
| | Écarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | 2 410 765 | 2 260 054 | |
| <i>Dont réserves des Activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | 2 220 623 | 2 121 543 | |
| Report à nouveau | -1 242 719 | -1 008 688 | |
| <i>Dont Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | -1 791 401 | -1 264 272 | |
| <i>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</i> | -392 342 | -352 168 | |
| <i>Dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | -304 802 | -407 870 | |
| Situation nette (sous-total) | 2 046 773 | 2 156 532 | |
| Fonds propres consommables | | | |
| Subventions d'investissement | 1 242 530 | 1 351 457 | |
| Provisions réglementées | 119 056 | 119 938 | |
| Total I | 3 408 359 | 3 627 929 | |
| Autres fonds propres | Montant des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total I bis | | |
| Fonds dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés | 765 598 | 793 429 |
| | Total II | 765 598 | 793 429 |
| Provisions | Provisions pour risques | 729 215 | 584 702 |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total III | 729 215 | 584 702 |
| Dettes | Emprunts obligataires et assimilés | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾ | 5 016 908 | 5 216 552 |
| | Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾ | 219 421 | 221 784 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 448 906 | 356 264 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 1 712 119 | 1 644 275 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 81 751 | 159 498 |
| | Autres dettes | 48 214 | 47 602 |
| | Instrument de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| | Total IV | 7 527 321 | 7 645 978 |
| | Écart de conversion Passif V | | |
| | TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V) | 12 430 494 | 12 652 038 |
| Renvois | (1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| | (2) Dont emprunts participatifs | | |

Association Marguerite Guérin

| | | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois |
|---|---|---|---|
| Produits d'exploitation | Cotisations | 40 | 35 |
| | Ventes de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | |
| | <i>dont ventes de dons en nature</i> | | |
| | <i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales</i> | | |
| | Ventes de prestations de service | 387 535 | 4 865 194 |
| | <i>dont parrainages</i> | | |
| | <i>dont ventes de prestations de service relatives aux activités sociales et médico-sociales</i> | 387 535 | 4 865 194 |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 11 377 591 | 4 942 396 |
| | <i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i> | 11 377 591 | 4 942 396 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | | |
| | Mécénats | | |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| | Contributions financières | | 6 650 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 460 806 | 558 617 | |
| Utilisations des fonds dédiés | 134 258 | 84 572 | |
| Autres produits | 2 586 | 13 970 | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I | 12 362 818 | 10 471 436 | |
| Charges d'exploitation | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Autres achats et charges externes ⁽¹⁾ | 2 627 424 | 2 241 951 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 750 938 | 634 568 |
| | Salaires et traitements | 6 132 758 | 5 205 894 |
| | Charges sociales | 2 234 392 | 1 906 278 |
| | Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 764 100 | 635 276 |
| | Dotations aux provisions | 129 815 | |
| | Reports en fonds dédiés | 97 563 | 90 255 |
| | Autres charges | 62 997 | 62 814 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II | 12 799 990 | 10 777 040 | |
| 1. Résultat d'exploitation (I-II) | | -437 171 | -305 603 |

Association Marguerite Guérin

| | | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois | Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois |
|--|---|---|---|
| Produits financiers | De participations | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | 37 447 | 13 483 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 205 | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III | 37 652 | 13 483 |
| Charges financières | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | 592 |
| | Intérêts et charges assimilées | 157 600 | 130 479 |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV | 157 600 | 131 071 |
| 2. Résultat financier (III-IV) | | -119 948 | -117 587 |
| 3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV) | | -557 120 | -423 191 |
| Produits exceptionnels | Sur opérations de gestion | 63 784 | 27 548 |
| | Sur opérations en capital | 116 655 | 103 730 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V | 180 439 | 131 278 |
| Charges exceptionnelles | Sur opérations de gestion | 8 357 | 57 865 |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 2 390 | 777 |
| | TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI | 10 748 | 58 642 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | | 169 691 | 72 635 |
| | Participation des salariés aux résultats VII | | |
| | Impôts sur les bénéfices VIII | 4 914 | 1 612 |
| Total des produits (I + III + V) | | 12 580 910 | 10 616 198 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | | 12 973 253 | 10 968 366 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | | -392 342 | -352 168 |
| <i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | | <i>-304 802</i> | <i>-407 870</i> |
| Évaluation des contributions volontaires en nature | | | |
| Contributions volontaires en nature | | | |
| | Dons en nature | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Bénévolat | | |
| | Total | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | |
| | Secours en nature | | |
| | Mises à disposition gratuite de biens | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Personnel bénévole | | |
| | Total | | |

| ACTIF | Exercice clos le | | | | Exercice précédent | |
|--|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 31/12/2023 (12 mois) | | | | 31/12/2022 (12 mois) | |
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Frais d'établissement | | | | | | |
| . Frais de recherche et développement | | | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| . Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 652 602,30 | 632 864,71 | 19 737,59 | 0,03 | 37 237,99 | 0,06 |
| . Fonds commercial | | | | | | |
| . Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | 10 140,00 | | 10 140,00 | 0,01 | 10 140,00 | 0,02 |
| . Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| . Terrains | 484 838,84 | | 484 838,84 | 0,67 | 484 838,84 | 0,72 |
| . Constructions | 34 858 554,64 | 20 706 222,64 | 14 152 332,00 | 19,47 | 15 526 490,92 | 23,06 |
| . Installations techniques, matériel & outillage industriels | 4 795 975,50 | 4 328 576,80 | 467 398,70 | 0,64 | 558 528,99 | 0,83 |
| . Autres immobilisations corporelles | 4 758 499,30 | 4 402 160,61 | 356 338,69 | 0,49 | 472 418,78 | 0,70 |
| . Immobilisations corporelles en cours | 1 788 343,33 | | 1 788 343,33 | 2,46 | 1 331 733,68 | 1,98 |
| . Avances & acomptes | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | 12 683 179,34 | | 12 683 179,34 | 17,44 | 11 297 520,70 | 16,78 |
| . Autres titres immobilisés | 656 592,15 | | 656 592,15 | 0,90 | 651 306,69 | 0,97 |
| . Prêts | 358 647,45 | | 358 647,45 | 0,49 | 308 696,42 | 0,46 |
| . Autres | 155 100,00 | | 155 100,00 | 0,21 | 155 100,00 | 0,23 |
| TOTAL (I) | 61 202 472,85 | 30 069 824,76 | 31 132 648,09 | 42,82 | 30 834 013,01 | 45,79 |
| Compte de liaison | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | 65 713,07 | | 65 713,07 | 0,09 | 57 060,40 | 0,08 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 1 095,41 | | 1 095,41 | 0,00 | 15 372,00 | 0,02 |
| Créances | | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | 3 034 602,75 | 181 933,71 | 2 852 669,04 | 3,92 | 2 577 327,31 | 3,83 |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| . Autres | 150 677,28 | | 150 677,28 | 0,21 | 380 125,71 | 0,56 |
| Valeurs mobilières de placement | 28 801 221,66 | | 28 801 221,66 | 39,61 | 22 724 692,75 | 33,75 |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 9 646 432,71 | | 9 646 432,71 | 13,27 | 10 679 313,85 | 15,86 |
| Charges constatées d'avance | 55 898,24 | | 55 898,24 | 0,08 | 65 094,05 | 0,10 |
| TOTAL (II) | 41 755 641,12 | 181 933,71 | 41 573 707,41 | 57,18 | 36 498 986,07 | 54,21 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion Actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 102 958 113,97 | 30 251 758,47 | 72 706 355,50 | 100,00 | 67 332 999,08 | 100,00 |

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| . Fonds propres statutaires | 587 536,88 | 0,81 | 587 536,88 | 0,87 |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | |
| . Fonds statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | 19 246 429,54 | 26,47 | 18 070 872,96 | 26,84 |
| . dont réserves sous gestion propre | | | | |
| . Réserves des activités sociales et medico-sociales | 10 710 147,58 | 14,73 | 10 710 147,58 | 15,91 |
| . Autres | | | | |
| Report à nouveau | 9 806 655,08 | 13,49 | 9 434 210,59 | 14,01 |
| . dont report à nouveau sous gestion propre | | | | |
| . report à nouveau activités sociales et médico-sociales | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 2 211 571,13 | 3,04 | 1 548 001,07 | 2,30 |
| . dont résultats sous gestion propre | | | | |
| . dont résultats des activités sociales et médico-sociales | | | | |
| Situation nette (sous total) | 42 562 340,21 | 58,54 | 40 350 769,08 | 59,93 |
| Fonds propres consommables | | | | |
| Subventions d'investissement | 817 320,00 | 1,12 | 858 320,00 | 1,27 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 43 379 660,21 | 59,66 | 41 209 089,08 | 61,20 |
| Comptes de liaison | | | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | 2 673 924,25 | 3,68 | 2 274 804,78 | 3,38 |
| TOTAL (II) | 2 673 924,25 | 3,68 | 2 274 804,78 | 3,38 |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | 6 179 556,00 | 8,50 | 5 480 147,82 | 8,14 |
| TOTAL (III) | 6 179 556,00 | 8,50 | 5 480 147,82 | 8,14 |
| DETTES | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 13 118 342,10 | 18,04 | 11 092 952,53 | 16,47 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 74 700,00 | 0,10 | 87 825,00 | 0,13 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 369 029,76 | 1,88 | 1 010 102,96 | 1,50 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 3 194 517,24 | 4,39 | 3 321 448,67 | 4,93 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 488 890,52 | 0,67 | 588 534,90 | 0,87 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 2 227 735,42 | 3,06 | 2 268 093,34 | 3,37 |
| TOTAL (IV) | 20 473 215,04 | 28,16 | 18 368 957,40 | 27,28 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 72 706 355,50 | 100,00 | 67 332 999,08 | 100,00 |

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) |
|---------------|---|---|
|---------------|---|---|

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2023
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2022
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

| | Total | % | Total | % | Variation | % |
|---|----------------------|---|----------------------|---|------------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| - Ventes de biens | | | | | | |
| - dont ventes de dons en nature | | | | | | |
| - dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales | | | | | | |
| - Ventes de prestations de services | 4 262 085,15 | | 4 280 222,60 | | -18 137 | -0,41 |
| - dont parrainages | | | | | | |
| - dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| - Concours publics et subventions d'exploitation | 2 409 687,83 | | 1 894 395,78 | | 515 292 | 27,20 |
| - Contributions des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales | 24 389 264,77 | | 23 389 960,81 | | 999 304 | |
| - Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable | | | | | | |
| - Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| - Dons manuels | | | | | | |
| - Mécénats | | | | | | |
| - Legs, donations et assurances-vie | | | | | | |
| - Contributions financières | | | | | | |
| Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges | 557 390,78 | | 1 162 769,84 | | -605 379 | -52,05 |
| Utilisations des fonds dédiés | 493 045,53 | | 496 677,25 | | -3 632 | -0,72 |
| Autres produits | 1 059 764,33 | | 334 025,85 | | 725 739 | 217,27 |
| Total des produits d'exploitation (I) | 33 171 238,39 | | 31 558 052,13 | | 1 613 186 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variations stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 10 691 117,98 | | 9 592 456,31 | | 1 098 661 | |
| Aides financières | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 478 617,71 | | 1 453 517,83 | | 25 100 | 1,73 |
| Salaires et traitements | 11 658 852,12 | | 11 504 667,69 | | 154 185 | |
| Charges sociales | 4 570 338,29 | | 4 504 640,50 | | 65 698 | 1,46 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 1 867 703,28 | | 1 959 576,79 | | -91 873 | -4,68 |
| Dotations aux provisions | 815 151,57 | | 490 865,00 | | 324 286 | 66,06 |
| Reports en fonds dédiés | 214 598,00 | | | | 214 598 | N/S |
| Autres charges | 145 405,31 | | 186 413,55 | | -41 008 | -21,99 |
| Total des charges d'exploitation (II) | 31 441 784,26 | | 29 692 137,67 | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 1 729 454,13 | | 1 865 914,46 | | -136 460 | -7,30 |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | | | |
| De participations | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | 1 163 836,55 | | 185 827,14 | | 978 009 | 526,30 |
| Total des produits financiers (III) | 1 163 836,55 | | 185 827,14 | | 978 009 | 526,30 |
| CHARGES FINANCIERES: | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 145 304,80 | | 116 531,11 | | 28 773 | 24,69 |

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|--|---|---|-----------------------------------|--------|
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| Total des charges financières (IV) | 145 304,80 | 116 531,11 | 28 773 | 24,69 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 1 018 531,75 | 69 296,03 | 949 235 | N/S |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV) | 2 747 985,88 | 1 935 210,49 | 812 775 | 42,00 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | |
| Sur opérations de gestion | 4 558,34 | 55 272,81 | -50 714 | -91,74 |
| Sur opérations en capital | 54 600,00 | 46 000,00 | 8 600 | 18,70 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | |
| Total des produits exceptionnels (V) | 59 158,34 | 101 272,81 | -42 114 | -41,58 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | |
| Sur opérations de gestion | 43 148,36 | 9 366,22 | 33 782 | 360,69 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | 469 583,00 | 469 583,00 | | 0,00 |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 512 731,36 | 478 949,22 | 33 782 | 7,05 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -453 573,02 | -377 676,41 | -75 897 | -20,09 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 82 841,73 | 9 533,01 | 73 308 | 768,99 |
| Total des produits (I + III + V) | 34 394 233,28 | 31 845 152,08 | 2 549 081 | |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 32 182 662,15 | 30 297 151,01 | 1 885 511 | |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 2 211 571,13 | 1 548 001,07 | 663 570 | 42,87 |
| Dont résultat des activités sociales et médico-sociales | | | | |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
|--|--|--|--|--|
| PRODUITS : | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| TOTAL | | | | |
| CHARGES : | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| Prestations | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| TOTAL | | | | |

MAISON DE RETRAITE ST VINCENT DE PAUL
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le | | | | Exercice précédent | |
|--|-------------------------|-------------------|---------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 31/12/2023 (12 mois) | | | | 31/12/2022 (12 mois) | |
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Frais d'établissement | 3 797,84 | 3 797,84 | | | | |
| . Frais de recherche et développement | | | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| . Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 4 384,13 | 4 384,13 | | | | |
| . Fonds commercial | | | | | | |
| . Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| . Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| . Terrains | | | | | | |
| . Constructions | 4 133 316,61 | 427 616,29 | 3 705 700,32 | 79,63 | 3 872 407,04 | 80,92 |
| . Installations techniques, matériel & outillage industriels | 461 583,43 | 359 394,94 | 102 188,49 | 2,20 | 108 107,67 | 2,26 |
| . Autres immobilisations corporelles | 337 670,13 | 143 037,61 | 194 632,52 | 4,18 | 74 072,21 | 1,55 |
| . Immobilisations corporelles en cours | 234 020,83 | | 234 020,83 | 5,03 | 101 114,71 | 2,11 |
| . Avances & acomptes | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | | | | | | |
| . Autres titres immobilisés | 10 915,23 | | 10 915,23 | 0,23 | 10 685,73 | 0,22 |
| . Prêts | | | | | | |
| . Autres | 2 300,00 | | 2 300,00 | 0,05 | 2 300,00 | 0,05 |
| TOTAL (I) | 5 187 988,20 | 938 230,81 | 4 249 757,39 | 91,33 | 4 168 687,36 | 87,11 |
| Compte de liaison | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 1 404,26 | | 1 404,26 | 0,03 | 26 010,99 | 0,54 |
| Créances | | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | 88 330,27 | | 88 330,27 | 1,90 | 81 850,78 | 1,71 |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| . Autres | 29 154,61 | | 29 154,61 | 0,63 | 39 992,86 | 0,84 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 270 032,90 | | 270 032,90 | 5,80 | 464 705,45 | 9,71 |
| Charges constatées d'avance | 14 694,11 | | 14 694,11 | 0,32 | 4 297,24 | 0,09 |
| TOTAL (II) | 403 616,15 | | 403 616,15 | 8,67 | 616 857,32 | 12,89 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion Actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 5 591 604,35 | 938 230,81 | 4 653 373,54 | 100,00 | 4 785 544,68 | 100,00 |

MAISON DE RETRAITE ST VINCENT DE PAUL
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| . Fonds propres statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | |
| . Fonds statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | 357 688,76 | 7,69 | 240 919,46 | 5,03 |
| . dont réserves sous gestion propre | | | | |
| . Réserves des activités sociales et medico-sociales | | | | |
| . Autres | | | | |
| Report à nouveau | -149 137,93 | -3,19 | -149 212,93 | -3,11 |
| . dont report à nouveau sous gestion propre | | | | |
| . report à nouveau activités sociales et médico-sociales | 69 550,29 | 1,49 | 69 550,29 | 1,45 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -192 459,00 | -4,13 | 116 844,30 | 2,44 |
| . dont résultats sous gestion propre | | | | |
| . dont résultats des activités sociales et médico-sociales | | | | |
| Situation nette (sous total) | 85 642,12 | 1,84 | 278 101,12 | 5,81 |
| Fonds propres consommables | | | | |
| Subventions d'investissement | 82 503,43 | 1,77 | 57 443,61 | 1,20 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 168 145,55 | 3,61 | 335 544,73 | 7,01 |
| Comptes de liaison | | | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | 17 303,11 | 0,37 | 17 303,11 | 0,36 |
| TOTAL (II) | 17 303,11 | 0,37 | 17 303,11 | 0,36 |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| DETTES | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 3 923 451,79 | 94,31 | 3 938 075,93 | 82,29 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 95 449,32 | 2,05 | 89 325,52 | 1,87 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 123 703,63 | 2,66 | 79 309,53 | 1,66 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 324 569,54 | 6,97 | 299 280,13 | 6,25 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 750,60 | 0,02 | 26 705,73 | 0,56 |
| Instrument de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (IV) | 4 467 924,88 | 96,01 | 4 432 696,84 | 92,63 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 4 653 373,54 | 100,00 | 4 785 544,68 | 100,00 |

**MAISON DE RETRAITE ST VINCENT DE PAUL
COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | | % | | |
|---|---|---|---|---|-----------------------------------|---|----------------|--|--|
| | Total | % | Total | % | Variation | % | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | | |
| Cotisations | | | 75,00 | | -75 | | -100,00 | | |
| Ventes de biens et services | | | | | | | | | |
| - Ventes de biens | | | | | | | | | |
| - dont ventes de dons en nature | | | | | | | | | |
| - dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales | | | | | | | | | |
| - Ventes de prestations de services | 7 396,58 | | 6 313,92 | | 1 083 | | 17,16 | | |
| - dont parrainages | | | | | | | | | |
| - dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales | | | | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | | | | |
| - Concours publics et subventions d'exploitation | | | | | | | | | |
| - Contributions des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales | 3 133 402,24 | | 3 160 872,34 | | -27 470 | | -0,86 | | |
| - Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable | | | | | | | | | |
| - Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | | | |
| - Dons manuels | | | | | | | | | |
| - Mécénats | | | | | | | | | |
| - Legs, donations et assurances-vie | | | | | | | | | |
| - Contributions financières | | | | | | | | | |
| Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges | 55 348,65 | | 44 799,61 | | 10 549 | | 23,55 | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | | | | | | |
| Autres produits | 3 200,81 | | 1 739,42 | | 1 461 | | 84,01 | | |
| Total des produits d'exploitation (I) | 3 199 348,28 | | 3 213 800,29 | | -14 452 | | -0,44 | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | | | |
| Variations stocks | | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 767 780,56 | | 675 465,53 | | 92 315 | | 13,67 | | |
| Aides financières | | | | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 197 622,43 | | 161 441,55 | | 36 181 | | 22,41 | | |
| Salaires et traitements | 1 590 298,78 | | 1 476 620,82 | | 113 678 | | 7,70 | | |
| Charges sociales | 597 901,49 | | 539 193,83 | | 58 708 | | 10,89 | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 221 288,67 | | 205 136,75 | | 16 152 | | 7,87 | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | | | | | | |
| Autres charges | 4 528,84 | | 4 145,08 | | 383 | | 9,24 | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | 3 379 420,77 | | 3 062 003,56 | | 317 417 | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -180 072,49 | | 151 796,73 | | -331 868 | | -218,62 | | |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 2 943,17 | | 1 436,38 | | 1 507 | | 104,94 | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | 2 943,17 | | 1 436,38 | | 1 507 | | 104,94 | | |
| CHARGES FINANCIERES: | | | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilés | 53 562,43 | | 52 482,81 | | 1 080 | | 2,06 | | |
| Différences négatives de change | | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | | | | | | |

**MAISON DE RETRAITE ST VINCENT DE PAUL
COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|--|---|---|-----------------------------------|---------|
| Total des charges financières (IV) | 53 562,43 | 52 482,81 | 1 080 | 2,06 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | -50 619,26 | -51 046,43 | 427 | 0,84 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV) | -230 691,75 | 100 750,30 | -331 441 | -328,96 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 5 635,67 | -5 635 | -100,00 |
| Sur opérations en capital | 38 380,75 | 10 832,29 | 27 548 | 254,32 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | |
| Total des produits exceptionnels (V) | 38 380,75 | 16 467,96 | 21 913 | 133,07 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | |
| Sur opérations de gestion | 148,00 | | 148 | N/S |
| Sur opérations en capital | | 373,96 | -373 | -100,00 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 148,00 | 373,96 | -225 | -60,31 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 38 232,75 | 16 094,00 | 22 138 | 137,55 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | |
| Total des produits (I + III + V) | 3 240 672,20 | 3 231 704,63 | 8 968 | 0,28 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 3 433 131,20 | 3 114 860,33 | 318 271 | 10,22 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -192 459,00 | 116 844,30 | -309 303 | -264,70 |
| Dont résultat des activités sociales et médico-sociales | | | | |

Bilan Actif

| | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | | Au 31/12/2022 |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 2 423 | 2 423 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 145 346 | 84 621 | 60 725 | 68 710 |
| Constructions | 2 746 531 | 1 873 691 | 872 839 | 869 051 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 73 269 | 55 047 | 18 221 | 42 572 |
| Autres immobilisations corporelles | 242 511 | 194 575 | 47 936 | 62 298 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | 4 269 | | 4 269 | 4 269 |
| Prêts | 72 | | 72 | |
| Autres immobilisations financières | 3 022 | | 3 022 | 3 022 |
| | TOTAL I | 3 217 441 | 2 210 356 | 1 007 084 |
| Comptes de liaison | II | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 5 962 | | 5 962 | 95 |
| Valeurs mobilières de placement | 150 000 | | 150 000 | 150 000 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 408 915 | | 408 915 | 426 990 |
| Charges constatées d'avance | 12 078 | | 12 078 | 2 950 |
| | TOTAL III | 576 954 | 576 954 | 580 035 |
| Frais d'émission des emprunts | IV | | | |
| Primes de remboursement des obligations | V | | | |
| Ecart de conversion actif | VI | | | |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 3 794 395 | 2 210 356 | 1 584 039 |
| | | | 1 584 039 | 1 629 956 |

Bilan Passif

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 533 266 | 533 266 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | 2 | 2 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | 118 569 | 118 569 |
| Report à nouveau | -264 748 | -268 608 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -18 220 | 3 860 |
| Situation nette | 368 868 | 387 088 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 335 026 | 347 870 |
| Provisions règlementées | | |
| | TOTAL I | 703 894 |
| Comptes de liaison | II | 734 958 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 142 804 | 142 804 |
| | TOTAL III | 142 804 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 2 246 | 2 311 |
| | TOTAL IV | 2 246 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 675 382 | 705 668 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 41 696 | 23 936 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 8 794 | 13 762 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 9 223 | 6 517 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| | TOTAL V | 735 094 |
| Ecarts de conversion passif | VI | 749 883 |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 1 584 039 |
| | | 1 629 956 |

Compte de résultat

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|--|----------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | 125 | 130 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 44 836 | 22 117 |
| - dont parrainages | 9 691 | 11 009 |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 23 515 | 1 067 |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 5 882 | 1 706 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 769 197 | 736 137 |
| | TOTAL I | 843 555 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 463 701 | 384 577 |
| Aides financières | 535 | 5 688 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 17 991 | 17 582 |
| Salaires et traitements | 23 244 | 28 378 |
| Charges sociales | 8 354 | 9 149 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 83 110 | 80 837 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 262 346 | 243 624 |
| | TOTAL II | 859 282 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -15 727 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participations | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 4 652 | 1 949 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL III | 4 652 |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 8 469 | 2 206 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL IV | 8 469 |
| | RESULTAT FINANCIER (III - IV) | -3 817 |
| | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | -19 544 |

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 5 -

Compte de résultat (Suite)

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|----------------|----------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 35 344 | 12 844 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | 35 344 | 12 844 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 141 | |
| Sur opérations en capital | 33 665 | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | 33 806 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 1 538 | 12 844 |
| Participations des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | 48 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 883 551 | 775 950 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 901 771 | 772 090 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -18 220 | 3 860 |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | 105 396 | 85 279 |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | 105 396 | 85 279 |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | 105 396 | 85 279 |
| TOTAL | 105 396 | 85 279 |

FONDATION NORMANDIE GENERATIONS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

| ACTIF | Année 2023 | | | 31/12/2022 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | BRUT | Amort/Prov | NET | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | 265 807 | 175 831 | 89 976 | 94 116 |
| Autres immobilisations incorporelles | 463 984 | 366 173 | 97 810 | 130 518 |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | 957 713 | 29 477 | 928 236 | 914 982 |
| Constructions | 41 904 778 | 21 651 062 | 20 253 716 | 17 790 941 |
| Installations techniques, matériels | 4 207 957 | 3 317 020 | 890 937 | 805 510 |
| Autres immobilisations corporelles | 7 404 708 | 5 984 849 | 1 419 858 | 1 261 626 |
| Immobilisations corporelles en cours | 2 197 290 | | 2 197 290 | 856 593 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Particip. et créances rattach. à des part. | 100 117 | 43 232 | 56 885 | 55 121 |
| Autres titres immobilisés | 1 555 897 | 75 103 | 1 480 794 | 1 528 184 |
| Prêts | 1 184 257 | | 1 184 257 | 1 083 219 |
| Autres immobilisations financières | 43 133 | | 43 133 | 46 195 |
| TOTAL I | 60 285 639 | 31 642 747 | 28 642 891 | 24 567 004 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks de matières premières | | | | |
| Stock autres approvisionnements | 54 814 | | 54 814 | 61 656 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 4 285 | | 4 285 | 22 038 |
| Créances | | | | |
| Créances redevabl. et cptes rattach | 5 730 333 | 221 280 | 5 509 053 | 5 728 029 |
| Autres créances | 2 936 810 | | 2 936 810 | 2 891 931 |
| Valeurs mobilières de placement | 581 892 | 15 308 | 566 584 | 564 795 |
| Disponibilités | 8 578 906 | | 8 578 906 | 8 720 996 |
| TOTAL II | 17 887 039 | 236 588 | 17 650 451 | 17 989 445 |
| Charges constatées d'avance | 77 607 | | 77 607 | 65 337 |
| Frais d'émission d'emprunt | 100 483 | | 100 483 | 111 720 |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL III | 178 089 | | 178 089 | 177 058 |
| TOTAL GENERAL | 78 350 767 | 31 879 335 | 46 471 432 | 42 733 507 |

FONDATION NORMANDIE GENERATIONS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

| PASSIF | ANNEE 31/12/2023 | ANNEE 31/12/2022 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Fonds propres | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Fonds statutaires | 1 600 000 | 1 600 000 |
| Fonds complémentaires | 550 875 | 543 676 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Fonds statutaires | | |
| Fonds complémentaires | 3 667 988 | 3 667 988 |
| Ecarts de réévaluation | 327 517 | 327 517 |
| Réserves | | |
| Excédents affectés à l'investissement | 4 269 722 | 3 680 725 |
| Réserves de compensation | 1 945 905 | 2 288 578 |
| Excédents affectés à la couverture du BFR | 1 144 784 | 1 125 064 |
| Autres réserves | 576 540 | 627 030 |
| Report à nouveau | | |
| Report à nouveau (gestion non contrôlée) | -4 598 511 | -4 270 238 |
| Report à nouveau (gestion contrôlée) | 786 138 | 460 135 |
| Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs | | -49 492 |
| Charges des activités SMS prise en compte différée | -1 034 030 | -1 047 964 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -111 836 | 15 963 |
| Situation nette (sous-total) | 9 125 093 | 8 968 982 |
| Subventions d'investissements | 3 787 655 | 2 803 874 |
| Provisions réglementées | | |
| Couverture du besoin en fonds de roulement | 200 952 | 200 952 |
| Amorts dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations | | |
| Réserves des plus-values nettes d'actif | 712 886 | 712 886 |
| TOTAL I | 13 826 586 | 12 686 694 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds dédiés | 9 188 544 | 9 124 246 |
| TOTAL II | 9 188 544 | 9 124 246 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 445 091 | 551 383 |
| Provisions pour charges | 169 736 | 355 990 |
| TOTAL III | 614 828 | 907 373 |
| DETTES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 15 340 019 | 12 996 474 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 132 510 | 127 514 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 512 773 | 1 280 735 |
| Dettes fiscales et sociales | 5 435 807 | 5 053 738 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 22 221 | 50 121 |
| Redevables créditeurs | 228 069 | 215 303 |
| Autres dettes | 131 636 | 261 503 |
| TOTAL IV | 22 803 033 | 19 985 388 |
| Produits constatés d'avance | 38 440 | 29 805 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL V | 38 440 | 29 805 |
| TOTAL GENERAL | 46 471 432 | 42 733 507 |

FONDATION NORMANDIE GENERATIONS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

| | EXERCICE 31/12/2023 | EXERCICE 31/12/2022 |
|--|------------------------|------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue | | |
| Prestations de service | 344 075 | 301 864 |
| Production stockée | | |
| Dotations et produits de la tarification | 44 295 876 | 39 149 096 |
| Subventions d'exploitation | 1 119 438 | 1 330 315 |
| Reprise sur amort.prov., transferts charges | 531 007 | 617 460 |
| Transferts de charges | 69 204 | 863 992 |
| Utilisation de fonds dédiés | 684 991 | 728 064 |
| Autres produits | 337 918 | 393 346 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 47 382 508 | 43 384 137 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock achats de marchandises | | |
| Achats de matières premières et de fournitures | 45 134 | 40 824 |
| Variation de stocks de matières premières et de fournitures | | 1 011 |
| Achats d'autres d'approvisionnements | 293 409 | 271 212 |
| Variation de stocks d'approvisionnements | 4 191 | 3 245 |
| Achats non stockés de matières et fournitures | 3 263 431 | 2 165 721 |
| Services extérieurs et autres | 5 449 409 | 5 189 283 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations | 2 846 258 | 2 520 956 |
| Impôts, taxes et versements assimilés - autres | 361 616 | 282 292 |
| Charges de personnel | | |
| salaires et traitements | 23 064 001 | 20 817 379 |
| charges sociales | 8 709 741 | 7 832 816 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | |
| DAP des immobilisations | 2 187 040 | 1 945 842 |
| DAP des charges d'exploitation à répartir | 11 238 | 11 796 |
| Dotations aux dépréciations et aux provisions | | |
| DDP sur actif circulant | 140 988 | 7 580 |
| DDP pour risques et charges d'exploitation | 153 357 | 170 919 |
| Report en fonds dédiés | 709 110 | 1 954 504 |
| Autres charges | 197 852 | 128 491 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 47 436 776 | 43 343 870 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II) | -54 268 | 40 267 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participations et des immobilisations financières | | |
| Revenus des VMP, escomptes obtenus, autres produits financiers | 88 906 | 37 981 |
| Reprises sur provisions, dépréciations financières | 6 538 | 10 890 |
| Transferts de charges financières | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 95 445 | 48 871 |

FONDATION NORMANDIE GENERATIONS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

| | EXERCICE 31/12/2023 | EXERCICE 31/12/2022 |
|---|------------------------|------------------------|
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières | 70 185 | 8 912 |
| Intérêts et charges assimilées | 546 008 | 484 779 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI) | 616 194 | 493 691 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI) | -520 749 | -444 820 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 183 628 | 316 517 |
| Produits exceptionnels exercices antérieurs | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 298 314 | 245 755 |
| Reprises sur provisions | | |
| Reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du BFR | | |
| Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations | | |
| Reprises sur provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif | | |
| Reprises sur autres provisions réglementées | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | 481 942 | 562 272 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| Charges exceptionnelles exercice courant | 3 534 | 17 239 |
| Charges exceptionnelles exercices antérieurs | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 15 227 | 131 288 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du BFR | | |
| Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations | | |
| Dotations aux provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif | | |
| Dotations aux autres provisions réglementées | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | 18 761 | 148 527 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII) | 463 181 | 413 744 |
| Impot sur les bénéfices | | -6 772 |
| TOTAL DES PRODUITS | 47 959 894 | 43 995 279 |
| TOTAL DES CHARGES | 48 071 731 | 43 979 317 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT (3) | -111 836 | 15 963 |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Bénévolat | 4 724 | 4 483 |
| Charges de contributions volontaires en nature | | |
| Personnel bénévole | 4 724 | 4 483 |

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ACTIF | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 1 753,80 | 1 753,80 | | 53,59 |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 35 507,43 | 14 665,54 | 20 841,89 | 12 013,80 |
| Constructions | 3 164 958,80 | 1 991 454,98 | 1 173 503,82 | 1 298 855,77 |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | | | | |
| Autres | 672 137,67 | 546 233,22 | 125 904,45 | 98 647,23 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | 27 984,11 |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | 1 474,24 | | 1 474,24 | 1 474,24 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | 1 272,95 | | 1 272,95 | 1 272,95 |
| TOTAL (I) | 3 877 104,89 | 2 554 107,54 | 1 322 997,35 | 1 440 301,69 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | 6 537,29 | | 6 537,29 | 6 413,17 |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 88 599,51 | 19 490,85 | 69 108,66 | 126 010,88 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 50 239,25 | | 50 239,25 | 14 807,57 |
| Valeurs mobilières de placement | 697 874,52 | | 697 874,52 | 617 906,65 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 79 958,12 | | 79 958,12 | 94 213,91 |
| Charges constatées d'avance | 18 456,24 | | 18 456,24 | 15 863,81 |
| TOTAL (II) | 941 664,93 | 19 490,85 | 922 174,08 | 875 215,99 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 4 818 769,82 | 2 573 598,39 | 2 245 171,43 | 2 315 517,68 |

SOREC

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| PASSIF | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | 816 452,40 | 764 376,75 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 71 007,23 | 52 075,65 |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | 887 459,63 | 816 452,40 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 827 510,92 | 887 544,15 |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 1 714 970,55 | 1 703 996,55 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| TOTAL (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (III) | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | 521,74 | 553,39 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 368 200,99 | 409 344,67 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 26 583,09 | 26 423,04 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 68 461,21 | 101 792,90 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 40 187,16 | 50 933,95 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 26 246,69 | 22 473,18 |
| TOTAL (IV) | 530 200,88 | 611 521,13 |
| Ecarts de conversion passif | (V) | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 2 245 171,43 | 2 315 517,68 |

SOREC

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 7 727,60 | 7 530,40 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestations de service | 578 225,06 | 566 025,46 |
| <i>Dont parrainages</i> | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 833 080,19 | 772 866,08 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 18 055,70 | 18 043,07 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 5 354,00 | 8 290,00 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 1 442 442,55 | 1 372 755,01 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises et autres achats | 117 589,44 | 116 442,38 |
| Variation de stock | 385,39 | -1 246,90 |
| Autres achats et charges externes | 278 821,76 | 239 605,02 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 16 737,45 | 17 916,02 |
| Salaires et traitements | 682 339,54 | 671 585,49 |
| Charges sociales | 208 278,23 | 197 295,57 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 153 434,08 | 166 212,39 |
| Dotations aux provisions | | 523,20 |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 53,10 | 53,40 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 1 457 638,99 | 1 408 386,57 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -15 196,44 | -35 631,56 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | 15 015,67 | 3 536,99 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 0,01 | 97,53 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 15 015,68 | 3 634,52 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 6 038,91 | 6 686,97 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 6 038,91 | 6 686,97 |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 8 976,77 | -3 052,45 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | -6 219,67 | -38 684,01 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 4 917,41 | 26 404,26 |
| Sur opérations en capital | 82 699,72 | 83 019,81 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |

SOREC

Commissaire aux Comptes

5 Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 87 617,13 | 109 424,07 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 10 390,23 | 18 664,41 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 10 390,23 | 18 664,41 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 77 226,90 | 90 759,66 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 1 545 075,36 | 1 485 813,60 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 1 474 068,13 | 1 433 737,95 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 71 007,23 | 52 075,65 |

SOREC

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

Bilan ACTIF

Dossier : 60 - EHPAD AUDELIN LEJEUNE - Périodes de : 01/2023 à 12/2023

| Libellé | Montant brut 2023 | Amort. et prov. 2023 | Montant net 2023 | Montant net 2022 |
|--|-------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles : | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 3 385 | 3 385 | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Immobilisations corporelles : | | | | |
| Terrains | 12 764 | | 12 764 | 12 764 |
| Constructions | 3 638 979 | 1 543 712 | 2 095 267 | 2 137 764 |
| Installations techniques, matériels et outillage | 123 113 | 54 901 | 68 212 | 26 089 |
| Autres immobilisations corporelles | 124 176 | 119 776 | 4 400 | 6 600 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Immobilisations Financières : | | | | |
| Participations et créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 5 271 | | 5 271 | 4 875 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL I | 3 907 689 | 1 721 774 | 2 185 915 | 2 188 091 |
| Comptes de liaison (1) | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours : | | | | |
| Matières premières et fournitures | | | | |
| Autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances (2) : | | | | |
| Créances redevables et comptes rattachés (3) | 4 056 | | 4 056 | 5 600 |
| Autres créances | 44 252 | | 44 252 | 55 324 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 944 042 | | 944 042 | 958 287 |
| Charges constatées d'avance | 9 442 | | 9 442 | 4 671 |
| TOTAL III | 1 001 792 | | 1 001 792 | 1 023 882 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | IV | | | |
| Primes de remboursement des obligations | V | | | |
| Ecart de conversion (actif) | VI | | | |
| TOTAL ACTIF | (I + II + III + IV + V + VI) | 4 909 481 | 1 721 774 | 3 187 706 |
| | | | 3 211 973 | |

Bilan PASSIF
Dossier : 60 - EHPAD AUDELIN LEJEUNE - Périodes de : 01/2023 à 12/2023

| Libellé | Montant net 2023 | Montant net 2022 |
|--|------------------|------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 74 277 | 70 967 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | |
| Dons et legs | | |
| Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | |
| Réserves : | | |
| Excédents affectés à l'investissement | 838 495 | 826 525 |
| Réserves de compensation | 63 541 | 63 541 |
| Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | | |
| Report à nouveau (gestion non contrôlée) | | |
| Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs | | |
| Résultat sous contrôle de tiers financeurs | 247 125 | 251 392 |
| Dépenses non opposables aux tiers financeurs | | |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) | - 5 849 | 11 013 |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 495 282 | 478 013 |
| Provisions réglementées : | | |
| dont Couverture du besoin en fonds de roulement | 97 153 | 90 122 |
| dont Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations | 50 358 | 50 358 |
| dont Réserves des plus-values nettes d'actif | 46 795 | 39 764 |
| Immobilisations grevées de droits | | |
| TOTAL I | 1 810 025 | 1 791 573 |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL II | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 120 801 | 120 801 |
| Fonds dédiés | 8 482 | 8 482 |
| TOTAL III | 129 283 | 129 283 |
| DETTES (3) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 931 001 | 992 000 |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | 53 770 | 71 693 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Redevables créditeurs | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4) | 31 339 | 51 547 |
| Dettes sociales et fiscales | 231 611 | 175 458 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes (5) | 679 | 419 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL IV | 1 248 399 | 1 291 117 |
| Ecart de conversion (passif) | | |
| TOTAL V | | |
| TOTAL PASSIF (I +II+III+IV+V) | 3 187 706 | 3 211 973 |

Compte de résultat - Charges

Dossier : 60 - EHPAD AUDELIN LEJEUNE - Périodes de : 01/2023 à 12/2023

| Libellé | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|---|------------------|------------------|
| CHARGES | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Achats de matières premières et fournitures | | |
| Variation de stock | | |
| Achats d'autres approvisionnements | 115 526,95 | 94 585,38 |
| Variation de stock | | |
| Achats non stockés de matières et fournitures | 158 848,63 | 139 492,15 |
| Services extérieurs et autres | 152 637,01 | 148 878,62 |
| Impôts, taxes et versements assimilés : | | |
| - sur rémunérations | 95 652,22 | 95 356,84 |
| - autres | 12 745,58 | 12 210,99 |
| Charges de personnel : | | |
| - salaires et traitements | 1 075 601,14 | 1 077 099,35 |
| - charges sociales | 352 297,54 | 346 061,61 |
| Dotations aux amortissements et provisions : | | |
| Dotations aux amortissements : | | |
| - des immobilisations | 121 332,32 | 118 413,19 |
| - des charges d'exploitation à répartir | | |
| Dotations aux provisions : | | |
| - sur actif circulant | | |
| - pour risques et charges d'exploitation | | |
| Autres charges | | |
| TOTAL I | 2 084 641 | 2 032 098 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 24 788,24 | 19 602,84 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL II | 24 788 | 19 603 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions : | | |
| - dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie | | |
| - dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'a | 7 031,33 | 3 528,86 |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées | | |
| Impôts sur les sociétés | | |
| TOTAL III | 7 031 | 3 529 |
| TOTAL DES CHARGES | 2 116 461 | 2 055 230 |
| RESULTAT CREDITEUR = Excédent | | 11 012 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 2 116 461 | 2 066 242 |

Compte de résultat - Produits

Dossier : 60 - EHPAD AUDELIN LEJEUNE - Périodes de : 01/2023 à 12/2023

| Libellé | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|------------------|------------------|
| PRODUITS | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue : | | |
| - prestations de services | | |
| - divers | 9,25 | |
| Production stockée ou déstockage de production | | |
| Production immobilisée | | |
| Dotations et produits de tarification | 2 052 201,14 | 1 976 793,00 |
| Subventions d'exploitations et participations | 16 722,98 | 43 576,01 |
| Reprises sur amortissements et provisions | | |
| Transferts de charges | | |
| Autres produits | 14 843,05 | 11 021,95 |
| TOTAL I | 2 083 776 | 2 031 391 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participations et des immobilisations financières | 7 031,33 | 3 528,86 |
| Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers | | |
| Reprises sur provisions | | |
| Transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL II | 7 031 | 3 529 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| - exercices antérieurs | | |
| Sur opérations en capital | 19 804,50 | 19 804,50 |
| Reprises sur provisions : | | |
| - reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie | | |
| - reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif | | |
| - reprises sur autres provisions | | |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | 11 518,00 |
| Transferts de charges | | |
| TOTAL III | 19 805 | 31 323 |
| TOTAL DES PRODUITS | 2 110 612 | 2 066 242 |
| RESULTAT DEBITEUR = Déficit | 5 849 | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 2 116 461 | 2 066 242 |

COMPTE DE RESULTAT

 Association EHPAD SAINTE MARIE
 41 Route de rouen

Période du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

61230 GACE

| | 2023 | 2022 | Var |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | |
| Cotisations | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ventes de prestations de service | 2 209 780,67 | 2 137 258,17 | 72 522,50 |
| Produits de tiers financeurs | | | |
| Concours publics | 1 421 173,48 | 1 336 012,15 | 85 161,33 |
| Subventions d'exploitation | 6 900,00 | 0,00 | 6 900,00 |
| Ressources liées à la générosité du public | | | 0,00 |
| Reprise sur provisions et amortissements, transfert de charges | | 5 852,68 | -5 852,68 |
| Utilisations de fonds dédiés | 14 169,41 | 9 343,87 | 4 825,54 |
| Autres produits | 161 484,94 | 126 292,53 | 35 192,41 |
| TOTAL I | 3 813 508,50 | 3 614 759,40 | 198 749,10 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| Autres achats et charges externes | 633 779,34 | 602 525,36 | 31 253,98 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 225 806,64 | 214 586,02 | 11 220,62 |
| Salaires et traitements | 2 066 661,12 | 1 957 535,63 | 109 125,49 |
| Charges sociales | 778 495,46 | 695 497,22 | 82 998,24 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 221 690,26 | 218 490,92 | 3 199,34 |
| Dotations aux provisions | 6 297,03 | | |
| Reports en fonds dédiés | 54 391,00 | | |
| Autres charges | 15 488,58 | 10 290,55 | 5 198,03 |
| TOTAL II | 4 002 609,43 | 3 698 925,70 | 303 683,73 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION | -189 100,93 | -84 166,30 | -104 934,63 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | |
| De participation | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 8 830,09 | 1 419,42 | 7 410,67 |
| TOTAL III | 8 830,09 | 1 419,42 | 7 410,67 |
| CHARGES FINANCIERES | | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 6 290,17 | 8 857,61 | -2 567,44 |
| Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| TOTAL IV | 6 290,17 | 8 857,61 | -2 567,44 |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 2 539,92 | -7 438,19 | 9 978,11 |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV) | -186 561,01 | -91 604,49 | -94 956,52 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| Sur opérations en capital | 60 490,64 | 52 330,64 | |
| Reprises sur prov. transferts de charges | | | 0,00 |
| TOTAL V | 60 490,64 | 52 330,64 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| Sur opérations de gestion | | 6 337,97 | 0,00 |
| Sur opérations en capital | | | 0,00 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | 0,00 |
| TOTAL VI | 0,00 | 6 337,97 | -6 337,97 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 60 490,64 | 45 992,67 | 14 497,97 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 76,00 | 100,00 | -24,00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 3 882 829,23 | 3 668 509,46 | 214 319,77 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 4 008 975,60 | 3 714 221,28 | 294 754,32 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -126 146,37 | -45 711,82 | -80 434,55 |

61230 GACE

| PASSIF | 2023 | 2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | 376 414,40 | 376 414,40 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 61 868,56 | 61 868,56 |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Excédents affectés à l'investissement | 262 407,29 | 262 407,29 |
| Réserve de compensation | 213 004,86 | 224 719,96 |
| Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement | 24 744,42 | 24 744,42 |
| Autres réserves | 179 805,62 | 179 805,62 |
| Report à nouveau | | |
| Report à nouveau (gestion non contrôlée) | 121 497,32 | 96 368,21 |
| Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux fins | 0,00 | 0,00 |
| Résultat sous contrôle de tiers financeurs | 390 416,55 | 449 542,38 |
| Dépenses non opposables aux tiers financeurs | -198 514,59 | -198 514,59 |
| <i>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</i> | -126 146,37 | -45 711,82 |
| Situation nette (sous total) | 1 305 498,06 | 1 431 644,43 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 335 888,64 | 388 219,28 |
| Provisions réglementées | 19 159,07 | 19 159,07 |
| TOTAL I | 1 660 545,77 | 1 839 022,78 |
| FONDS REPORTES ET DIDIES | | |
| Fonds reportés aux legs ou donations | 0,00 | 0,00 |
| Fonds dédiés | 84 743,46 | 44 521,87 |
| TOTAL II | 84 743,46 | 44 521,87 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL III | 0,00 | 0,00 |
| DETTES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 313 481,02 | 402 716,64 |
| Emprunts et dettes financières divers | 70 885,72 | 43 789,72 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 64 129,06 | 76 407,44 |
| Dettes sociales et fiscales | 486 639,71 | 458 745,51 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 43 593,99 | |
| Autres dettes | 2 429,68 | 2 695,88 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL IV | 981 159,18 | 984 355,19 |
| Ecart de conversion (passif) | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL V | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 2 726 448,41 | 2 867 899,84 |

61230 GACE

| ACTIF | Exercice N | | | Exercice N-1 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Montant Brut | Amort. et prov. | Montant Net | Montant Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres Immobilisations incorporelles | 16 104,00 | 779,46 | 15 324,54 | 0,00 |
| Immobilisations Incorporelles en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 112 352,23 | 61 104,33 | 51 247,90 | 56 036,47 |
| Constructions | 4 428 257,04 | 3 054 068,31 | 1 374 188,73 | 1 471 369,58 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 608 177,91 | 449 981,08 | 158 196,83 | 175 682,18 |
| Autres Immobilisations Corporelles | 559 133,00 | 508 309,53 | 50 823,47 | 69 977,21 |
| Immobilisations Corporelles en cours | 47 121,99 | 0,00 | 47 121,99 | 3 960,00 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées à des entreprises | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres titres immobilisés | 2 030,50 | 0,00 | 2 030,50 | 2 030,50 |
| Prêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres Immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL I | 5 773 176,67 | 4 074 242,71 | 1 698 933,96 | 1 779 055,94 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commande | 4 787,14 | | 4 787,14 | 0,00 |
| Créances (2) | | | | |
| Créances redevables et comptes rattachés | 249 066,60 | 15 571,71 | 233 494,89 | 180 648,05 |
| Autres créances | 107 403,97 | 0,00 | 107 403,97 | 78 699,48 |
| Valeurs mobilières de placement | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 350 000,00 |
| Disponibilités | 179 578,05 | | 179 578,05 | 477 323,55 |
| Charges constatées d'avance | 2 250,40 | | 2 250,40 | 2 172,82 |
| TOTAL II | 1 043 086,16 | 15 571,71 | 1 027 514,45 | 1 088 843,90 |
| Frais d'émission des emprunts | TOTAL III | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Primes de remboursement des obligations | TOTAL IV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ecart de conversion (actif) | TOTAL V | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 6 816 262,83 | 4 089 814,42 | 2 726 448,41 | 2 867 899,84 |

Bilan et Résultat

MAISON DE RETRAITE DE LA MISERICORDE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

| ACTIF | Exercice clos le | | | | Exercice précédent | |
|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 31/12/2024 (12 mois) | | | | 31/12/2023 (12 mois) | |
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Frais d'établissement | 13 949,08 | 6 036,80 | 7 912,28 | 0,13 | 4 844,65 | 0,08 |
| . Frais de recherche et développement | 6 600,00 | 6 600,00 | | | | |
| . Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| . Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 5 011,60 | 5 011,60 | | | 150,39 | 0,00 |
| . Fonds commercial | | | | | | |
| . Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| . Immobilisations incorporelles en cours | 7 884,00 | | 7 884,00 | 0,13 | | |
| . Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| . Terrains | | | | | | |
| . Constructions | 6 069 199,75 | 3 466 504,64 | 2 602 695,11 | 43,43 | 2 806 818,01 | 47,47 |
| . Installations techniques, matériel & outillage industriels | 252 154,50 | 185 772,50 | 66 382,00 | 1,11 | 39 860,05 | 0,67 |
| . Autres immobilisations corporelles | 859 082,40 | 612 756,25 | 246 326,15 | 4,11 | 220 668,82 | 3,73 |
| . Immobilisations corporelles en cours | 2 329,62 | | 2 329,62 | 0,04 | | |
| . Avances & acomptes | | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| . Participations et Créances rattachées | | | | | | |
| . Autres titres immobilisés | | | | | | |
| . Prêts | | | | | | |
| . Autres | | | | | | |
| TOTAL (I) | 7 216 210,95 | 4 282 681,79 | 2 933 529,16 | 48,95 | 3 072 341,92 | 51,96 |
| Compte de liaison | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Créances | | | | | | |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés | 113 945,07 | | 113 945,07 | 1,90 | 72 204,17 | 1,22 |
| . Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| . Autres | 50 969,81 | | 50 969,81 | 0,85 | 68 075,71 | 1,15 |
| Valeurs mobilières de placement | 672 656,89 | | 672 656,89 | 11,22 | 664 960,86 | 11,25 |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 2 194 798,35 | | 2 194 798,35 | 36,62 | 2 006 548,51 | 33,93 |
| Charges constatées d'avance | 27 490,98 | | 27 490,98 | 0,46 | 29 058,95 | 0,49 |
| TOTAL (II) | 3 059 861,10 | | 3 059 861,10 | 51,05 | 2 840 848,20 | 48,04 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion Actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 10 276 072,05 | 4 282 681,79 | 5 993 390,26 | 100,00 | 5 913 190,12 | 100,00 |

MAISON DE RETRAITE DE LA MISERICORDE
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| FONDS PROPRES | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| . Fonds propres statutaires | 481 000,00 | 8,03 | 481 000,00 | 8,13 |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | |
| . Fonds statutaires | | | | |
| . Fonds propres complémentaires | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| . Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| . Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| . dont réserves sous gestion propre | | | | |
| . Réserves des activités sociales et medico-sociales | 2 486 047,82 | 41,48 | 2 232 235,71 | 37,75 |
| . Autres | | | | |
| Report à nouveau | 1 305,71 | 0,02 | -131 998,99 | -2,22 |
| . dont report à nouveau sous gestion propre | | | | |
| . report à nouveau activités sociales et médico-sociales | 241 262,78 | 4,03 | 354 417,74 | 5,99 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 144 798,85 | 2,42 | 273 961,85 | 4,63 |
| . dont résultats sous gestion propre | | | | |
| . dont résultats des activités sociales et médico-sociales | | | | |
| Situation nette (sous total) | 3 354 415,16 | 55,97 | 3 209 616,31 | 54,28 |
| Fonds propres consommables | | | | |
| Subventions d'investissement | 605 081,37 | 10,10 | 652 441,66 | 11,03 |
| Provisions réglementées | 149 229,13 | 2,49 | 131 814,03 | 2,23 |
| TOTAL (I) | 4 108 725,66 | 68,55 | 3 993 872,00 | 67,54 |
| Comptes de liaison | | | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | 42 000,00 | 0,70 | | |
| Fonds dédiés | 85 280,67 | 1,42 | 69 711,33 | 1,18 |
| TOTAL (II) | 127 280,67 | 2,12 | 69 711,33 | 1,18 |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| DETTES | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 096 366,79 | 18,29 | 1 175 705,42 | 19,88 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 90 701,17 | 1,51 | 112 177,60 | 1,90 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 160 155,93 | 2,67 | 113 891,04 | 1,93 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 381 505,25 | 6,37 | 362 429,28 | 6,13 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 25 388,31 | 0,42 | 83 913,17 | 1,42 |
| Autres dettes | 3 266,48 | 0,05 | 1 490,28 | 0,03 |
| Instrument de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (IV) | 1 757 383,93 | 29,32 | 1 849 606,79 | 31,28 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 5 993 390,26 | 100,00 | 5 913 190,12 | 100,00 |

MAISON DE RETRAITE DE LA MISERICORDE
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros
 - Avec comptes substitués

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) |
|---|---|---|
| <p><u>ENGAGEMENTS REÇUS</u></p> | | |
| <p>Legs nets à réaliser :</p> | | |
| <p>- acceptés par les organes statutairement compétents</p> | | |
| <p>- autorisés par l'organisme de tutelle</p> | | |
| <p>Dons en nature restant à vendre</p> | | |
| <p><u>ENGAGEMENTS DONNÉS</u></p> | | |
| | | |

MAISON DE RETRAITE DE LA MISERICORDE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | | % | |
|---|---|---|---|---|-----------------------------------|---|---------------|--|
| | Total | % | Total | % | Variation | % | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION: | | | | | | | | |
| Cotisations | 65,00 | | 80,00 | | -15 | | -18,74 | |
| Ventes de biens et services | | | | | | | | |
| - Ventes de biens | | | | | | | | |
| - dont ventes de dons en nature | | | | | | | | |
| - dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales | | | | | | | | |
| - Ventes de prestations de services | | | 1 523,60 | | -1 523 | | -100,00 | |
| - dont parrainages | | | | | | | | |
| - dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales | | | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | | | |
| - Concours publics et subventions d'exploitation | 17 074,23 | | 17 198,39 | | -124 | | -0,71 | |
| - Contributions des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales | 3 283 094,17 | | 3 253 253,41 | | 29 841 | | 0,92 | |
| - Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable | | | | | | | | |
| - Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | | |
| - Dons manuels | 42 443,42 | | 38 120,92 | | 4 323 | | 11,34 | |
| - Mécénats | | | | | | | | |
| - Legs, donations et assurances-vie | | | | | | | | |
| - Contributions financières | | | | | | | | |
| Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges | 28 147,88 | | 29 927,52 | | -1 780 | | -5,94 | |
| Utilisations des fonds dédiés | 4 410,96 | | | | 4 410 | | N/S | |
| Autres produits | 33 595,50 | | 34 829,36 | | -1 234 | | -3,53 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | 3 408 831,16 | | 3 374 933,20 | | 33 898 | | 1,00 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION: | | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | | |
| Variations stocks | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 968 712,71 | | 744 883,50 | | 223 829 | | 30,05 | |
| Aides financières | | | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 129 564,86 | | 148 650,75 | | -19 086 | | -12,83 | |
| Salaires et traitements | 1 407 648,70 | | 1 483 731,16 | | -76 083 | | -5,12 | |
| Charges sociales | 491 228,10 | | 500 078,20 | | -8 850 | | -1,76 | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 240 904,10 | | 229 290,82 | | 11 614 | | 5,07 | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | | |
| Reports en fonds dédiés | 61 980,30 | | 59 711,33 | | 2 269 | | 3,80 | |
| Autres charges | 173,00 | | 133,58 | | 40 | | 30,08 | |
| Total des charges d'exploitation (II) | 3 300 211,77 | | 3 166 479,34 | | 133 732 | | 4,08 | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 108 619,39 | | 208 453,86 | | -99 834 | | -47,88 | |
| PRODUITS FINANCIERS: | | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 17 415,10 | | 11 129,37 | | 6 286 | | 56,48 | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | 17 415,10 | | 11 129,37 | | 6 286 | | 56,48 | |
| CHARGES FINANCIERES: | | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 34 959,53 | | 37 360,78 | | -2 401 | | -6,42 | |
| Différences négatives de change | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | | | | | |

MAISON DE RETRAITE DE LA MISERICORDE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | Variation absolue (12 mois) | % |
|--|---|---|-----------------------------------|--------|
| Total des charges financières (IV) | 34 959,53 | 37 360,78 | -2 401 | -5,42 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | -17 544,43 | -26 231,41 | 8 687 | -33,12 |
| RESULTAT COURANT avant Impôts (I - II + III - IV) | 91 074,96 | 182 222,45 | -91 148 | -50,01 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS: | | | | |
| Sur opérations de gestion | 24 031,03 | | 24 031 | N/S |
| Sur opérations en capital | 47 360,29 | 102 868,77 | -55 508 | -53,95 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | |
| Total des produits exceptionnels (V) | 71 391,32 | 102 868,77 | -31 477 | -30,59 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | 252,33 | | 252 | N/S |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | 17 415,10 | 11 129,37 | 6 286 | 56,48 |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VI) | 17 667,43 | 11 129,37 | 6 538 | 58,75 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 53 723,89 | 91 739,40 | -38 016 | -41,43 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | |
| Total des produits (I + III + V) | 3 497 637,58 | 3 488 931,34 | 8 706 | 0,25 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 3 352 838,73 | 3 214 969,49 | 137 869 | 4,29 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 144 798,85 | 273 961,85 | -129 163 | -47,14 |
| Dont résultat des activités sociales et médico-sociales | | | | |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
|---|--|--|--|--|
| PRODUITS : | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| TOTAL | | | | |
| CHARGES : | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| Prestations | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| TOTAL | | | | |

| BILAN - ACTIF | | | | |
|---|---------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Norme Fiscale Groupe : INT - GROUPE INTER-DOSSIERS | | | | V.23615 En Euro |
| | Exercice N 01/2024 - 12/2024 | | | Exercice N - 1 |
| | BRUT | Amortissements et dépréciations | NET | 01/2023 - 12/2023 |
| Capital souscrit non appelé | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Frais d'établissement | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Frais recherche & développement | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Concessions, brevets, droits | 76 129.77 | 45 535.04 | 30 594.73 | 4 341.15 |
| Fonds commercial (1) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Autres immob. incorporelles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Avances, acomptes/immob. incorp. | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Terrains | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Constructions | 9 492 156.53 | 5 679 266.87 | 3 812 889.66 | 4 064 919.21 |
| Install. techn., mat. indus. | 962 501.24 | 750 122.03 | 212 379.21 | 224 784.68 |
| Autres immob. corporelles | 912 563.15 | 766 480.42 | 146 082.73 | 127 417.36 |
| Immobilisations en cours | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Avances et acomptes | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Participations | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Créances rattachées à particip. | 377 372.24 | 0.00 | 377 372.24 | 373 714.40 |
| Autres titres immobilisés | 632 106.20 | 0.00 | 632 106.20 | 625 576.57 |
| Prêts | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Autres immob. financières | 11 450.33 | 0.00 | 11 450.33 | 11 450.33 |
| TOTAL (I) | 12 464 279.46 | 7 241 404.36 | 5 222 875.10 | 5 432 203.70 |
| Mat. premières, approvisionnements | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| En cours de production de biens | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| En cours de production services | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Produits intermédiaires et finis | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Marchandises | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Avances, acomptes sur commandes | 6 052.64 | | 6 052.64 | 5 508.72 |
| Clients & comptes rattachés (3) | 295 274.15 | 14 649.44 | 280 624.71 | 291 697.06 |
| Autres créances (3) | 74 242.33 | 21 855.67 | 52 386.66 | 105 667.90 |
| Capital souscrit non versé | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Valeurs mobilières de placement | 150 000.00 | 0.00 | 150 000.00 | 277 725.48 |
| Disponibilités | 1 285 880.09 | 0.00 | 1 285 880.09 | 1 261 730.68 |
| Charges constatées d'avance (3) | 30 472.58 | | 30 472.58 | 25 535.46 |
| TOTAL (II) | 1 841 921.79 | 36 505.11 | 1 805 416.68 | 1 967 865.30 |
| Charges à rép./ plus. exercices | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Primes de remb. des obligations | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Ecarts de conversion actif | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL GENERAL | 14 306 201.25 | 7 277 909.47 | 7 028 291.78 | 7 400 069.00 |

| BILAN - PASSIF | | V.23615 |
|---|---------------------------------|-------------------------------------|
| Norme Fiscale | | En Euro |
| Groupe : INT - GROUPE INTER-DOSSIERS | | |
| | Exercice N 01/2024 - 12/2024 | Exercice N - 1 01/2023 - 12/2023 |
| Capital (dont versé: | 321 773.30 | 321 773.30 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 0.00 | 0.00 |
| Ecart de réévaluation (2) | 0.00 | 0.00 |
| Réserve légale (3) | 0.00 | 0.00 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0.00 | 0.00 |
| Réserves réglementées (3) (4) | 0.00 | 0.00 |
| Autres réserves | 3 074 893.71 | 3 099 267.71 |
| Report à nouveau | -877 901.63 | -481 137.99 |
| Résultat de l'exercice | -179 716.97 | -421 137.64 |
| Subventions d'investissement | 1 031 850.54 | 1 122 720.01 |
| Provisions réglementées | 146 640.86 | 146 640.62 |
| TOTAL (I) | 3 517 539.81 | 3 788 126.01 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL (II) | 0.00 | 0.00 |
| Provisions pour risques | 0.00 | 0.00 |
| Provisions pour charges | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL (III) | 0.00 | 0.00 |
| Emprunts obligataires convertibles | 0.00 | 0.00 |
| Autres emprunts obligataires | 0.00 | 0.00 |
| Emprunts et dettes auprès établisst de crédit (6) | 8 535.82 | 8 949.45 |
| Emprunts et dettes financières divers (7) | 2 330 598.75 | 2 431 162.84 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 5 961.92 | 8 873.61 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 244 467.40 | 212 165.37 |
| Dettes fiscales et sociales | 881 413.15 | 929 029.25 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 23 191.74 | 3 115.84 |
| Autres dettes | 16 583.19 | 18 646.63 |
| Produits constatés d'avance (5) | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL (IV) | 3 510 751.97 | 3 611 942.99 |
| Ecart de conversion passif | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL GENERAL | 7 028 291.78 | 7 400 069.00 |
| (1) Ecart de rééval. incorporé au capital | 0.00 | 0.00 |
| (2) Dont Réserve spéciale de rééval. (1959) | 0.00 | 0.00 |
| (2) Dont Ecart de réévaluation libre | 0.00 | 0.00 |
| (2) Dont Réserve de réévaluation (1976) | 0.00 | 0.00 |
| (3) Dont Réserves réglementées des plus values L.T. | 0.00 | 0.00 |
| (4) Dont Réserve relative à l'achat oeuvre | 0.00 | 0.00 |
| (5) Dettes et produits const. d'avance à -1 an | 0.00 | 0.00 |
| (6) Dont concours bancaires & soldes créd. bq. cep | 0.00 | 0.00 |
| (7) D | 0.00 | 0.00 |

02/06/2025 10:41:09

Page : 2

| COMPTE DE RESULTAT - CHARGES | | |
|---|--|------------------|
| Norme Fiscale | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 | |
| Groupe : INT - GROUPE INTER-DOSSIERS | Arrêté à : décembre 2024 | |
| | Année N | Année N - 1 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock (marchandises) | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | |
| Variation des stock (Mat. lères, approvis.) | | |
| Autres achats et charges externes | 1 381 628 | 1 448 614 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 372 932 | 381 216 |
| Salaires et traitements | 3 139 426 | 3 120 252 |
| Charges Sociales | 1 223 960 | 1 237 290 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 367 451 | 372 414 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | 14 649 | 21 856 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | |
| Autres charges | 15 579 | 22 947 |
| TOTAL I | 6 515 625 | 6 604 588 |
| QUOTES-PARTS DE RESULTAT S. OPERAT. COMMUNES (II) | | |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Intérêt et charges assimilées | 63 930 | 65 575 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes s. cession valeurs mobil. placem. | | |
| TOTAL III | 63 930 | 65 575 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | 214 129 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | 1 003 | 4 521 |
| TOTAL IV | 1 003 | 218 650 |
| PARTICIPATIONS DES SALARIES AUX FRUITS DE L'EXPANS.(V) | | |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI) | 3 349 | 2 936 |
| TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V+VI) | 6 583 907 | 6 891 749 |
| BENEFICE | | |
| TOTAL GENERAL | 6 583 907 | 6 891 749 |

| | |
|---|--|
| COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS | V.23241 |
| Norme Fiscale | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 |
| Groupe : INT - GROUPE INTER-DOSSIERS | Arrêté à : décembre 2024 |

| | Année N | Année N - 1 |
|--|------------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue Biens | | |
| Production vendue Services | 42 159 | 38 668 |
| SOUS-TOTAL (A) Montant net du C.A. | 42 159 | 38 668 |
| Production Stockée | | |
| Production immobilisée | 6 049 373 | 5 891 096 |
| Subvention d'exploitation | | |
| Reprises sur amort.prov., transferts charges | 5 790 | 17 045 |
| Autres produits | 164 791 | 298 941 |
| SOUS-TOTAL (B) | 6 219 954 | 6 207 082 |
| TOTAL I (A+B) | 6 262 113 | 6 245 751 |
| QUOTES-PARTS DE RESULTAT S. OPERAT. COMMUNES (II) | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobil. et créances d'actif | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 21 945 | 18 700 |
| Reprises sur provisions et transferts charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières | | |
| TOTAL III | 21 945 | 18 700 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 102 376 | 145 712 |
| Reprises sur provisions et transferts charges | 17 757 | 60 449 |
| TOTAL IV | 120 133 | 206 161 |
| TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV) | 6 404 190 | 6 470 611 |
| PERTE | 179 717 | 421 138 |
| TOTAL GENERAL | 6 583 907 | 6 891 749 |

nouvelle présentation

| ACTIF | Exercice N | | | Exercice N-1 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Montant Brut | Amort. et prov. | Montant Net | Montant Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | 34 628,19 | 34 628,19 | 0,00 | 0,00 |
| Autres Immobilisations incorporelles | 29 710,61 | 29 710,61 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilisations Incorporelles en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 121 116,80 | | 121 116,80 | 121 116,80 |
| Constructions | 6 071 680,84 | 3 558 758,38 | 2 512 922,46 | 2 683 379,71 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 729 930,80 | 531 052,88 | 198 877,92 | 168 931,95 |
| Autres Immobilisations Corporelles | 566 784,33 | 499 440,43 | 67 343,90 | 90 799,74 |
| Immobilisations Corporelles en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées à des entreprises | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres titres immobilisés | 266 735,00 | 0,00 | 266 735,00 | 266 735,00 |
| Prêts | 158 468,74 | 0,00 | 158 468,74 | 147 437,06 |
| Autres Immobilisations financières | 2 659,93 | 0,00 | 2 659,93 | 2 659,93 |
| TOTAL I | 7 981 715,24 | 4 653 590,49 | 3 328 124,75 | 3 481 060,19 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commande | 858,00 | | 858,00 | 0,00 |
| Créances (2) | | | | |
| Créances redevables et comptes rattachés | 246 537,85 | 6 333,89 | 240 203,96 | 238 908,64 |
| Autres créances | 4 137,32 | 0,00 | 4 137,32 | 51 879,42 |
| Valeurs mobilières de placement | 40 880,93 | 0,00 | 40 880,93 | 40 674,55 |
| Disponibilités | 1 213 791,05 | | 1 213 791,05 | 1 184 279,67 |
| Charges constatées d'avance | 2 974,00 | | 2 974,00 | 4 899,69 |
| TOTAL II | 1 509 179,15 | 6 333,89 | 1 502 845,26 | 1 520 641,97 |
| Frais d'émission des emprunts | TOTAL III | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Primes de remboursement des obligations | TOTAL IV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ecart de conversion (actif) | TOTAL V | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 9 490 894,39 | 4 659 924,38 | 4 830 970,01 | 5 001 702,16 |

61100 FLERS

| P A S S I F | nouvelle présentation | |
|--|-----------------------|---------------------|
| | 2023 | 2022 |
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 15 244,90 | 15 244,90 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 156 745,17 | 156 745,17 |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Excédents affectés à l'investissement | 392 065,36 | 392 065,36 |
| Réserve de compensation | 258 674,70 | 88 958,01 |
| Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement | 116 931,11 | 116 931,11 |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | | |
| Report à nouveau (gestion non contrôlée) | 623 062,97 | 696 991,28 |
| Dépenses refusées par l'autorité de tarification | -30 266,00 | -30 266,00 |
| Résultat sous contrôle de tiers financeurs | | |
| Dépenses non opposables aux tiers financeurs | -258 842,80 | -258 842,80 |
| <i>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</i> | -113 989,14 | 95 788,38 |
| Situation nette (sous total) | 1 159 626,27 | 1 273 615,41 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 678 625,12 | 733 036,30 |
| Provisions réglementées | 113 935,21 | 113 935,21 |
| TOTAL I | 1 952 186,60 | 2 120 586,92 |
| FONDS REPORTEES ET DIDIES | | |
| Fonds reportés aux legs ou donations | 0,00 | 0,00 |
| Fonds dédiés | 104 580,06 | 62 586,07 |
| TOTAL II | 104 580,06 | 62 586,07 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL III | 0,00 | 0,00 |
| DETTES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 948 111,35 | 2 106 867,21 |
| Emprunts et dettes financières divers | 35 112,00 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 103 256,02 | 133 433,24 |
| Dettes sociales et fiscales | 687 545,31 | 578 116,41 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 178,67 | 112,31 |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL IV | 2 774 203,35 | 2 818 529,17 |
| Ecart de conversion (passif) | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL V | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 4 830 970,01 | 5 001 702,16 |

COMPTE DE RESULTAT

 Association EHPAD Les Hauts Vents
 31 Rue du Dr Maubert

Période du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

61100 FLERS

nouvelle présentation

| | 2023 | 2022 | Var |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | |
| Cotisations | 60,00 | 60,00 | 0,00 |
| Ventes de prestations de service | 2 840 570,85 | 2 746 772,89 | 93 797,96 |
| Produits de tiers financeurs | | | 0,00 |
| Concours publics | 1 943 171,49 | 1 845 472,13 | 97 699,36 |
| Subventions d'exploitation | | | 0,00 |
| Ressources liées à la générosité du public | | | |
| Reprise sur provisions et amortissements, transfert de charges | 1 842,55 | 10 928,05 | -9 085,50 |
| Utilisations de fonds dédiés | 13 769,01 | 6 619,15 | 7 149,86 |
| Autres produits | 88 603,87 | 154 646,15 | -66 042,28 |
| TOTAL I | 4 888 017,77 | 4 764 498,37 | 123 519,40 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| Autres achats et charges externes | 834 325,34 | 845 409,02 | -11 083,68 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 266 007,64 | 238 695,20 | 27 312,44 |
| Salaires et traitements | 2 486 220,66 | 2 352 342,11 | 133 878,55 |
| Charges sociales | 1 028 159,91 | 948 965,47 | 79 194,44 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 280 094,91 | 283 180,37 | -3 085,46 |
| Dotations aux provisions | 4 035,89 | | 4 035,89 |
| Reports en fonds dédiés | 55 763,00 | | 55 763,00 |
| Autres charges | 35 167,57 | 6 637,19 | 28 530,38 |
| TOTAL II | 4 989 774,92 | 4 675 229,36 | 314 545,56 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION | -101 757,15 | 89 269,01 | -191 026,16 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | |
| De participation | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 13 035,61 | 7 379,47 | 5 656,14 |
| TOTAL III | 13 035,61 | 7 379,47 | 5 656,14 |
| CHARGES FINANCIERES | | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 79 013,60 | 57 442,05 | 21 571,55 |
| Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement | | | |
| TOTAL IV | 79 013,60 | 57 442,05 | 21 571,55 |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV) | -65 977,99 | -50 062,58 | -15 915,41 |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV) | -167 735,14 | 39 206,43 | -206 941,57 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| Sur opérations de gestion | 107,42 | 309,92 | |
| Sur opérations en capital | 54 646,70 | 56 929,88 | -2 283,18 |
| Reprises sur prov, transferts de charges | | | 0,00 |
| TOTAL V | 54 754,12 | 57 239,80 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| Sur opérations de gestion | 273,12 | 99,85 | 173,27 |
| Sur opérations en capital | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | |
| TOTAL VI | 273,12 | 99,85 | 173,27 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 54 481,00 | 57 139,95 | -2 658,95 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 735,00 | 558,00 | 177,00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 4 955 807,50 | 4 829 117,64 | 126 689,86 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 5 069 796,64 | 4 733 329,26 | 336 467,38 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -113 989,14 | 95 788,38 | -209 777,52 |

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

| ACTIF | Année N | | | ANNEE N-1 |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | BRUT | Amort/Prov | NET | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets | 52 256 | 44 604 | 7 652 | 13 004 |
| Autres | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | 43 796 | | 43 796 | 51 741 |
| Constructions | 13 060 016 | 6 242 318 | 6 817 698 | 7 188 542 |
| Install. techn., mat. & outill. | 1 359 949 | 1 234 461 | 125 488 | 169 796 |
| Autres | 57 903 | 56 721 | 1 182 | 2 005 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations (à céder) | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | 5 095 | | 5 095 | 4 988 |
| Prêts | | | | |
| Autres | 1 342 | | 1 342 | 1 342 |
| TOTAL I | 14 580 356 | 7 578 104 | 7 002 253 | 7 431 416 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks de matières premières | | | | |
| En cours de production et services | | | | |
| Stocks produits finis | | | | |
| Stocks de marchandises | | | | |
| Avances et acomptes sur commandes | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 92 437 | | 92 437 | 105 352 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres créances | 14 586 | | 14 586 | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 2 210 799 | | 2 210 799 | 2 240 012 |
| Charges constatées d'avance | 32 610 | | 32 610 | 27 885 |
| TOTAL II | 2 350 432 | | 2 350 432 | 2 373 249 |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 16 930 788 | 7 578 104 | 9 352 685 | 9 804 665 |

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

| PASSIF | ANNEE N | ANNEE N-1 |
|---|--------------------|----------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | 220 017 | 220 017 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves d'investissements | 865 657 | 865 657 |
| Réserves de compensation | 364 393 | 497 977 |
| Réserve de trésorerie | 93 691 | 93 691 |
| Report à nouveau | | |
| Report à nouv. des activités SMS sous gestion contrôlée | 1 320 | 1 320 |
| Charges des activités SMS de prise en compte différée | -246 791 | -167 752 |
| Report à nouveau associatif à affecter | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -260 733 | -212 624 |
| Situation nette (sous-total) | 1 037 554 | 1 298 286 |
| FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES | | |
| Subventions d'investissement | 1 427 994 | 1 497 588 |
| Provisions réglementées | 200 259 | 208 855 |
| TOTAL I | 2 665 807 | 3 004 729 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs et donations | | |
| Fonds dédiés | 152 053 | 115 183 |
| TOTAL II | 152 053 | 115 183 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 10 000 | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL III | 10 000 | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès établis. de crédit | 5 430 530 | 5 660 324 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 156 550 | 154 004 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 97 270 | 102 879 |
| Dettes des legs et donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 825 984 | 733 653 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattach. | | |
| Autres dettes | 14 492 | 19 088 |
| Produits constatés d'avance | | 14 806 |
| TOTAL IV | 6 524 826 | 6 684 753 |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 9 352 686 | 9 804 665 |

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

| COMPTE DE RESULTAT | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 6 207 981 | 6 010 132 |
| dont parrainages | | |
| Produits des tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 97 576 | 44 272 |
| Verse des fondateurs ou conso de la dotatton consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, provisions et transferts de charges | 640 | 4 345 |
| Utilisation des fonds dédiés | 133 597 | 35 472 |
| Autres produits | 89 207 | 112 026 |
| TOTAL I | 6 528 981 | 6 206 247 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 1 214 936 | 1 143 667 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 389 678 | 365 583 |
| Salaires et traitements | 3 172 671 | 3 100 807 |
| Charges sociales | 1 262 171 | 1 207 604 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 433 168 | 481 397 |
| Dotations aux provisions | 10 000 | |
| Report en fonds dédiés | 170 467 | 114 654 |
| Autres charges | 19 803 | 4 061 |
| TOTAL II | 6 672 884 | 6 417 673 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -143 903 | -211 426 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobil. et créances d'actif | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 7 249 | 3 604 |
| Reprises sur provisions et transferts charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL III | 7 249 | 3 604 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 200 755 | 138 096 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL IV | 200 755 | 138 096 |
| RESULTAT FINANCIER (III-IV) | -193 506 | -134 492 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | -337 409 | -345 918 |

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

| COMPTE DE RESULTAT | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|---|------------------|------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 77 929 | 81 316 |
| Reprises sur provisions et transferts charges | 8 598 | 63 358 |
| TOTAL V | 86 525 | 144 672 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 7 945 | 10 000 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | 7 945 | 10 000 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 78 580 | 134 672 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 1 904 | 1 378 |
| Total des produits (I+III+V) | 6 622 755 | 6 354 523 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 6 883 488 | 6 567 147 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -260 733 | -212 624 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévoles | | |
| TOTAL | | |
| CHARGES DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |

2 BILAN ACTIF

| FONDATION PERCE NEIGE | | | | |
|---|----------------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| BILAN | | | | |
| <i>en K€</i> | | | | |
| Libellé | Montant brut 31/12/2023 | Amort. et prov. 31/12/2023 | Montant net 31/12/2023 | Montant net 31/12/2022 |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles : | | | | |
| Frais d'établissement | 2 525 | 2 448 | 77 | 58 |
| Autres immobilisations incorporelles | 1 030 | 879 | 151 | 222 |
| Immobilisations incorporelles en cours | 51 | | 51 | |
| Immobilisations corporelles : | | | | |
| Terrains | 18 855 | 962 | 17 893 | 17 420 |
| Constructions | 169 990 | 74 623 | 95 367 | 95 597 |
| Installations techniques, matériels et outillage | 13 507 | 10 515 | 2 992 | 3 046 |
| Autres immobilisations corporelles | 15 859 | 12 225 | 3 634 | 3 166 |
| Immobilisations corporelles en cours | 18 102 | | 18 102 | 10 927 |
| Biens reçus par legs ou donations : | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | 37 469 | 152 | 37 317 | 37 045 |
| Immobilisations Financières : | | | | |
| Participations et créances rattachées | 27 | | 27 | 11 |
| Autres titres immobilisés | 44 199 | | 44 199 | 33 |
| Prêts | 1 763 | | 1 763 | 1 538 |
| Autres immobilisations financières | 1 228 | 2 | 1 226 | 1 213 |
| TOTAL I | 324 605 | 101 807 | 222 798 | 170 275 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours : | | | | |
| Matières premières et fournitures | | | | |
| Autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | 3 | | 3 | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 119 | | 119 | 356 |
| Créances (2) : | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 10 273 | 407 | 9 865 | 6 502 |
| Créances reçues par legs ou donations | 16 697 | 0 | 16 697 | 17 601 |
| Autres créances | 11 126 | | 11 126 | 3 131 |
| Valeurs mobilières de placement | 1 799 | | 1 799 | 45 881 |
| Disponibilités | 130 077 | | 130 077 | 123 229 |
| Charges constatées d'avance | 525 | | 525 | 592 |
| TOTAL II | 170 619 | 407 | 170 212 | 197 292 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices III | | | | 17 |
| Primes de remboursement des obligations IV | | | | |
| Ecart de conversion (actif) V | | | | |
| TOTAL ACTIF (I +II+III+IV+V) | 495 224 | 102 214 | 393 010 | 367 584 |

3 BILAN PASSIF

| FONDATION PERCE NEIGE | | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| BILAN | | |
| <i>en K€</i> | | |
| Libellé | Montant net 31/12/2023 | Montant net 31/12/2022 |
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 20 015 | 20 015 |
| Fonds propres complémentaires | 5 965 | 5 447 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 987 | 963 |
| Fonds propres complémentaires | 533 | 533 |
| Ecarts de réévaluation | 0 | 0 |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0 | 0 |
| Réserves pour projet de l'entité | 79 144 | 65 222 |
| dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | 12 578 | 12 071 |
| Autres réserves | 155 112 | 151 394 |
| Report à nouveau | | |
| dont RAN des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | -9 261 | -3 548 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) | 13 630 | 10 766 |
| dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | -3 708 | -6 476 |
| Situation nette (sous total) | 265 498 | 251 047 |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 7 412 | 7 513 |
| Provisions réglementées | 2 483 | 2 542 |
| TOTAL I | 275 393 | 261 103 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | 52 402 | 53 157 |
| Fonds dédiés | 7 138 | 5 275 |
| TOTAL II | 59 539 | 58 432 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques et charges | | |
| Provisions pour risques | 2 171 | 1 478 |
| Provisions pour charges | 9 637 | 9 435 |
| TOTAL III | 11 808 | 10 913 |
| DETTES (3) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 16 277 | 12 394 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 169 | 224 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 2 946 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4) | 3 943 | 4 082 |
| Dettes des legs ou donations | 1 601 | 1 477 |
| Dettes sociales et fiscales | 17 323 | 14 211 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 1 865 | 773 |
| Autres dettes (5) | 2 050 | 3 912 |
| Produits constatés d'avance | 96 | 64 |
| TOTAL IV | 46 270 | 37 136 |
| Ecart de conversion (passif) | TOTAL V | |
| TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V) | 393 010 | 367 584 |

4 COMPTE DE RÉSULTAT – TABLEAU 1

| FONDATION PERCE NEIGE | | |
|---|----------------------|----------------------|
| COMPTE DE RESULTAT | | |
| <i>en K€</i> | | |
| Compte de résultat : Première partie | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 1 | 1 |
| Ventes de marchandises | | |
| Ventes de biens et de services | | |
| Ventes de biens | | |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestations de service | 6 667 | 6 165 |
| <i>Dont parrainages</i> | 256 | 395 |
| <i>Dont ventes de prestations de services des activités ESSMS</i> | 5 336 | 5 302 |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 99 533 | 87 395 |
| Versements des fondateurs ou conso de la dot consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| <i>Dons manuels</i> | 3 381 | 3 397 |
| <i>Mécénats</i> | 81 | 144 |
| <i>Legs, donations et assurances-vie</i> | 20 531 | 19 639 |
| Contributions financières | 158 | 260 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 1 501 | 2 349 |
| Utilisations des fonds dédiés | 1 058 | 1 105 |
| Autres produits | 397 | 1 149 |
| TOTAL I | 133 308 | 121 605 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Achats de matières premières et fournitures | 0,00 | 0,00 |
| Variation de stock | | |
| Achats d'autres approvisionnements | | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 28 876 | 25 577 |
| Aides financières | 722 | 1 112 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 6 815 | 6 307 |
| Charges de personnel : | | |
| - Salaires et traitements | 51 297 | 46 671 |
| - Charges sociales | 21 277 | 19 218 |
| - Autres charges de personnel | 822 | 2 127 |
| Dotations aux amortissements | 7 175 | 7 132 |
| Dotations aux provisions | 2 110 | 1 248 |
| Report en fonds dédiés | 3 023 | 2 522 |
| Autres Charges | 1 009 | 213 |
| TOTAL II | 123 124 | 112 125 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) = III | 10 184 | 9 479 |

5 COMPTE DE RÉSULTAT – TABLEAU 2

| FONDATION PERCE NEIGE | | |
|--|----------------------|----------------------|
| COMPTE DE RESULTAT | | |
| <i>en K€</i> | | |
| Compte de résultat : Deuxième partie | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 3 392 | 594 |
| Reprises sur provisions | 48 | |
| Transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 3 | 704 |
| TOTAL IV | 3 443 | 1 298 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | 2 | 46 |
| Intérêts et charges assimilées | 302 | 354 |
| Différences négatives de change | 0 | 0 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL V | 304 | 400 |
| RESULTAT FINANCIER (IV-V) = VI | 3 139 | 898 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (III+VI) = VII | 13 322 | 10 377 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 68 | 126 |
| Sur opérations en capital | 318 | 329 |
| Reprises sur provisions | 376 | 354 |
| Transferts de charges | | |
| TOTAL VIII | 762 | 808 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 240 | 93 |
| Sur opérations en capital | 4 | 31 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | 152 | 206 |
| TOTAL IX | 396 | 331 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VIII-IX) = X | 366 | 478 |
| Participation des salariés aux résultats (XI) | 0 | 0 |
| Impôts sur les bénéfices (XII) | 59 | 88 |
| TOTAL DES PRODUITS | 137 513 | 123 711 |
| TOTAL DES CHARGES | 123 883 | 112 944 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 13 630 | 10 766 |

6 CONTRIBUTIONS EN NATURE

| |
|---|
| FONDATION PERCE NEIGE COMPTE DE RESULTAT |
|---|

en K€

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Evaluation des contributions volontaires en nature | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|---|----------------------|----------------------|

| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
|--|------------|--------------|
| Dons en nature | 34 | 70 |
| Prestations en nature | 180 | 952 |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | 214 | 1 022 |

| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURES | | |
|---|------------|--------------|
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition de biens et services | 34 | 70 |
| Prestations | 180 | 952 |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | 214 | 1 022 |

BILAN - ACTIF

Partie 2 - Fiche n°2.1.1

| N° de compte 1 | ACTIF 2 | Exercice 2023 | | | | Exercice 2022 |
|---------------------------------|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | BRUT 3 | Amortissements et dépréciations 4 | NET 5 | TOTAUX PARTIELS 6 | NET 7 |
| | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | 1603 110,00 | 1719 086,55 |
| 201 | Frais d'établissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 2082-2083-2084-2085 | Baux long terme et droits d'usufruit | 34 678,81 | 11 573,73 | 23 105,08 | | 23 876,22 |
| 203-205-206-207-2088-232-237 | Autres (1) | 3286 408,38 | 1706 403,46 | 1580 004,92 | | 1695 210,33 |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | 155816 161,04 | 142497 226,62 |
| 2111 | Terrains nus | 5 050,17 | 0,00 | 5 050,17 | | 5 050,17 |
| 2112-2113-2115 | Terrains aménagés, loués, bâtis | 21682 803,10 | 555 781,65 | 21127 021,45 | | 18473 338,39 |
| 212 | Agencements et aménagements de terrains | 9 186,63 | 9 186,63 | 0,00 | | 0,00 |
| 213 sauf 21315-2135-21318 | Constructions locatives (sur sol propre) | 223737 520,40 | 101725 244,08 | 122012 276,32 | | 110089 435,32 |
| 214 sauf 21415-2145-21418 | Constructions locatives sur sol d'autrui | 58245 945,16 | 47866 886,60 | 10379 058,56 | | 12757 469,66 |
| 21315-2135-21415-2145 | Bâtiments et installations administratifs | 2466 122,45 | 761 458,45 | 1704 664,00 | | 765 695,15 |
| 21418-21318 | Autres ensembles immobiliers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 215-218 | Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp. | 2952 321,27 | 2364 230,73 | 588 090,54 | | 406 237,93 |
| 221-222-223 | Immeubles en location-vente, loc. attribution, affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 23 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS | | | | 7582 346,75 | 11263 505,19 |
| 2312 | Terrains | 1687 452,28 | 0,00 | 1687 452,28 | | 926 860,96 |
| 2313-2314-2318-235 | Constructions et autres immobilisations corporelles en cours | 5894 894,47 | 0,00 | 5894 894,47 | | 10336 644,23 |
| 238 | Avances et acomptes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | 326 545,91 | 419 720,66 |
| 261-266-2675-2676 | Participations - Apports, avances | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 2671-2674 | Créances rattachées à des participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 272 | Titres immobilisés (droits de créances) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | (1 908,90) |
| 2741 | Prêts participatifs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 278 | Prêts pour accession et aux SCCC | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 271-274 (sauf 2741)-275-2761 | Autres | 326 545,91 | 0,00 | 326 545,91 | | 421 629,56 |
| 2678-2768 | Intérêts courus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | ACTIF IMMOBILISE | 320328 929,03 | 155000 765,33 | 165328 163,70 | 165328 163,70 | 155899 539,02 |
| 3 (net du 319, 339, 359) | STOCKS ET EN-COURS | | | | 316 434,15 | 146 378,98 |
| 31 (OHLM) / 38 (SEM) | Terrains à aménager | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 33 | Immeubles en cours | 110 441,38 | 0,00 | 110 441,38 | | 85 091,62 |
| | Immeubles achevés : | | | | | |
| 35 sauf 358 | Disponible à la vente | 205 992,77 | 0,00 | 205 992,77 | | 61 287,36 |
| 358 | Temporairement loués | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 37 | Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 32 | Approvisionnements | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 409 | Fournisseurs débiteurs | 255 407,23 | 0,00 | 255 407,23 | 255 407,23 | 59 391,70 |
| | CREANCES D'EXPLOITATION | | | | 11935 083,70 | 10518 170,41 |
| | Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) : | | | | | |
| 411 | Locataires et organismes payeurs d'A,P,L | 1967 202,98 | 0,00 | 1967 202,98 | | 1872 627,14 |
| 412 | Créances sur acquéreurs | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 414 | Clients - autres activités | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 415 | Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 416 | Clients douteux ou litigieux | 2872 040,75 | 2426 401,12 | 445 639,63 | | 353 395,12 |
| 418 | Produits non encore facturés | 720 412,68 | 0,00 | 720 412,68 | | 555 692,91 |
| 42-43-44 (sauf 441)-4675-4678 | Autres | 398 654,08 | 0,00 | 398 654,08 | | 143 310,33 |
| 441 | Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir | 8403 174,33 | 0,00 | 8403 174,33 | | 7593 144,91 |
| | CREANCES DIVERSES (3) | | | | 43 090,52 | 64 503,12 |
| 454 | Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 451-458 | Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 46 (sauf 4611-4675-4678) | Débiteurs divers | 47 781,33 | 4 690,81 | 43 090,52 | | 64 503,12 |
| 461 (sauf 4615) | Opérations pour le compte de tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 4615 | Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 455-4562 | Autres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 478 (OPH) | Autres comptes transitoires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 50 | Valeurs Mobilières de placement | 938 471,46 | 0,00 | 938 471,46 | 938 471,46 | 983 950,82 |
| | DISPONIBILITES | | | | 8175 102,59 | 9360 042,22 |
| 511 | Valeur à l'encaissement | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 515 (OPH) | Comptes au trésor | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 516 | Comptes de placement court terme | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 5188 | Intérêts courus à recevoir | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Autres 51 | Banques, établissements financiers et assimilés | 8174 813,37 | | 8174 813,37 | | 9359 096,59 |
| 53-54 | Caisse et régies d'avance | 289,22 | | 289,22 | | 945,63 |
| 486 | Charges constatées d'avance | 490 980,92 | | 490 980,92 | 490 980,92 | 549 228,50 |
| | ACTIF CIRCULANT (II) | 24585 662,50 | 2431 091,93 | 22154 570,57 | 22154 570,57 | 21681 665,75 |
| 481 | Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 169 | Primes de remboursement des obligations (IV) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 476 | Différences de conversion Actif (V) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 344914 591,53 | 157431 857,26 | 187482 734,27 | 187482 734,27 | 177581 204,77 |
| | (1) Dont droit au bail | | | | | |
| | (2) Dont à moins d'un an | | | | | |
| | (3) Dont à plus d'un an | | | | | |

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

Partie 2 - Fiche n°2.1

| N° de compte | PASSIF | Exercice 2023 | | Exercice 2022 |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | DETAIL | TOTAUX PARTIELS | 5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10 | CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES | | 6721 333,95 | 6721 333,95 |
| 101-104-105 | Capital : | | 1080 000,00 | 1080 000,00 |
| 10133-1014 | Capital (actions simples) | 1080 000,00 | | 1080 000,00 |
| 10134 | Capital : actions d'attribution | 0,00 | | 0,00 |
| 104 | Primes d'émissions, de fusion et d'apport | 0,00 | | 0,00 |
| 105 | Ecart de réévaluation | 0,00 | | 0,00 |
| 102-103 (OPH) | Dotations : | | | |
| 102 | Dotations | 0,00 | | 0,00 |
| 103 | Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital | 0,00 | | 0,00 |
| 106 | Reserves : | | | |
| 1061 (sociétés) | Reserve légale | 108 000,00 | | 108 000,00 |
| 1063 (sociétés) | Reserves statutaires ou contractuelles | 0,00 | | 0,00 |
| 1067 (OPH) | Excédents d'exploitation affectés à l'investissement | 0,00 | | 0,00 |
| 10671 | dont relevant du SIEG (depuis 2021) | 0,00 | | 0,00 |
| 10683 (SEM) | Reserves - Activité agréée | 0,00 | | 0,00 |
| 10685 | Reserves sur cessions immobilières | 0,00 | | 0,00 |
| 106851 | dont relevant du SIEG (depuis 2021) | 0,00 | | 0,00 |
| 10688 | Reserves diverses | 5533 333,95 | | 5533 333,95 |
| 106881 | dont relevant du SIEG (depuis 2021) | 5533 333,95 | | 5533 333,95 |
| 11 | Report à nouveau (a) | 25075 875,68 | 25075 875,68 | 20557 017,60 |
| (SEM) | dont relevant de l'activité agréée depuis 2016 | 12074 342,13 | | 7602 638,59 |
| | dont relevant du SIEG (depuis 2021) | | | |
| 12 | Résultat de l'exercice (a) | 2129 018,02 | 2129 018,02 | 4583 658,08 |
| (SEM) | dont relevant de l'activité agréée | 1867 387,85 | | 4493 303,54 |
| | dont relevant du SIEG (depuis 2021) | 1867 387,85 | | 4498 319,90 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | 22306 681,43 | 20093 193,32 |
| | | 42461 611,76 | 20154 930,33 | |
| 14 | PROVISIONS REGLEMENTEES | | 0,00 | 0,00 |
| 145 | Amortissements dérogatoires | 0,00 | | 0,00 |
| 146 (sociétés) | Provision spéciale de réévaluation | 0,00 | | 0,00 |
| 1671 | Titres participatifs | 3300 000,00 | 3300 000,00 | 3300 000,00 |
| | CAPITAUX PROPRES (I) | 58532 909,08 | 58532 909,08 | 55255 202,95 |
| 15 | PROVISIONS | | 6210 010,24 | 6680 117,93 |
| 151 | Provisions pour risques | 1464 087,16 | | 1224 417,77 |
| 1572 | Provisions pour gros entretien | 4639 248,11 | | 5099 324,82 |
| 153-158 | Autres provisions pour charges | 106 674,97 | | 356 375,34 |
| | PROVISIONS (II) | 6210 010,24 | 6210 010,24 | 6680 117,93 |
| 162 | DETTES FINANCIERES (1) | | 116965 176,14 | 109744 807,69 |
| | Participation des employeurs à l'effort de construction | 2427 110,53 | | 2535 043,14 |
| 163 | Emprunts obligataires | 0,00 | | 0,00 |
| 164 | Emprunts auprès des Etablissements de Crédit | | 110235 711,09 | |
| 1641 | Caisse des Dépôts et Consignations | 102986 623,51 | | 97714 674,54 |
| 1642 | C.G.L.L.S | 302 736,20 | | 342 918,79 |
| 1647 | Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM | 0,00 | | 0,00 |
| 1648 | Autres établissements de crédit | 6946 351,38 | | 5862 545,48 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus : | | 1488 513,19 | |
| 1651 | Dépôts de garantie des locataires | 1488 513,19 | | 1450 176,59 |
| 1654 | Redevances (location-accession) | 0,00 | | 0,00 |
| 1658 | Autres dépôts | 0,00 | | 0,00 |
| | Emprunts et dettes financières diverses : | | 2813 841,33 | |
| 165-1673-1674-1677-1678 | Participation (spécifique sociétés) - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières | 0,00 | | 0,00 |
| 1675 | Emprunts participatifs | 0,00 | | 0,00 |
| 1676 | Avances d'organismes HLM | 0,00 | | 0,00 |
| 168 sauf intérêts courus | Autres emprunts et dettes assimilées | 1158 196,61 | | 1032 672,07 |
| 17 sauf intérêts courus-18 | Dettes rattachées à des participations | 0,00 | | 0,00 |
| 519 | Concours bancaires courants | 0,00 | | 0,00 |
| 1688 (sauf 16883) -1718-1748-1788-5181 | Intérêts courus | 1655 644,72 | | 806 777,08 |
| 16883 | Intérêts compensateurs | 0,00 | | 0,00 |
| 229 | Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants | | 0,00 | 0,00 |
| 2293 | Droits des locataires attributaires | 0,00 | | 0,00 |
| 2291-2292 | Autres droits | 0,00 | | 0,00 |
| 419 | Clients créditeurs | | 643 281,92 | 746 154,39 |
| 4195 | Locataires - Excédents d'acomptes | 595 063,25 | | 704 468,12 |
| Autres 419 | Autres | 48 218,67 | | 41 686,27 |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | 3763 053,28 | 4867 953,85 |
| 401-4031-4081-4088 partiel | Fournisseurs | 2350 283,67 | | 2447 877,29 |
| 402-4032-4062-4068 partiel | Fournisseurs de stocks immobiliers | 0,00 | | 0,00 |
| 42-43-44-4675 | Dettes fiscales, sociales et autres | 1412 769,61 | | 2420 076,56 |
| | DETTES DIVERSES | | 368 303,61 | 286 967,96 |
| 404-405-4084-4088 partiel | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés : | | | |
| 269-279 | Fournisseurs d'immobilisations | 368 303,61 | | 286 967,96 |
| | versements restant à effectuer sur titres non libérés | 0,00 | | 0,00 |
| | Autres dettes : | | | |
| 4563 (sociétés) | Associés - Versements reçus sur augmentation de capital | 0,00 | | 0,00 |
| 454 | Sociétés Civiles Immobilières | 0,00 | | 0,00 |
| 451-458 | Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E | 0,00 | | 0,00 |
| 461 (sauf 4615) | Opérations pour le compte de tiers | 0,00 | | 0,00 |
| 4615 | Opérations d'aménagements | 0,00 | | 0,00 |
| 455-457-46 (sauf 461 et 4675)-478 | Autres | 0,00 | | 0,00 |
| 4871-4878 | Produits constatés d'avance | | 0,00 | 0,00 |
| 4872 | Au titre de l'exploitation et autres | 0,00 | | 0,00 |
| | Produits des ventes sur lots en cours | 0,00 | | 0,00 |
| | TOTAL DETTES (III) | 121739 814,95 | 121739 814,95 | 115645 883,89 |
| | DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF (IV) | | 0,00 | 0,00 |
| 477 | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV) | 187482 734,27 | 187482 734,27 | 177581 204,77 |
| | (a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes, | | | |
| | (1) Dont à plus d'un an, | 112909 178,05 | | 105449 978,03 |
| | (1) Dont à moins d'un an, | 4055 998,09 | | 4294 829,66 |

Partie 3 - Fiche n°3.2.1

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

| N° de compte 1 | PRODUITS 2 | Exercice 2023 | | | Exercice 2022 | |
|--|---|---------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| | | DETAIL 3 | TOTAUX PARTIELS 4 | DONT SECTEUR AGREE (SEM) 5 | TOTAUX PARTIELS 5 | DONT SECTEUR AGREE (SEM) 6 |
| | PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | 30342 916,65 | 27 175 677,64 | 31 793 158,09 | 28 042 666,37 |
| | Produits des activités | | 25 669 709,59 | 22 974 654,60 | 27 007 193,55 | 23 695 264,03 |
| 70 (net de 709) | Ventes de terrains lots | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7011 | Ventes d'immeubles bâtis | 0,00 | | 0,00 | 96 718,80 | 0,00 |
| 7012-7013 | Ventes de maisons individuelles (CCMI) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7014 | Ventes d'autres immeubles | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7017-7018 | Récupération des charges locatives | 3 691 694,30 | | 3 010 523,49 | 3 350 126,61 | 2 908 267,46 |
| 703 | Loyers : | | | | | |
| 702 / 704 | Loyers des logements non conventionnés | 1 665 919,17 | | 0,00 | 1 618 835,44 | |
| 7021 (SEM) / 7041 (OHLM) | Loyers des logements conventionnés | 15 376 779,74 | | 15 376 779,74 | 14 178 363,34 | 14 178 363,34 |
| 7023 (SEM) / 7043 (OHLM) | Suppléments de loyers | 40 822,36 | | 40 822,36 | 41 621,97 | 41 621,97 |
| 7022 (SEM) / 7042 (OHLM) | Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales | 4 560 478,68 | | 4 252 158,68 | 7 339 541,59 | 6 223 844,00 |
| 7026 (SEM) / 7046 (OHLM) | Logements en location - accession et accession invendus | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7027 (SEM) / 7047 (OHLM) | Autres | 1 037 051,77 | | 999 178,41 | 962 672,10 | 943 976,57 |
| 7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM) | Prestations de services : | | | | | |
| 706 | Produits de concession d'aménagement | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 705 | Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7061-7062 | Sociétés sous égide | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70631 (OHLM) | Prestations de services à personnes physiques et autres produits | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM) | Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7064 | Syndic de copropriété | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7065 | Gestion d'immeubles appartenant à des tiers | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7066 (OHLM) / 7063 (SEM) | Gestion des S.C.C.C | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70671 | Gestion des prêts | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70672 | Autres prestations de services | (783 985,35) | | (783 922,59) | (769 930,48) | (769 930,48) |
| 7068 | Produits des activités annexes : | 0,00 | | | | |
| 7086 | Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres 708 | Autres | 80 948,92 | | 79 114,51 | 189 244,18 | 169 121,17 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) | | 170 055,17 | 0,00 | 116 600,17 | 0,00 |
| 7133 | Immeubles en cours | 25 349,76 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7135 | Immeubles achevés | 144 705,41 | | 0,00 | 116 600,17 | 0,00 |
| 72 | Production immobilisée | | 301 681,80 | 293 469,63 | 326 967,19 | 302 210,04 |
| 7222 | Immeubles de rapport (frais financiers externes) | 7 175,44 | | 7 175,44 | 0,00 | 0,00 |
| 721-Autres 722 | Autres productions immobilisées | 294 506,36 | | 286 294,19 | 326 967,19 | 302 210,04 |
| 74 | Subventions d'exploitation | | 300 146,00 | 241 375,69 | 351 995,82 | 340 735,37 |
| 742 | Primes à la construction | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 743 | Subventions d'exploitation diverses | 300 146,00 | | 241 375,69 | 351 995,82 | 340 735,37 |
| 744 | Subventions pour travaux d'entretien | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 761 | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | 3242 007,67 | 3042 149,11 | 2960 187,73 | 2690 225,28 |
| 76157 | Provisions pour gros entretien | 1 993 323,36 | | 1 898 956,69 | 1 399 125,20 | 1 396 458,53 |
| 76174 | Dépréciations de créances | 957 974,58 | | 866 395,99 | 1 199 383,49 | 1 004 045,36 |
| Autres 761 | Autres reprises | 290 709,73 | | 276 796,43 | 361 679,04 | 289 721,39 |
| 791 | Transferts de charges d'exploitation | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7583 | Montant net reçu après dispositif de lissage de la CGLLS | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 751-754-7561-7582-7588 | Autres produits | 659 316,42 | | 624 028,61 | 1 030 213,63 | 1 014 231,65 |
| 755 | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|----|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 49 | 76 | PRODUITS FINANCIERS | | 266 514,09 | 234 701,12 | 67 608,34 | 58 477,95 |
| 50 | | | | | | | |
| 51 | 761 | De participations (2) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | 7611 | Revenus des actions | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | 7612 | Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | 7613-7618 | Revenus des avances , prêts participatifs et autres | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | 762 | D'autres immobilisations financières (2) | | 1 024,94 | 904,71 | 512,47 | 451,79 |
| 56 | 76261-76262 | Prêts accession | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Autres 762 | Autres | 1 024,94 | | 904,71 | 512,47 | 451,79 |
| 58 | 763-764 | D'autres créances et valeurs mobilières de placement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | 765-766-768 | Autres (2) | 256 054,81 | 256 054,81 | 225 468,71 | 61 535,81 | 53 124,41 |
| 60 | 766 | Reprises sur dépréciations et provisions | 1 908,90 | 1 908,90 | 1 684,99 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | 796 | Transfert de charges financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | 767 | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 7 525,44 | 7 525,44 | 6 642,71 | 5 560,06 | 4 901,75 |
| 63 | | | | | | | |
| 64 | | PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 4426 871,83 | 3470 304,34 | 3466 203,35 | 3033 890,27 |
| 65 | | | | | | | |
| 66 | 771 | Sur opérations de gestion | 1529 309,60 | 1529 309,60 | 1479 875,80 | 1 169 552,00 | 1 162 963,00 |
| 67 | | Sur opérations en capital | | 2897 562,23 | 1990 428,54 | 2297 651,35 | 1870 927,27 |
| 68 | 775 | Produits des cessions d'éléments d'actif | 1685 075,82 | | 908 575,82 | 1210 902,15 | 882 065,47 |
| 69 | 777 | Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice | 1051 397,13 | | 1009 792,59 | 926 541,67 | 888 262,93 |
| 70 | 778 | Autres | 161 089,28 | | 72 060,14 | 160 207,33 | 100 598,87 |
| 71 | 787 | Reprises sur dépréciations et provisions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | 797 | Transferts de charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | | | | | | | |
| 74 | | | | | | | |
| 75 | | | | | | | |
| 76 | | | | | | | |
| 77 | | TOTAL DES PRODUITS | 35036 302,57 | 35036 302,57 | 30880 683,10 | 35326 969,78 | 31135 034,69 |
| 78 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | | dont relevant du SIEG | | 0,00 | | | 0,00 |
| 80 | | dont ne relevant pas du SIEG | | 0,00 | | | 0,00 |
| 81 | | TOTAL GENERAL | 35036 302,57 | 35036 302,57 | 30880 683,10 | 35326 969,78 | 31135 034,69 |
| 82 | | | | | | | |
| 83 | | (1) Dont produits sur exercices antérieurs | | (1 618,67) | 394,48 | 15 334,10 | 13 764,02 |
| 84 | | (2) Dont produits concernant les entreprises liées | | 464,28 | 409,82 | 116,07 | 102,33 |

Partie 3 - Fiche n°3.1.1

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

| N° de compte | CHARGES | Exercice 2023 | | | | Exercice 2022 | |
|--|---|----------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
| | | CHARGES RECUPERABLES | CHARGES NON RECUPERABLES | TOTAUX PARTIELS | DONT SECTEUR AGREE (SEM) | TOTAUX PARTIELS | DONT SECTEUR AGREE (SEM) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | CHARGES D'EXPLOITATION (1) | | | 29218 940,94 | 25679 737,91 | 28700 010,67 | 24820 988,99 |
| | CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS | | | 10948 252,99 | 9412 179,96 | 10317 033,83 | 8541 289,58 |
| 60-61-62 (net de 609-619 et 629) | Achats stockés : | | | | | | |
| 60 (nets de 609) | Terrains | | 144 705,41 | 144 705,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 601 | Approvisionnement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 602 | Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 603 | Variation des stocks : | | | | | | |
| 6031 | Terrains | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 312,81 | 0,00 |
| 6032 | Approvisionnement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6037 | Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 604 | Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 600,17 | 0,00 |
| 6053 (SEM) | Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6055 (SEM) | Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres 605-608 | Frais liés à la production de stocks immobiliers | 0,00 | 25 349,76 | 25 349,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 606 | Achats non stockés de matières et fournitures | 1557 670,99 | 769 463,94 | 2327 134,93 | 1867 099,82 | 2091 560,13 | 1828 801,28 |
| 61-62 (net de 619-629) | Services extérieurs : | | | | | | |
| 611 | Soins-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 613 | Locations | | 124 863,92 | 124 863,92 | 110 220,83 | 46 242,58 | 41 070,45 |
| 614 | Charges locatives et de copropriétés | | (10 381,10) | (10 381,10) | (11 627,98) | (2 491,18) | (224,88) |
| 6151 (OHLM) / 61521 (SEM) | Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs | 803 815,14 | 1012 605,46 | 1816 420,60 | 1603 188,74 | 1697 342,59 | 1446 478,39 |
| 6152 (OHLM) / 61523 (SEM) | Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs | 56 827,04 | 3575 367,65 | 3632 194,69 | 3270 765,44 | 3007 118,92 | 2340 398,08 |
| 6156 | Maintenance | 479 773,35 | 333 152,21 | 812 925,56 | 731 182,72 | 858 272,00 | 775 058,60 |
| 6158 | Autres travaux d'entretien | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 616 | Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 621 | Primes d'assurances | | 300 613,92 | 300 613,92 | 269 945,62 | 394 995,63 | 364 763,80 |
| 622 | Personnel extérieur à la société | 19 541,29 | 196 713,85 | 216 255,14 | 192 332,31 | 205 031,56 | 175 927,18 |
| 623 | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires | 60 610,02 | 770 775,98 | 831 386,00 | 709 090,27 | 950 219,52 | 731 082,67 |
| 625 | Publicité, publications, relations publiques | | 30 906,32 | 30 906,32 | 27 432,70 | 58 440,01 | 50 973,92 |
| 6283 | Déplacements, missions et réceptions | | 106 832,00 | 106 832,00 | 99 575,13 | 172 420,90 | 167 138,00 |
| 6295 | Cotisations et prélèvements CGLLS | | 216 132,68 | 216 132,68 | 216 132,68 | 287 174,80 | 287 174,80 |
| Autres comptes 61 et 62 | Redevances | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Autres | 29 809,67 | 343 103,49 | 372 913,15 | 326 841,68 | 378 793,39 | 332 647,29 |
| 631-633 | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 4189 866,40 | 3658 493,92 | 3949 217,55 | 3467 674,14 |
| 63512 | Sur rémunérations | 27 179,58 | 548 120,94 | 575 300,52 | 514 679,59 | 501 315,58 | 450 196,56 |
| Autres 635-637 | Taxes foncières | 0,00 | 2942 177,06 | 2942 177,06 | 2551 854,31 | 2825 197,91 | 2470 634,05 |
| 64 | Autres | 584 187,98 | 88 202,84 | 672 390,82 | 591 960,02 | 622 704,06 | 546 843,53 |
| 641-6481 | Charges de personnel | | | 4138 659,75 | 3728 791,26 | 3909 842,23 | 3526 539,91 |
| 645-647-6485 | Salaires et traitements | 224 601,79 | 2749 001,14 | 2973 602,93 | 2681 271,85 | 2798 125,87 | 2527 434,47 |
| 681 | Charges sociales | 60 924,30 | 1104 132,52 | 1165 056,82 | 1047 519,42 | 1111 716,36 | 999 105,44 |
| 6811-6812-6816-6817 | Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | 9649 741,77 | 8604 062,76 | 9807 033,37 | 8714 592,32 |
| 68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245 | Dotations aux amortissements et dépréciations : | | | | | | |
| 6812 | Immobilisations locatives | | 6407 495,66 | 6407 495,66 | 5879 557,46 | 5834 659,81 | 5343 983,27 |
| 6816 | Autres immobilisations | | 309 920,29 | 309 920,29 | 286 642,13 | 289 269,12 | 266 680,34 |
| 68173 | Charges d'exploitation à répartir | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68174 | Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6815 | Dépréciation des stocks et en-cours | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68157 | Dépréciation des créances | | 1130 400,42 | 1130 400,42 | 1026 433,71 | 1065 687,06 | 957 088,29 |
| 6815 | Dotations aux provisions : | | | | | | |
| 6815 | Provisions pour gros entretien | | 1533 246,65 | 1533 246,65 | 1261 379,99 | 1249 450,02 | 1130 263,35 |
| 65 (sauf 655) | Autres provisions | | 268 678,75 | 268 678,75 | 150 049,47 | 1367 967,36 | 1016 557,07 |
| 65 | Autres charges | | | 292 418,03 | 276 210,01 | 716 883,69 | 570 893,04 |
| 654 | Pertes sur créances irrécouvrables | | 260 421,40 | 260 421,40 | 247 310,87 | 498 703,99 | 395 396,93 |
| 651-658 | Redevances et charges diverses de gestion courante | 0,00 | 31 996,63 | 31 996,63 | 28 899,14 | 218 179,70 | 175 496,11 |

| | | | | | | | |
|----|-----------------|---|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 55 | 655 | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | | | | | | | |
| 57 | 66 | CHARGES FINANCIERES | | 2923 316,13 | 2857 773,42 | 1232 816,31 | 1189 016,76 |
| 58 | | | | | | | |
| 59 | 686 | Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 205,25 | 180,95 |
| 60 | | Charges d'intérêts (2) : | | | | | |
| 61 | 681121 | Intérêts sur opérations locales - crédits relai et avances | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | 681122 | Intérêts sur opérations locales - financements définitif | 2850 446,89 | 2850 446,89 | 2789 353,79 | 1232 600,65 | 1188 825,63 |
| 63 | 681123 | Intérêts compensateurs | 35 168,11 | 35 168,11 | 35 140,85 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | 681124 | Intérêts de préfinancements consolidables | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | 68114 | Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | 68115 | Gestion de prêts - Accession | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Autres 661 | Intérêts sur autres opérations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | 667 | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | 664-665-666-668 | Autres charges financières | 37 701,13 | 37 701,13 | 33 278,79 | 10,41 | 9,18 |
| 70 | | | | | | | |
| 71 | 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 534 637,48 | 270 396,52 | 678 480,72 | 426 593,85 |
| 72 | | | | | | | |
| 73 | 671 | Sur opérations de gestion | 9 423,43 | 9 423,43 | 9 410,41 | 250 470,00 | 220 814,35 |
| 74 | | Sur opérations en capital : | | 513 214,05 | 248 985,11 | 328 010,72 | 205 779,50 |
| 75 | 675 | Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démojis, mis au rebut | 405 831,63 | 405 831,63 | 185 186,41 | 250 906,64 | 180 759,26 |
| 76 | 678 | Autres | 107 382,42 | 107 382,42 | 63 798,70 | 77 104,08 | 25 020,24 |
| 77 | 687 | Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : | | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | 6871-6876 | Dotations aux amortissements et dépréciations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | 6872 | Dotations aux provisions réglementées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | 6875 | Dotations aux provisions | 12 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | | | | | | | |
| 82 | 691 | PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES) | 232 682,00 | 232 682,00 | 205 388,40 | 232 682,00 | 205 132,45 |
| 83 | 695 | IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES | (2 292,00) | (2 292,00) | 0,00 | (678,00) | 0,00 |
| 84 | | TOTAL DES CHARGES | 3904 941,15 | 29002 343,40 | 32907 284,55 | 30743 311,70 | 26641 731,05 |
| 85 | | SOLDE CREDITEUR = BENEFICE | | 2129 018,02 | 1867 387,85 | 4583 658,08 | 4493 303,54 |
| 86 | | dont relevant du SIEG | | 0,00 | 1867 387,85 | 4498 319,90 | 4498 319,90 |
| 87 | | dont ne relevant pas du SIEG | | 0,00 | 0,00 | 85 338,18 | (5 016,36) |
| 88 | | TOTAL GENERAL | | 35036 302,57 | 30880 683,10 | 35328 969,78 | 31135 034,59 |
| 89 | | (1) Dont charges sur exercices antérieurs | | (383 718,43) | (355 084,10) | 50 293,05 | 88 221,61 |
| 90 | | (2) Dont intérêts concernant les entreprises liées | | 141 900,00 | 125 255,13 | 30 979,67 | 27 311,68 |

BILAN

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | | Variation |
|---|---|------------------|---|-------------------|-----------------|
| | Brut | Amort prov. | Net | Net | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 12 732 | 9 924 | 2 808 | 1 706 | 1 102 |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | 216 465 | | 216 465 | 216 465 | |
| Constructions | 12 949 589 | 6 183 071 | 6 766 518 | 7 121 525 | -355 007 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 2 814 155 | 1 717 141 | 1 097 014 | 1 201 542 | -104 528 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | 80 455 | -80 455 |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations | 175 648 | | 175 648 | 373 718 | -198 070 |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 028 | | 1 028 | 1 610 | -582 |
| TOTAL (I) | 16 169 617 | 7 910 136 | 8 259 482 | 8 997 021 | -737 539 |
| Stocks en cours | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | |
| Marchandises | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 3 978 | | 3 978 | 5 908 | -1 930 |
| Créances usagers et comptes rattachés | 1 232 231 | 84 108 | 1 148 123 | 1 047 191 | 100 932 |
| Autres créances | | | | | |
| · Fournisseurs débiteurs | | | | | |
| · Personnel | 682 | | 682 | 174 | 508 |
| · Organismes sociaux | | | | 424 | -424 |
| · Etat, impôts sur les bénéfices | 9 993 | | 9 993 | | 9 993 |
| · Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 21 058 | | 21 058 | 28 174 | -7 116 |
| · Autres | 610 910 | | 610 910 | 639 096 | -28 186 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Instrument de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 2 062 235 | | 2 062 235 | 1 965 367 | 96 868 |
| Charges constatées d'avance | 25 367 | | 25 367 | 27 164 | -1 797 |
| TOTAL (II) | 3 966 453 | 84 108 | 3 882 345 | 3 713 498 | 168 847 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 20 136 070 | 7 994 243 | 12 141 827 | 12 710 519 | -568 692 |

Presente en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Variation |
|--|---|---|------------------|
| Fonds associatifs et réserves | | | |
| Fonds propres | | | |
| · Fonds associatifs sans droit de reprise | | | |
| · Ecart de réévaluation | | | |
| · Réserves | 1 278 540 | 1 215 722 | 62 818 |
| · Report à nouveau | | | |
| · Résultat de l'exercice | 85 747 | 62 818 | 22 929 |
| Autres fonds associatifs | | | |
| · Fonds associatifs avec droit de reprise | | | |
| · Apports | | | |
| · Legs et donations | | | |
| · Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | |
| · Ecart de réévaluation | | | |
| · Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 3 330 870 | 3 581 771 | - 250 901 |
| · Provisions réglementées | | | |
| · Droits des propriétaires (commodat) | | | |
| TOTAL (I) | 4 695 158 | 4 860 311 | - 165 153 |
| Provisions pour risques et charges | 995 086 | 953 888 | 41 198 |
| TOTAL (II) | 995 086 | 953 888 | 41 198 |
| Fonds dédiés | | | |
| · Sur subventions de fonctionnement | | | |
| · Sur autres ressources | | | |
| TOTAL (III) | | | |
| Dettes | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | 5 091 732 | 5 316 454 | - 224 722 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 132 709 | 169 051 | - 36 342 |
| Autres | 759 747 | 887 793 | - 128 046 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | 467 396 | 523 021 | - 55 625 |
| TOTAL (IV) | 6 451 583 | 6 896 319 | - 444 736 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | |
| TOTAL PASSIF | 12 141 827 | 12 710 519 | - 568 692 |
| Engagements reçus | | | |
| Legs nets à réaliser | | | |
| · acceptés par les organes statutairement compétents | | | |
| · autorisés par l'organisme de tutelle | | | |
| Dont en nature restant à vendre | | | |
| Engagements donnés | | | |

COMPTE DE RESULTAT

PRESENTE EN EURO

| | Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois) | | Variation | % |
|--|---|--------------|------------------|---|----------------|--------------|---|
| | France | Exportations | Total | Total | | | |
| Produits d'exploitation | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production vendue biens | 4 243 001 | | 4 243 001 | 4 234 593 | 8 408 | 0,20 | |
| Production vendue services | 201 823 | | 201 823 | 161 700 | 40 123 | 24,81 | |
| Montants nets produits d'expl. | 4 444 824 | | 4 444 824 | 4 396 294 | 48 530 | 1,10 | |
| Autres produits d'exploitation | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | 3 295 | 18 484 | - 15 189 | -82,17 | |
| Subventions d'exploitation | | | 180 031 | 146 663 | 33 368 | 22,75 | |
| Cotisations | | | 60 | 180 | - 120 | -66,67 | |
| Autres produits | | | 650 | 2 | 648 | N/S | |
| Reprise de provisions | | | 80 426 | 96 768 | - 16 342 | -16,89 | |
| Transfert de charges | | | 250 138 | 175 953 | 74 185 | 42,16 | |
| Sous-total des autres produits d'exploitation | | | 514 600 | 438 050 | 76 550 | 17,48 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 4 959 424 | 4 834 343 | 125 081 | 2,59 | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II) | | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 34 044 | 24 280 | 9 764 | 40,21 | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | |
| Total des produits financiers (III) | | | 34 044 | 24 280 | 9 764 | 40,21 | |
| Produits exceptionnels | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 11 867 | 12 039 | - 172 | -1,43 | |
| Sur opérations en capital | | | 350 031 | 355 950 | - 5 919 | -1,66 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (IV) | | | 361 898 | 367 990 | - 6 092 | -1,66 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | | | 5 355 366 | 5 226 612 | 128 754 | 2,46 | |
| (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | | |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | 5 355 366 | 5 226 612 | 128 754 | 2,46 | |

| | Exercice clos le 31/12/2024 (L1, euros) | Exercice clos le 31/12/2023 (L1, euros) | Variation | % |
|---|---|---|----------------|--------------|
| Charges d'exploitation | | | | |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Autres achats non stockés | 117 644 | 143 723 | - 26 079 | -18,15 |
| Services extérieurs | 835 152 | 844 414 | - 9 262 | -1,10 |
| Autres services extérieurs | 239 570 | 206 255 | 33 315 | 16,15 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 184 343 | 182 072 | 2 271 | 1,25 |
| Salaires et traitements | 2 040 723 | 2 002 123 | 38 600 | 1,93 |
| Charges sociales | 664 377 | 596 529 | 67 848 | 11,37 |
| Autres charges de personnels | 113 001 | 98 614 | 14 387 | 14,59 |
| Subventions accordées par l'association | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | |
| . Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 746 789 | 742 076 | 4 713 | 0,64 |
| . Sur immobilisations : dotation aux dépréciations | | | | |
| . Sur actif circulant : dotation aux dépréciations | 17 593 | 29 432 | - 11 839 | -40,22 |
| . Pour risques et charges : dotation aux provisions | 70 221 | 100 472 | - 30 251 | -30,11 |
| Autres charges | 112 558 | 104 482 | 8 076 | 7,73 |
| Total des charges d'exploitation (I) | 5 141 969 | 5 050 192 | 91 777 | 1,82 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II) | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 128 937 | 108 121 | 20 816 | 19,25 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements | | | | |
| Total des charges financières (III) | 128 937 | 108 121 | 20 816 | 19,25 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 6 588 | 5 482 | 1 106 | 20,18 |
| Sur opérations en capital | 2 117 | | 2 117 | N/S |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | 8 705 | 5 482 | 3 223 | 58,79 |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | -9 993 | | - 9 993 | N/S |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI) | 5 269 619 | 5 163 794 | 105 825 | 2,05 |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | 85 747 | 62 818 | 22 929 | 36,50 |
| TOTAL GENERAL | 5 355 366 | 5 226 612 | 128 754 | 2,46 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | | | |
| Produits | | | | |
| . Bénévolat | | | | |
| . Prestations en nature | | | | |
| . Dons en nature | | | | |
| Total | | | | |
| Charges | | | | |
| . Secours en nature | | | | |
| . Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| . Prestations | | | | |
| . Personnel bénévole | | | | |
| Total | | | | |