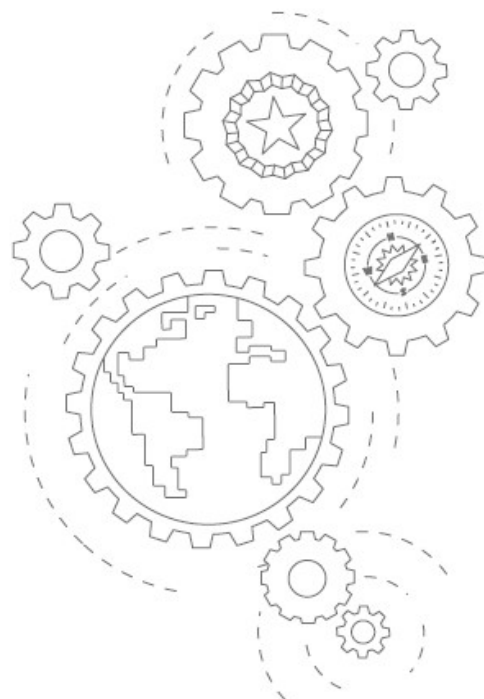




**RSM**

**RSM France**  
*Région Méditerranée*



## COMPTES ANNUELS

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

**SYNDP UIMM MO**

**14 Rue François Perroux**

**34670 BAILLARGUES**

**SIREN : 324642933**

### **Bureau de Montpellier - Pérols**

100 avenue Alfred Sauvy  
CS 80050  
34473 PEROLS CEDEX

 04 99 52 88 40

 [sofira@rsmfrance.fr](mailto:sofira@rsmfrance.fr)

 [www.rsm.global.fr](http://www.rsm.global.fr)

### **Bureau de Nîmes**

445 Chemin du Mas de Boudan  
ARTEPARC – ZAC Georges Besse 2  
30000 NIMES

04 66 28 22 00 

[nimes@rsmfrance.fr](mailto:nimes@rsmfrance.fr) 

[www.rsm.global.fr](http://www.rsm.global.fr) 

# Sommaire

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

|   |    |
|---|----|
| Attestation de présentation des comptes | 1  |
| COMPTES ANNUELS                         | 2  |
| Bilan Actif                             | 3  |
| Bilan Passif                            | 4  |
| Détail de l'Actif                       | 5  |
| Détail du Passif                        | 6  |
| Compte de résultat                      | 7  |
| Détail du Compte de Résultat            | 8  |
| ANNEXES COMPTABLES                      | 11 |
| Règles et méthodes comptables 1         | 12 |
| Immobilisations                         | 14 |
| Amortissements                          | 15 |
| Variation des fonds dédiés              | 16 |
| Provisions                              | 17 |
| Créances et dettes                      | 18 |
| Produits à recevoir                     | 19 |
| Charges à payer                         | 20 |
| Produits constatés d'avance             | 21 |
| Charges constatées d'avance             | 22 |
| Effectif moyen                          | 23 |

# Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels du comité d'entreprise **SYNDP UIMM MO** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

|                                 |                  |       |
|---------------------------------|------------------|-------|
| <b>Total du bilan :</b>         | <b>2 276 994</b> | euros |
| <b>Chiffre d'affaires :</b>     | <b>745 324</b>   | euros |
| <b>Résultat net comptable :</b> | <b>69 471</b>    | euros |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

# COMPTES ANNUELS



# Bilan Actif

|                              |  | 31/12/2024       |                   |                  | 31/12/2023       |
|------------------------------|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                              |  | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                           |                  |                   |                  |                  |
|                              | Frais d'établissement  |                  |                   |                  |                  |
|                              | Frais de recherche et de développement                         |                  |                   |                  |                  |
|                              | Donations temporaires d'usufruit                               |                  |                   |                  |                  |
|                              | Concessions brevets droits similaires                          |                  |                   |                  |                  |
|                              | Autres immobilisations incorporelles (1)                       |                  |                   |                  |                  |
|                              | Immobilisations incorporelles en cours                         |                  |                   |                  |                  |
|                              | Avances et acomptes  |                  |                   |                  |                  |
|                              | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                             |                  |                   |                  |                  |
|                              | Terrains   |                  |                   |                  |                  |
|                              | Constructions  |                  |                   |                  |                  |
|                              | Installations techniques, mat. et outillage indus.             |                  |                   |                  |                  |
|                              | Autres immobilisations corporelles                             | 76 700           | 63 278            | 13 422           | 17 924           |
|                              | Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                              | Avances et acomptes  |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT              | <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b> |                  |                   |                  |                  |
|                              | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                         |                  |                   |                  |                  |
|                              | Participations évaluées selon mise en équival.                 |                  |                   |                  |                  |
|                              | Autres participations  | 1 198            |                   | 1 198            | 1 198            |
|                              | Créances rattachées à des participations                       | 35 000           |                   | 35 000           | 35 000           |
|                              | Autres titres immobilisés                                      |                  |                   |                  |                  |
|                              | Prêts  |                  |                   |                  |                  |
|                              | Autres immobilisations financières                             | 337              |                   | 337              | 332              |
|                              | <b>TOTAL ( I )</b>   | <b>113 235</b>   | <b>63 278</b>     | <b>49 957</b>    | <b>54 454</b>    |
|                              | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                      |                  |                   |                  |                  |
|                              | Matières premières, approvisionnements                         |                  |                   |                  |                  |
|                              | En-cours de production de biens                                |                  |                   |                  |                  |
|                              | En-cours de production de services                             |                  |                   |                  |                  |
|                              | Produits intermédiaires et finis                               |                  |                   |                  |                  |
|                              | Marchandises   |                  |                   |                  |                  |
|                              | Avances et Acomptes versés sur commandes                       |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE<br>REGULARISATION | <b>CREANCES (3)</b>  |                  |                   |                  |                  |
|                              | Créances clients, usagers et comptes rattachés                 | 135 279          |                   | 135 279          | 147 346          |
|                              | Créances reçues par legs ou donations                          |                  |                   |                  |                  |
|                              | Autres créances  | 185 987          |                   | 185 987          | 92 812           |
|                              | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                         | 1 590 475        | 14 400            | 1 576 075        | 1 559 488        |
|                              | <b>DISPONIBILITES</b>  | 320 519          |                   | 320 519          | 388 492          |
|                              | Charges constatées d'avance                                    | 9 178            |                   | 9 178            | 8 046            |
|                              | <b>TOTAL ( II )</b>  | <b>2 241 438</b> | <b>14 400</b>     | <b>2 227 038</b> | <b>2 196 185</b> |
|                              | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )                    |                  |                   |                  |                  |
|                              | Primes de remboursement des obligations ( IV )                 |                  |                   |                  |                  |
|                              | Ecart de conversion actif ( V )                                |                  |                   |                  |                  |
|                              | <b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>                                     | <b>2 354 673</b> | <b>77 678</b>     | <b>2 276 994</b> | <b>2 250 639</b> |
|                              | (1) dont droit au bail   |                  |                   |                  |                  |
|                              | (2) dont à moins d'un an                                       |                  |                   | 35 337           | 35 332           |
|                              | (3) dont à plus d'un an  |                  |                   |                  |                  |

# 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                                      |            |            |
|  | Fonds propres complémentaires                                  |            |            |
|  | Ecarts de réévaluation   |            |            |
|  | Réserves   |            |            |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles                         |            |            |
|  | Réserves pour projet de l'entité                               |            |            |
| FONDS PROPRES  | Autres   |            |            |
|  | Report à nouveau   | 1 856 785  | 1 789 579  |
|  | Excédent ou déficit de l'exercice                              | 69 471     | 67 205     |
|  | Total des fonds propres (situation nette)                      | 1 926 256  | 1 856 785  |
|  | Fonds propres consommables                                     |            |            |
|  | Subventions d'investissement                                   |            |            |
|  | Provisions réglementées  |            |            |
|  | Total des autres fonds propres                                 |            |            |
|  | Total des fonds propres  | 1 926 256  | 1 856 785  |
|  |  |            |            |
| Fonds reportés et dédiés   | Fonds reportés liés aux legs ou donations                      |            |            |
|  | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation                    |            |            |
| Fonds reportés et dédiés   | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes |            |            |
|  | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public    |            |            |
| Fonds reportés et dédiés   | Total des fonds reportés et dédiés                             |            |            |
|  |  |            |            |
| Provisions   | Provisions pour risques  | 53 546     | 53 546     |
|  | Provisions pour charges  | 17 175     | 17 438     |
| Provisions   | Total des provisions   | 70 722     | 70 985     |
|  |  |            |            |
| DETTE (1)  | DETTE FINANCIERE   |            |            |
|  | Emprunts obligataires convertibles                             |            |            |
|  | Autres emprunts obligataires                                   |            |            |
|  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)        |            |            |
|  | Emprunts et dettes financières divers                          |            |            |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours               |            |            |
|  | DETTE D'EXPLOITATION   |            |            |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                       | 171 152    | 174 757    |
|  | Dettes des legs ou donations                                   |            |            |
|  | Dettes fiscales et sociales                                    | 103 237    | 99 435     |
|  | DETTE DIVERSES   |            |            |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                |            |            |
|  | Autres dettes  | 2 458      | 6 145      |
| DETTE (1)  | Produits constatés d'avance                                    | 3 170      | 42 533     |
|  | Total des dettes   | 280 017    | 322 869    |
| DETTE (1)  | Ecarts de conversion passif                                    |            |            |
|  |  |            |            |
| TOTAL PASSIF   |  | 2 276 994  | 2 250 639  |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |  | 69 470,96  | 67 205,28  |
| (1) Dont à moins d'un an   |  | 280 017    | 322 869    |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |  |            |            |

# Détail de l'Actif

|  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois    | Variations     | %            |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------|--------------|
| <b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>          | <b>49 957</b>            | <b>2,19</b>   | <b>54 454</b>            | <b>2,42</b>   | <b>(4 497)</b> | <b>-8,26</b> |
| Autres immobilisations corporelles             | 13 422                   | 0,59          | 17 924                   | 0,80          | (4 502)        | -25,12       |
| MATERIEL DE BUREAU & INFO                      | 40 214                   | 1,77          | 38 945                   | 1,73          | 1 269          | 3,26         |
| MOBILIER                                       | 36 486                   | 1,60          | 36 486                   | 1,62          |                |              |
| AMORTISSEMENT MAT DE BURE                      | (36 207)                 | -1,59         | (32 265)                 | -1,43         | (3 942)        | -12,22       |
| AMORTISSEMENT DU MOBILIER                      | (27 071)                 | -1,19         | (25 242)                 | -1,12         | (1 829)        | -7,25        |
| Autres participations                          | 1 198                    | 0,05          | 1 198                    | 0,05          |                |              |
| PARTICIPATION SCI MAS DESPLANS                 | 1 000                    | 0,04          | 1 000                    | 0,04          |                |              |
| PARTICIPATION SEPTIMANIE EXPOR                 | 198                      | 0,01          | 198                      | 0,01          |                |              |
| Créances rattachées à des participations       | 35 000                   | 1,54          | 35 000                   | 1,56          |                |              |
| ESSOR PMI (VIA UIMM LR)                        | 17 500                   | 0,77          | 17 500                   | 0,78          |                |              |
| PPD (VIA UIMM LR)                              | 17 500                   | 0,77          | 17 500                   | 0,78          |                |              |
| Autres immobilisations financières             | 337                      | 0,01          | 332                      | 0,01          | 5              | 1,50         |
| DEPOTS VERSES                                  | 337                      | 0,01          | 332                      | 0,01          | 5              | 1,50         |
| <b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>          | <b>2 227 038</b>         | <b>97,81</b>  | <b>2 196 185</b>         | <b>97,58</b>  | <b>30 853</b>  | <b>1,40</b>  |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 135 279                  | 5,94          | 147 346                  | 6,55          | (12 067)       | -8,19        |
| COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS                    | 2 730                    | 0,12          | 1 650                    | 0,07          | 1 080          | 65,43        |
| CLIENTS PROD.NON ENC.FACT                      | 132 549                  | 5,82          | 145 696                  | 6,47          | (13 147)       | -9,02        |
| Autres créances                                | 185 987                  | 8,17          | 92 812                   | 4,12          | 93 174         | 100,39       |
| FOURNISSEURS - ANP RESEAU                      | 2 178                    | 0,10          |                          |               | 2 178          |              |
| AUTRES IMP. TAXES VERS. A                      | 19 223                   | 0,84          | 17 896                   | 0,80          | 1 327          | 7,41         |
| AFPI   | 42 608                   | 1,87          |                          |               | 42 608         |              |
| SUBV UIMM DEMARCHES RSE                        | 30 000                   | 1,32          | 30 000                   | 1,33          |                |              |
| PRODUITS A RECEVOIR                            | 458                      | 0,02          | 976                      | 0,04          | (518)          | -53,07       |
| SUBV EVOLUTION DISPOSITIF CONV                 | 91 520                   | 4,02          | 43 940                   | 1,95          | 47 580         | 108,28       |
| Valeurs mobilières de placement                | 1 576 075                | 69,22         | 1 559 488                | 69,29         | 16 587         | 1,06         |
| PLACEMENT AZUR                                 | 381 279                  | 16,74         | 374 136                  | 16,62         | 7 143          | 1,91         |
| PLAC. OBLIG BNP PARIBAS                        | 400 000                  | 17,57         | 400 000                  | 17,77         |                |              |
| 1200 PARTS SCPI PRIMOVIE                       | 199 752                  | 8,77          | 199 752                  | 8,88          |                |              |
| CAT - SOCIETE GENERALE (12 MOI                 |                          |               | 600 000                  | 26,66         | (600 000)      | -100,0       |
| CAT - SOCIETE GENERALE (1 MOIS                 | 609 444                  | 26,77         |                          |               | 609 444        |              |
| DEPRECIATION VMP                               | (14 400)                 | -0,63         | (14 400)                 | -0,64         |                |              |
| Disponibilités                                 | 320 519                  | 14,08         | 388 492                  | 17,26         | (67 973)       | -17,50       |
| SOCIETE GENERALE                               | 160 218                  | 7,04          | 252 302                  | 11,21         | (92 084)       | -36,50       |
| SOCIETE GENERALE LIVRET A                      | 116 942                  | 5,14          | 112 938                  | 5,02          | 4 004          | 3,55         |
| BANQUE GRESHAM                                 | 42 890                   | 1,88          | 11 586                   | 0,51          | 31 304         | 270,19       |
| INTERETS COURUS A RECEV                        | 291                      | 0,01          | 11 488                   | 0,51          | (11 198)       | -97,47       |
| CAISSE EN EUROS                                | 178                      | 0,01          | 178                      | 0,01          |                |              |
| Charges constatées d'avance                    | 9 178                    | 0,40          | 8 046                    | 0,36          | 1 132          | 14,07        |
| CHARGES CONSTATEES D'AVAN                      | 9 178                    | 0,40          | 8 046                    | 0,36          | 1 132          | 14,07        |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>                    | <b>2 276 994</b>         | <b>100,00</b> | <b>2 250 639</b>         | <b>100,00</b> | <b>26 356</b>  | <b>1,17</b>  |

## Détail du Passif

|   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois | Variations | %      |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|--------|
| TOTAL I - Total des fonds propres             | 1 926 256                | 84,60      | 1 856 785                | 82,50      | 69 471     | 3,74   |
| Total des fonds propres (situation nette)     | 1 926 256                | 84,60      | 1 856 785                | 82,50      | 69 471     | 3,74   |
| Report à nouveau                              | 1 856 785                | 81,55      | 1 789 579                | 79,51      | 67 205     | 3,76   |
| REPORT A NOUVEAU (SC)                         | 1 856 785                | 81,55      | 1 789 579                | 79,51      | 67 205     | 3,76   |
| Excédent ou déficit de l'exercice             | 69 471                   | 3,05       | 67 205                   | 2,99       | 2 266      | 3,37   |
| Total des autres fonds propres                |                          |            |                          |            |            |        |
| Total autres fonds propres                    |                          |            |                          |            |            |        |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés |                          |            |                          |            |            |        |
| TOTAL III - Total des Provisions              | 70 722                   | 3,11       | 70 985                   | 3,15       | (263)      | -0,37  |
| Provisions pour risques                       | 53 546                   | 2,35       | 53 546                   | 2,38       |            |        |
| PROV. POUR RISQUES                            | 53 546                   | 2,35       | 53 546                   | 2,38       |            |        |
| Provisions pour charges                       | 17 175                   | 0,75       | 17 438                   | 0,77       | (263)      | -1,51  |
| PROVISION POUR IMPOTS                         | 17 175                   | 0,75       | 17 438                   | 0,77       | (263)      | -1,51  |
| TOTAL IV - Total des dettes                   | 280 017                  | 12,30      | 322 869                  | 14,35      | (42 852)   | -13,27 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés      | 171 152                  | 7,52       | 174 757                  | 7,76       | (3 605)    | -2,06  |
| COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS             | 28 607                   | 1,26       | 26 849                   | 1,19       | 1 758      | 6,55   |
| FRS FACTURES NON PARVENUE                     | 31 308                   | 1,37       | 46 680                   | 2,07       | (15 372)   | -32,93 |
| FOURNISSEURS - FNP RESEAU                     | 111 238                  | 4,89       | 101 228                  | 4,50       | 10 009     | 9,89   |
| Dettes fiscales et sociales                   | 103 237                  | 4,53       | 99 435                   | 4,42       | 3 802      | 3,82   |
| DETTES PROV/CONGES PAYES                      | 31 890                   | 1,40       | 26 541                   | 1,18       | 5 349      | 20,15  |
| PERS AUTRES CHARGES A PAY                     | 13 210                   | 0,58       | 15 000                   | 0,67       | (1 790)    | -11,93 |
| COTIS. SECURITE SOCIALE                       | 16 529                   | 0,73       | 17 998                   | 0,80       | (1 470)    | -8,17  |
| MORNAY CAISSE RETRAITE                        | 4 290                    | 0,19       | 4 825                    | 0,21       | (535)      | -11,09 |
| MUTUELLE ET PREVOYANCE                        | 5 052                    | 0,22       | 5 687                    | 0,25       | (635)      | -11,17 |
| CHARGES SOCIALES SUR CP                       | 16 846                   | 0,74       | 13 561                   | 0,60       | 3 284      | 24,22  |
| AUTRES CH SOC A PAYER                         | 5 454                    | 0,24       | 5 958                    | 0,26       | (504)      | -8,45  |
| PRELEVEMENTS A LA SOURCE                      | 867                      | 0,04       | 882                      | 0,04       | (15)       | -1,69  |
| ETAT IS                                       | 9 099                    | 0,40       | 8 982                    | 0,40       | 117        | 1,30   |
| Autres dettes                                 | 2 458                    | 0,11       | 6 145                    | 0,27       | (3 687)    | -60,00 |
| COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS                  | 1 737                    | 0,08       | 2 013                    | 0,09       | (276)      | -13,71 |
| AVOIRS A ETABLIR                              |                          |            | 3 469                    | 0,15       | (3 469)    | -100,0 |
| AUTRES CPTES DEBIT. & CRE                     | 721                      | 0,03       | 664                      | 0,03       | 58         | 8,67   |
| Produits constatés d'avance                   | 3 170                    | 0,14       | 42 533                   | 1,89       | (39 363)   | -92,55 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVAN                     | 3 170                    | 0,14       | 42 533                   | 1,89       | (39 363)   | -92,55 |
| Total du passif                               | 2 276 994                | 100,00     | 2 250 639                | 100,00     | 26 356     | 1,17   |



# Compte de Résultat

|   |   | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|------------|------------|
|   |   | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                               | Ventes de marchandises, de produits fabriqués                     |            |            |
|   | Prestations de services   | 745 324    | 792 584    |
|   | Productions stockée   |            |            |
|   | Production immobilisée  |            |            |
|   | Subventions d'exploitation  | 3 500      | 2 500      |
|   | Dons  | 1 392      |            |
|   | Cotisations   |            |            |
|   | Legs et donations   |            |            |
|   | Autres produits de gestion courante                               | 77 597     | 80 949     |
|   | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges   | 119 335    | 149 979    |
|   | Autres produits   |            |            |
|   | Total des produits d'exploitation                                 | 947 149    | 1 026 012  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                | Achats  |            |            |
|   | Variation de stock  |            |            |
|   | Autres achats et charges externes                                 | 482 016    | 481 611    |
|   | Impôts, taxes et versements assimilés                             | 7 792      | 13 064     |
|   | Rémunération du personnel   | 293 552    | 323 172    |
|   | Charges sociales  | 122 944    | 136 126    |
|   | Subventions accordées par l'association                           |            |            |
|   | Dotation aux amortissements et dépréciations                      | 5 771      | 5 898      |
|   | Dotation aux provisions   |            |            |
|   | Autres charges  | 1 412      | 8          |
|   | Total des charges d'exploitation                                  | 913 486    | 959 879    |
|   | 1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER                                | 33 663     | 66 134     |
| Charges financières<br>Produits financiers            | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |            | 6 338      |
|   | Intérêts et produits financiers                                   | 44 644     | 57 044     |
|   | Dotation aux amortissements et aux dépréciations                  |            |            |
|   | Intérêts et charges financières                                   |            |            |
|   | 2 - RESULTAT FINANCIER  | 44 644     | 63 382     |
|   | 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )                        | 78 307     | 129 516    |
|   | Produits exceptionnels  | 263        | 218        |
|   | Charges exceptionnelles   |            | 53 546     |
|   | 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL   | 263        | (53 328)   |
|   | Impôts sur les sociétés et Participation des salariés             | 9 099      | 8 982      |
|   | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs  |            |            |
|   | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées               |            |            |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS<br>VOLONTAIRES EN NATURE | TOTAL DES PRODUITS  | 992 056    | 1 089 612  |
|   | TOTAL DES CHARGES   | 922 585    | 1 022 407  |
|   | EXCEDENT ou DEFICIT   | 69 471     | 67 205     |
|   | PRODUITS  |            |            |
|   | Bénévolat   |            |            |
|   | Prestations en nature   |            |            |
|   | Dons en nature  |            |            |
|   | CHARGES   |            |            |
|   | Secours en nature   |            |            |
|   | Mise à disposition gratuite de biens et services                  |            |            |
|   | Personnel bénévole  |            |            |

# Détail du Compte de Résultat

|   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois | Variations | %      |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|--------|
| Total des produits d'exploitation                     | 947 149                  | 100,00     | 1 026 012                | 100,00     | (78 863)   | -7,69  |
| Ventes de biens et services                           | 745 324                  | 78,69      | 792 584                  | 77,25      | (47 260)   | -5,96  |
| Ventes de prestations de service                      | 745 324                  | 78,69      | 792 584                  | 77,25      | (47 260)   | -5,96  |
| FRAIS DE CERTIFICATION CCPM                           |                          |            | 2 500                    | 0,24       | (2 500)    | -100,0 |
| COTISATIONS 2023                                      | 1 685                    | 0,18       | 789 392                  | 76,94      | (787 708)  | -99,79 |
| COTISATIONS 2024                                      | 743 640                  | 78,51      |                          |            | 743 640    |        |
| AUTRES PDTS D'ACTIV. ANNE                             |                          |            | 692                      | 0,07       | (692)      | -100,0 |
| Produits de tiers financeurs                          | 3 500                    | 0,37       | 2 500                    | 0,24       | 1 000      | 40,00  |
| Concours publics et subventions                       | 3 500                    | 0,37       | 2 500                    | 0,24       | 1 000      | 40,00  |
| SUBVENTION ASP  | 3 500                    | 0,37       | 2 500                    | 0,24       | 1 000      | 40,00  |
| Autres produits d'exploitation                        | 198 325                  | 20,94      | 230 928                  | 22,51      | (32 603)   | -14,12 |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges | 119 335                  | 12,60      | 149 979                  | 14,62      | (30 644)   | -20,43 |
| TRANSFERTS CHARGES D'EXPL                             | 1 213                    | 0,13       | 1 229                    | 0,12       | (17)       | -1,38  |
| AFPI LR   | 8 000                    | 0,84       | 7 242                    | 0,71       | 758        | 10,47  |
| APA LR  | 79 232                   | 8,37       | 102 919                  | 10,03      | (23 687)   | -23,01 |
| ALIAGE  |                          |            | 8 204                    | 0,80       | (8 204)    | -100,0 |
| UIMM OCCITANIE  | 27 105                   | 2,86       | 26 477                   | 2,58       | 628        | 2,37   |
| AVANTAGES DIVERS VEHIC.                               | 3 786                    | 0,40       | 3 908                    | 0,38       | (122)      | -3,12  |
| Autres produits                                       | 78 989                   | 8,34       | 80 949                   | 7,89       | (1 959)    | -2,42  |
| PDTS DIVERS DE GEST. COUR                             | 17                       |            | 9                        |            | 8          | 88,74  |
| PDTS DIV DE GESTION - SUBVENTIONS                     |                          |            | 7 000                    | 0,68       | (7 000)    | -100,0 |
| SUBVENTION UIMM - RSE                                 | 30 000                   | 3,17       | 30 000                   | 2,92       |            |        |
| SUBVENTIONS UIMM - EDC                                | 47 580                   | 5,02       | 43 940                   | 4,28       | 3 640      | 8,28   |
| REFACTURATION DEBOURS AUTRES STRUCTURES               | 1 392                    | 0,15       |                          |            | 1 392      |        |
| Total des charges d'exploitation                      | 913 486                  | 96,45      | 959 879                  | 93,55      | (46 393)   | -4,83  |
| Autres achats et charges externes                     | 482 016                  | 50,89      | 481 611                  | 46,94      | 406        | 0,08   |
| CARBURANT   | 4 854                    | 0,51       | 5 085                    | 0,50       | (230)      | -4,53  |
| FOURN. D'ENTR. PETIT EQU                              | 292                      | 0,03       | 1 401                    | 0,14       | (1 109)    | -79,16 |
| FOURNITURES ADMINISTRATIF                             | 6 271                    | 0,66       | 6 238                    | 0,61       | 33         | 0,52   |
| SOUS TRAITANCE  | 6 000                    | 0,63       |                          |            | 6 000      |        |
| LOCATIONS IMMOBILIÈRES                                | 23 493                   | 2,48       | 24 252                   | 2,36       | (759)      | -3,13  |
| LOCATION DE SALLES                                    | 3 600                    | 0,38       |                          |            | 3 600      |        |
| LOCATION DE VOITURE                                   | 13 185                   | 1,39       | 9 363                    | 0,91       | 3 822      | 40,82  |
| LOCATIONS   | 572                      | 0,06       | 922                      | 0,09       | (350)      | -37,96 |
| CHARGES LOC. & DE CO-PROP                             | 19 017                   | 2,01       | 21 195                   | 2,07       | (2 178)    | -10,28 |
| ENTRETIEN REPARATION MAIN                             | 19 151                   | 2,02       | 13 943                   | 1,36       | 5 207      | 37,35  |
| PRIMES D'ASSURANCES                                   | 5 208                    | 0,55       | 5 052                    | 0,49       | 156        | 3,09   |
| DOC. SERVICE JURIDIQUE                                | 7 433                    | 0,78       | 7 115                    | 0,69       | 319        | 4,48   |
| DOCUMENTATION DIVERSES                                | 217                      | 0,02       | 690                      | 0,07       | (473)      | -68,49 |
| FRAIS DE COLLOQ SEMIN CON                             | 1 221                    | 0,13       | 9 394                    | 0,92       | (8 173)    | -87,00 |
| PERSONNEL INTERIMAIRE                                 | 7 776                    | 0,82       |                          |            | 7 776      |        |
| PERSONNEL DETACHE OU PRET                             | 86 072                   | 9,09       | 81 329                   | 7,93       | 4 743      | 5,83   |
| HONORAIRES  | 57 971                   | 6,12       | 72 653                   | 7,08       | (14 682)   | -20,21 |
| FRAIS FORMATION INTERNE                               | 1 294                    | 0,14       | 312                      | 0,03       | 982        | 314,74 |
| PUBLICITE PUBLICATION                                 | 1 291                    | 0,14       | 2 355                    | 0,23       | (1 064)    | -45,17 |
| CADEAUX   | 200                      | 0,02       | 110                      | 0,01       | 90         | 81,82  |
| DIVERS (POURBOIRES DONS...)                           | 4 000                    | 0,42       | 6 000                    | 0,58       | (2 000)    | -33,33 |
| VOYAGES & DEPLACEMENTS                                | 9 926                    | 1,05       | 9 424                    | 0,92       | 501        | 5,32   |
| FRAIS DEPLAC STAGIAIRES                               | 139                      | 0,01       |                          |            | 139        |        |
| FRAIS DEPLACEMENT BOUDARD                             | 761                      | 0,08       | 1 331                    | 0,13       | (570)      | -42,84 |

# Détail du Compte de Résultat

|   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois   | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois   | Variations      | %             |
|---|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|-----------------|---------------|
| DEPLACEMENTS L. PEYRE   | 221                      | 0,02         | 285                      | 0,03         | (64)            | -22,46        |
| DEPLACEMENT PORRET SANDIE                                     |                          |              | 1 252                    | 0,12         | (1 252)         | -100,0        |
| DEPLACEMENT DEROULEZ CECILE                                   | 3 520                    | 0,37         | 2 766                    | 0,27         | 753             | 27,23         |
| FRAIS DEPLACEMENTS GELEBART O                                 | 582                      | 0,06         | 807                      | 0,08         | (225)           | -27,86        |
| FRAIS DE DEPLACEMENT FUSSY MANON                              | 1 814                    | 0,19         | 694                      | 0,07         | 1 120           | 161,41        |
| FRAIS DEPLACEMENT PRESIDENTS                                  | 273                      | 0,03         |                          |              | 273             |               |
| FRAIS DEPLACEMENTS ALINE CHOLL                                |                          |              | 104                      | 0,01         | (104)           | -100,0        |
| FRAIS DE DEPL. C. MEYRUEY                                     | 21 243                   | 2,24         | 18 425                   | 1,80         | 2 817           | 15,29         |
| FRAIS DE DEPLACEMENT B PYNETTE                                | 920                      | 0,10         | 1 277                    | 0,12         | (357)           | -27,94        |
| FRAIS DEPLACEMENTS SIDA OUI SAI                               | 404                      | 0,04         |                          |              | 404             |               |
| RECEPTIONS  | 23 170                   | 2,45         | 14 754                   | 1,44         | 8 417           | 57,05         |
| FRAIS POSTAUX   | 1 654                    | 0,17         | 1 637                    | 0,16         | 16              | 0,99          |
| TELEPHONE   | 1 629                    | 0,17         | 1 813                    | 0,18         | (184)           | -10,17        |
| FRAIS BANCAIRES DIVERS  | 1 269                    | 0,13         | 1 966                    | 0,19         | (697)           | -35,44        |
| COTISATIONS PAYEES  | 19 590                   | 2,07         | 19 511                   | 1,90         | 79              | 0,41          |
| COTISATION UIMM   | 123 323                  | 13,02        | 134 641                  | 13,12        | (11 318)        | -8,41         |
| RESTAURATION CAFETERIA  | 2 461                    | 0,26         | 3 515                    | 0,34         | (1 054)         | -29,99        |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>                  | <b>7 792</b>             | <b>0,82</b>  | <b>13 064</b>            | <b>1,27</b>  | <b>(5 272)</b>  | <b>-40,36</b> |
| IMPOTS TAXE VERS-ADM IMPO                                     | 6 130                    | 0,65         | 10 850                   | 1,06         | (4 720)         | -43,50        |
| PARTICIP. EMPLOY. FORM. P                                     | 1 624                    | 0,17         | 2 164                    | 0,21         | (540)           | -24,96        |
| DROIT D'ENREGISTREMENT  | 38                       |              | 50                       |              | (12)            | -24,00        |
| <b>Salaires et traitements</b>                                | <b>293 552</b>           | <b>30,99</b> | <b>323 172</b>           | <b>31,50</b> | <b>(29 621)</b> | <b>-9,17</b>  |
| SALAIRES PERMANENTS   | 283 066                  | 29,89        | 317 501                  | 30,95        | (34 435)        | -10,85        |
| CONGES PAYES VARIATION PROV                                   | 5 349                    | 0,56         | (2 774)                  | -0,27        | 8 123           | 292,84        |
| PRIMES ET GRATIFICATIONS                                      | (1 790)                  | -0,19        |                          |              | (1 790)         |               |
| INDEMNITES DE RUPTURE CONVENTIONNELLE EXO                     |                          |              | 1 420                    | 0,14         | (1 420)         | -100,0        |
| PRIME EXCEPTIONNELLE PVR ACHAT                                | 6 926                    | 0,73         | 7 025                    | 0,68         | (98)            | -1,40         |
| <b>Charges sociales</b>                                       | <b>122 944</b>           | <b>12,98</b> | <b>136 126</b>           | <b>13,27</b> | <b>(13 183)</b> | <b>-9,68</b>  |
| COTISATIONS URSSAF  | 76 036                   | 8,03         | 81 910                   | 7,98         | (5 874)         | -7,17         |
| COTISATIONS RETRAITE  | 18 045                   | 1,91         | 19 724                   | 1,92         | (1 678)         | -8,51         |
| PREVOYANCE  | 4 945                    | 0,52         | 5 461                    | 0,53         | (516)           | -9,45         |
| MUTUELLE  | 16 229                   | 1,71         | 16 852                   | 1,64         | (623)           | -3,70         |
| CHARGES MEDECINE DU TRAVA                                     | 1 314                    | 0,14         | 1 424                    | 0,14         | (110)           | -7,75         |
| PROV. CHARGES SOCIALES  | 2 781                    | 0,29         | (2 327)                  | -0,23        | 5 108           | 219,49        |
| AUTRES CHARGES SOCIALES                                       | 1 790                    | 0,19         | 1 993                    | 0,19         | (203)           | -10,18        |
| AUTRES CHARGES DE PERSONN                                     | 1 804                    | 0,19         | 11 090                   | 1,08         | (9 286)         | -83,74        |
| <b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>      | <b>5 771</b>             | <b>0,61</b>  | <b>5 898</b>             | <b>0,57</b>  | <b>(126)</b>    | <b>-2,14</b>  |
| DOT. AMORTISSEMENT CORP.                                      | 5 771                    | 0,61         | 5 898                    | 0,57         | (126)           | -2,14         |
| <b>Autres charges</b>   | <b>1 412</b>             | <b>0,15</b>  | <b>8</b>                 |              | <b>1 403</b>    | <b>N/S</b>    |
| CHARGES DIV. GESTION COUR                                     | 20                       |              | 8                        |              | 11              | 137,85        |
| DEBOURS AUTRES STRUCTURES                                     | 1 392                    | 0,15         |                          |              | 1 392           |               |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                                | <b>33 663</b>            | <b>3,55</b>  | <b>66 134</b>            | <b>6,45</b>  | <b>(32 471)</b> | <b>-49,10</b> |
| <b>Total des produits financiers</b>                          | <b>44 644</b>            | <b>4,71</b>  | <b>63 382</b>            | <b>6,18</b>  | <b>(18 738)</b> | <b>-29,56</b> |
| <b>Produits autres valeurs mob. &amp; créances actif imm.</b> | <b>5</b>                 |              | <b>5</b>                 |              |                 | <b>1,63</b>   |
| REVENUS DES TITRES IMMOBI                                     | 5                        |              | 5                        |              |                 | 1,63          |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>                  | <b>44 639</b>            | <b>4,71</b>  | <b>31 740</b>            | <b>3,09</b>  | <b>12 900</b>   | <b>40,64</b>  |
| REVENUS PLACEMENTS  | 20 550                   | 2,17         | 16 889                   | 1,65         | 3 661           | 21,68         |
| AUTRES PRODUITS FINANCIERS                                    | 24 089                   | 2,54         | 14 851                   | 1,45         | 9 239           | 62,21         |

# Détail du Compte de Résultat

|   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023   | 12<br>mois | Variations                         | % |
|---|--------------------------|------------|----------------------------|------------|------------------------------------|---|
| Reprises sur dépréciations et provisions<br>REPRISE S/ DEPRECIATION VPM         |                          |            | 6 338 0,62<br>6 338 0,62   |            | (6 338) -100,0<br>(6 338) -100,0   |   |
| Produits nets sur cessions de val.mob de placement<br>PDTS NETS/CESSION V.M.P.  |                          |            | 25 300 2,47<br>25 300 2,47 |            | (25 300) -100,0<br>(25 300) -100,0 |   |
| Total des charges financières   |                          |            |                            |            |                                    |   |
| Résultat financier  | 44 644                   | 4,71       | 63 382 6,18                |            | (18 738) -29,56                    |   |
| Résultat courant avant impôts   | 78 307                   | 8,27       | 129 516 12,62              |            | (51 209) -39,54                    |   |
| Total des produits exceptionnels  | 263                      | 0,03       | 218 0,02                   |            | 45 20,71                           |   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges<br>REPRISE PROVISION           | 263 0,03<br>263 0,03     |            | 218 0,02<br>218 0,02       |            | 45 20,71<br>45 20,71               |   |
| Total des charges exceptionnelles   |                          |            | 53 546 5,22                |            | (53 546) -100,0                    |   |
| Dotations excep. aux amortissements et aux provisions<br>PROVISION POUR RISQUES |                          |            | 53 546 5,22<br>53 546 5,22 |            | (53 546) -100,0<br>(53 546) -100,0 |   |
| Résultat exceptionnel   | 263                      | 0,03       | (53 328) -5,20             |            | 53 591 100,49                      |   |
| Impôts sur les bénéfices<br>IMPOT SOCIETES                                      | 9 099 0,96<br>9 099 0,96 |            | 8 982 0,88<br>8 982 0,88   |            | 117 1,30<br>117 1,30               |   |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 69 471                   | 7,33       | 67 205 6,55                |            | 2 266 3,37                         |   |
| Contributions volontaires en nature   |                          |            |                            |            |                                    |   |
| Charges des contributions volontaires en nature                                 |                          |            |                            |            |                                    |   |

## ANNEXES COMPTABLES



# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2009-10 du CRC, ainsi que le règlement ANC 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des organisations syndicales.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 276 994** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **992 056** euros et un total **charges** de **922 585** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **69 471** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

## - PRINCIPALES METHODES UTILISEES -

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée     |
|-----------------------------|----------|-----------|
| Agencements et aménagements | linéaire | 10 ans    |
| Matériel de bureau          | linéaire | 4 à 5 ans |
| Mobilier                    | linéaire | 5 à 8 ans |

### Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes

droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Provisions pour litiges

Il y a à ce jour un litige en cours avec un ancien cadre supérieur de l'entité pour lequel nous avons provisionné un montant égal à 50 % de la somme réclamée par le salarié devant la juridiction.

# Règles et Méthodes Comptables

## Evaluation des valeurs mobilières de placement

Sont inscrits à l'actif du bilan les placements (contrats de capitalisation) suivants :

- AZUR pour 374 136.22 € (souscription en janvier 2007 pour 250.000 €, plus-value latente de 117 127)
- Les plus values latentes sont comptabilisées chaque année (dérogation à la doctrine CNCC bulletin juin 1993)
- BNP Paribas 400 000€ (souscription en Juillet 2021)
- SCPI PRIMOVIE 199 752 € (souscription en juillet 2021)

L'impôt correspondant, exigible au terme du contrat, est inscrit en provision pour impôts sous déduction de l'I.S. exigible chaque année pour les seules plus values latentes pour les contrats en euros.

La provision s'élève au 31 décembre 2024 à 17 175 € (compte 1550000)

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de **5 031.52 €, décomposés de la manière suivante :**

- **honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 591.52€**
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : **1 440 €**

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les hypothèses retenues pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont :

- taux de rotation du personnel : lente
- taux d'actualisation retenu : 3.38 % (inflation comprise)
- Conventions collectives :
- Cadres : Convention 3109 METALLURGIE : Accord nationaux
- Non Cadres : Convention 9957 METALLURGIE : Herault, Aude, Pyrénées Orientales

Le montant des engagements est estimé à **32 132 €** au 31 décembre 2024.

# Immobilisations

|               |   | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2024 |
|---------------|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|               |   |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|               |   |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Autres  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES   | Terrains  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Matériel de transport   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 75 431                                |                          | 1 269        |             |          | 76 700                             |
|               | Emballages récupérables et divers   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Immobilisations corporelles en cours  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Avances et acomptes   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES   | 75 431                                |                          | 1 269        |             |          | 76 700                             |
| FINANCIERES   | Participations évaluées en équivalence  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Autres participations   | 36 198                                |                          |              |             |          | 36 198                             |
|               | Autres titres immobilisés   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 332                                   |                          | 5            |             |          | 337                                |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES   | 36 530                                |                          | 5            |             |          | 36 535                             |
| TOTAL         |   | 111 961                               |                          | 1 274        |             |          | 113 235                            |



Amortissements

|               | Amortissements<br>début<br>d'exercice            | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2024 |
|---------------|--|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |  | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement        |                          |             |                                    |
|               | Fonds commercial                                 |                          |             |                                    |
|               | Autres immobilisations incorporelles             |                          |             |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              |                          |             |                                    |
| CORPORELLES   | Terrains   |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre                     |                          |             |                                    |
|               | sur sol d'autrui                                 |                          |             |                                    |
|               | instal. agencement aménagement                   |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels |                          |             |                                    |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                          |             |                                    |
|               | Matériel de transport                            |                          |             |                                    |
|               | Matériel de bureau, mobilier                     | 57 507                   | 5 771       | 63 278                             |
|               | Emballages récupérables et divers                |                          |             |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 57 507                   | 5 771       | 63 278                             |
| TOTAL         |  | 57 507                   | 5 771       | 63 278                             |

|  | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
|--|--|-------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
|  | Dotations  |                   |                               | Reprises                        |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|  | Différentiel<br>de durée et aut  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et aut | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |   |
| Frais d'établissement et de développement        |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Fonds commercial                                 |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Autres immobilisations incorporelles             |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES                        |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Terrains   |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Constructions sur sol propre                     |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| sur sol d'autrui                                 |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| instal, agencement, aménag.                      |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Instal. technique matériel outillage industriels |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Instal générales Agencet aménagt divers          |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Matériel de transport                            |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Emballages récupérables, divers                  |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES                          |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| TOTAL  |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE                        |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |

Variation des Fonds Dédiés

| Fds dédiés<br>clôture<br>31/12/2023 | Reports | Utilisations      |                             | Transferts | Fonds dédiés clôture<br>31/12/2024 |   |
|-------------------------------------|---------|-------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------|---|
|                                     |         | Montant<br>global | dont<br>rembours-<br>ements |            | Montant<br>global                  | dont fds dédiés<br>à des projets<br>sans dépense au<br>cours des deux<br>derniers exercices |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Subventions d'exploitation                 |  |  |  |  |  |  |  |
| Contributions financières d'autres org.    |  |  |  |  |  |  |  |
| Ressources liées à la générosité du public |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL                                      |  |  |  |  |  |  |  |

Provisions

|   |   | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2024 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES   | Reconstruction gisements miniers et pétroliers  |                |               |             |            |
|   | Provisions pour investissement  |                |               |             |            |
|   | Provisions pour hausse des prix   |                |               |             |            |
|   | Provisions pour amortissements dérogatoires   |                |               |             |            |
|   | Provisions fiscales pour prêts d'installation   |                |               |             |            |
|   | Provisions autres   |                |               |             |            |
|   | PROVISIONS REGLEMENTEES   |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES  | Pour litiges  | 53 546         |               |             | 53 546     |
|   | Pour garanties données aux clients  |                |               |             |            |
|   | Pour pertes sur marchés à terme   |                |               |             |            |
|   | Pour amendes et pénalités   |                |               |             |            |
|   | Pour pertes de change   |                |               |             |            |
|   | Pour pensions et obligations similaires   |                |               |             |            |
|   | Pour impôts   | 17 438         |               | 263         | 17 175     |
|   | Pour renouvellement des immobilisations   |                |               |             |            |
|   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions   |                |               |             |            |
|   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer  |                |               |             |            |
|   | Autres  |                |               |             |            |
|   | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES  | 70 985         |               | 263         | 70 722     |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION  | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|   | Sur stocks et en-cours  |                |               |             |            |
|   | Sur comptes clients   |                |               |             |            |
|   | Autres  | 14 400         |               |             | 14 400     |
|   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION  | 14 400         |               |             | 14 400     |
| TOTAL GENERAL   |   | 85 385         |               | 263         | 85 122     |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles  |   |                |               | 263         |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |   |                |               |             |            |

# Créances et Dettes

|   |   | 31/12/2024     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES  | Créances rattachées à des participations            | 35 000         | 35 000         |             |
|   | Prêts   |                |                |             |
|   | Autres immobilisations financières                  | 337            | 337            |             |
|   | Clients, usagers douteux ou litigieux               |                |                |             |
|   | Autres créances clients, usagers                    | 135 279        | 135 279        |             |
|   | Créances représentatives des titres prêtés          |                |                |             |
|   | Personnel et comptes rattachés                      |                |                |             |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux       |                |                |             |
|   | Impôts sur les bénéfices                            |                |                |             |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                         |                |                |             |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés           | 19 223         | 19 223         |             |
|   | Divers  |                |                |             |
|   | Confédération, fédération, union, entités affiliées |                |                |             |
|   | Créances reçues par legs ou donations               |                |                |             |
|   | Débiteurs divers                                    | 166 764        | 166 764        |             |
|   | Charges constatées d'avance                         | 9 178          | 9 178          |             |
|   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                           | <b>365 781</b> | <b>365 781</b> |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |                |                |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |                |                |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |                |                |             |

|  |   | 31/12/2024     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES   | Emprunts obligataires convertibles                    |                |                |           |               |
|  | Autres emprunts obligataires                          |                |                |           |               |
|  | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |                |                |           |               |
|  | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |                |                |           |               |
|  | Emprunts et dettes financières divers                 |                |                |           |               |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 171 152        | 171 152        |           |               |
|  | Dettes des legs ou donations                          |                |                |           |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                        | 45 100         | 45 100         |           |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 48 171         | 48 171         |           |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                              | 9 099          | 9 099          |           |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                           |                |                |           |               |
|  | Obligations cautionnées                               |                |                |           |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 867            | 867            |           |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                |                |           |               |
|  | Confédération, fédération, union, entités affiliées   |                |                |           |               |
|  | Autres dettes   | 2 458          | 2 458          |           |               |
|  | Dette représentative de titres empruntés              |                |                |           |               |
|  | Produits constatés d'avance                           | 3 170          | 3 170          |           |               |
|  | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>280 017</b> | <b>280 017</b> |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |   |                |                |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |   |                |                |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |   |                |                |           |               |

# Produits à recevoir

|                                |         | 31/12/2024 |
|--------------------------------|---------|------------|
| Total des Produits à recevoir  |         | 226 996    |
| Autres créances clients        |         | 132 549    |
| CLIENTS PROD.NON ENC.FACT      | 132 549 |            |
| Autres créances                |         | 94 447     |
| FOURNISSEURS - ANP RESEAU      | 2 178   |            |
| PRODUITS A RECEVOIR            | 458     |            |
| SUBV EVOLUTION DISPOSITIF CONV | 91 520  |            |
| INTERETS COURUS A RECEV        | 291     |            |

# Charges à payer

|  |         | 31/12/2024 |
|--|---------|------------|
| Total des Charges à payer                |         | 209 946    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés |         | 142 546    |
| FRS FACTURES NON PARVENUE                | 31 308  |            |
| FOURNISSEURS - FNP RESEAU                | 111 238 |            |
| Dettes fiscales et sociales              |         | 67 400     |
| DETTES PROV/CONGES PAYES                 | 31 890  |            |
| PERS AUTRES CHARGES A PAY                | 13 210  |            |
| CHARGES SOCIALES SUR CP                  | 16 846  |            |
| AUTRES CH SOC A PAYER                    | 5 454   |            |

## Produits constatés d'avance

|   | Période | Montants | 31/12/2024 |
|---|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         |          | 3 170      |
| COTISATIONS 2025 RECUES EN 2024             |         | 3 170    |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |          |            |
| TOTAL                                       |         |          | 3 170      |

# Charges constatées d'avance

|   | Période | Montants | 31/12/2024 |
|---|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         |          | 9 178      |
| HAVAS VOYAGE                                  |         | 179      |            |
| VEGACE ABONNEMENT                             |         | 85       |            |
| QANTIS - COTISATIONS                          |         | 958      |            |
| SAGE  |         | 2 356    |            |
| AXA M&B AUTO 208                              |         | 1 134    |            |
| LAMY LIAISONS ABONNEMENT SOCIALES             |         | 698      |            |
| EUDONET ABONNEMENT                            |         | 2 929    |            |
| EDITIONS F.LEFEBVRE                           |         | 199      |            |
| SAGE - MDP STANDARD                           |         | 640      |            |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL   |         |          | 9 178      |
|   |         |          |            |



# Effectif moyen

|                              |  | 31/12/2024 | Interne | Externe |
|------------------------------|--|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 5       |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            | 1       |         |
|                              | Employés   |            | 1       |         |
|                              | Ouvriers   |            |         |         |
|                              | TOTAL  |            | 7       |         |