



Expertise Comptable
Commissariat aux Comptes

Jérôme SAVARY

Arnaud DEVANT

11 rue Jean Rodier
31400 TOULOUSE

05.61.17.42.38
www.coepto.fr

ASSOC MARIE LEHMANN

22 RUE FLOREAL

31130 BALMA

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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...	9 690	9 690		39	39-	100. 00-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	594 591	338 474	256 116	306 036	49 919-	16. 31-
	Installations techniques Matériel et outillage	972 140	717 232	254 908	243 096	11 812	4. 86
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	3 750		3 750	200	3 550	NS
	Autres	1 323		1 323	1 323		
Total I		1 581 494	1 065 396	516 098	550 693	34 595-	6. 28-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	9 617		9 617	10 489	873-	
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	177 658		177 658	128 260	49 398	38. 51
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	28 411		28 411	46 715	18 303-	39. 18-
	Valeurs mobilières de placement	515		515		515	
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	1 359 051		1 359 051	1 277 082	81 970	6. 42
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	11 209		11 209	31 769	20 560-	64. 72-
Total II		1 586 462		1 586 462	1 494 315	92 147	6. 17
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)		3 167 956	1 065 396	2 102 560	2 045 008	57 552	2. 81

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	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	615 180	584 344	30 836	5. 28
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	56 022	30 836	25 186	81. 68
	Situation nette (sous total)	671 202	615 180	56 022	9. 11
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	11 327	16 121	4 794-	29. 74-
	Provisions réglementées				
	Total I	682 529	631 301	51 228	8. 11
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		60 000	60 000-	100. 00-
	Provisions pour charges				
	Total III		60 000	60 000-	100. 00-
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	314 763	386 205	71 442-	18. 50-
	Emprunts et dettes financières diverses	127 287	120 336	6 951	5. 78
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	298 333	218 172	80 162	36. 74
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	602 308	587 590	14 718	2. 50
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	77 340	41 405	35 935	86. 79
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	1 420 031	1 353 707	66 324	4. 90
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 102 560	2 045 008	57 552	2. 81

(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	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation ⁽¹⁾						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	4 101 076		3 847 976		253 099	6.58
Parrainages	523 289		525 953		2 664-	0.51-
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 500		7 667		6 167-	80.43-
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	99 281		120 822		21 541-	17.83-
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	1 704		7 896		6 192-	78.41-
Total I	4 726 849		4 510 314		216 535	4.80
Charges d'exploitation ⁽²⁾						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	1 386 452		1 181 751		204 701	17.32
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	180 119		186 962		6 843-	3.66-
Salaires et traitements	2 205 536		2 149 551		55 984	2.60
Charges sociales	823 452		790 033		33 418	4.23
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	118 094		124 966		6 872-	5.50-
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	106		143		38-	26.37-
Total II	4 713 758		4 433 408		280 350	6.32
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	13 092		76 906		63 814-	82.98-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	14	034	10	404	3 630	34. 89
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	14	034	10	404	3 630	34. 89
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	3	942	5	020	1 078-	21. 48-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	3	942	5	020	1 078-	21. 48-
2. Résultat financier (III-IV)	10	092	5	384	4 708	87. 44
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	23	184	82	291	59 107-	71. 83-
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	8	315	2	372	5 943	250. 52
Sur opérations en capital	4	794	10	833	6 039-	55. 75-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	60	000			60 000	
Total V	73	109	13	205	59 904	453. 63
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	37	969	4	660	33 309	714. 74
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			60	000	60 000-	100. 00-
Total VI	37	969	64	660	26 691-	41. 28-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	35	140	51	455-	86 595	168. 29
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2	302			2 302	
Total des produits (I+III+V)	4	813 992	4	533 924	280 069	6. 18
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	4	757 971	4	503 088	254 883	5. 66
5. EXCEDENT OU DEFICIT	56	022	30	836	25 186	81. 68

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 102 559.50 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 4 726 849.43 Euros et dégageant un excédent de 56 021.74 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Présentation de l'Association Maie Lehmann

L'association Marie Lehmann régie par la loi du 1er juillet 1901 et le décret du 19 août 1901 a été fondée en 2001 à la suite de la signature d'une convention de location avec la Société PATRIMOINE SA LANGUEDOCIENNE d'HLM.

La Société PATRIMOINE SA LANGUEDOCIENNE d'HLM s'est engagée à construire une maison d'accueil pour personnes âgées et l'Association Marie Lehmann à l'exploiter.

Les premiers statuts ont été déposés auprès de la préfecture en date du 9 juillet 1998.

Description de l'objet social

L'association a pour but la gestion d'un EHPAD médicalisé qui reste un lieu d'accueil et d'hébergement pour les personnes âgées de plus de 60 ans autonomes, semi-autonomes ou dépendantes. L'association Marie Lehmann remplit un rôle doublement social en accueillant des personnes âgées dont les besoins ne pourraient pas être pris en compte par d'autres établissements médico-sociaux (aide à domicile...) et ceux dont les ressources seraient insuffisantes pour être admis dans certains EHPAD en leur proposant l'aide sociale (20 lits habilités aide sociale).

Description des moyens mis en oeuvre

L'Etablissement dispose de 80 lits dont 5 chambres à 2 lits. Il compte un secteur protégé pouvant accueillir 10 résidents.

L'association Marie Lehmann est régie par la loi du 2 janvier 2002 et à la suite de la réforme de tarification (décembre 2016) Marie Lehmann a signé un Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM qui remplace la convention tripartite) avec les autorités de tarification : ARS 31 Conseil Départemental 31 (CD 31).

L'objectif de ce contrat est de garantir la qualité de prise en soin des personnes accueillies et de définir des objectifs à réaliser sur 5 ans pour assurer le bien-être et la sécurité pour les personnes âgées et le personnel.

La signature de ce CPOM permet à l'établissement de percevoir des dotations de l'ARS et du CD 31 qui respectivement permettront d'assurer la prise en soin et en

ANNEXE

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

dépendance de la personne âgée accueillie.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Concours Publics et Suventions d'exploitation

L'association a perçu au titre de subvention d'exploitation 1 500€ d'aides de l'Etat permettant de financer l'embauche de salariés de type Contrat d'avenir, Aides à l'embauche de jeunes, Contrat unique d'insertion.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 690		
Installations générales agencements aménagements des constructions	585 416		9 175
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	286 964		18 501
Installations générales agencements aménagements divers	338 300		43 598
Matériel de transport	12 099		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	264 004		8 674
TOTAL	1 486 783		79 948
Prêts, autres immobilisations financières	1 523		16 700
TOTAL	1 523		16 700
TOTAL GENERAL	1 497 996		96 648

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			9 690	9 690
Installations générales agencements aménagements constr.			594 591	594 591
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			305 465	305 465
Installations générales agencements aménagements divers			381 898	381 898
Matériel de transport			12 099	12 099
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			272 678	272 678
TOTAL			1 566 731	1 566 731
Prêts, autres immobilisations financières		13 150	5 073	5 073
TOTAL		13 150	5 073	5 073
TOTAL GENERAL		13 150	1 581 494	1 581 494

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	9 651	39		9 690
Installations générales agencements aménagements constr.	279 380	59 094		338 474
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	244 345	20 185		264 530
Installations générales agencements aménagements divers	176 247	23 308		199 556
Matériel de transport	8 830	1 628		10 458
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	228 849	13 840		242 688
TOTAL	937 651	118 055		1 055 706
TOTAL GENERAL	947 303	118 094		1 065 396

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 9				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 9 0 9 4				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 0 1 8 5				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 3 3 0 8				
Matériel de transport	1 6 2 8				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 3 8 4 0				
TOTAL	1 1 8 0 5 5				
TOTAL GENERAL	1 1 8 0 9 4				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	6 0 0 0 0		6 0 0 0 0		
TOTAL	6 0 0 0 0		6 0 0 0 0		
TOTAL GENERAL	6 0 0 0 0		6 0 0 0 0		
Dont dotations et reprises exceptionnelles			6 0 0 0 0		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	3 7 5 0	3 7 5 0	
Autres immobilisations financières	1 3 2 3	1 3 2 3	
Autres créances clients	1 7 7 6 5 8	1 7 7 6 5 8	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 0 4 5	7 0 4 5	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 0 0 0 7	2 0 0 0 7	
Débiteurs divers	1 3 6 0	1 3 6 0	
Charges constatées d'avance	1 1 2 0 9	1 1 2 0 9	
TOTAL	2 2 2 3 5 2	2 2 2 3 5 2	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 6 7 0 0		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 3 1 5 0		

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	314 763	71 994	227 863	14 906
Emprunts et dettes financières divers	127 287	127 287		
Fournisseurs et comptes rattachés	298 333	298 333		
Personnel et comptes rattachés	348 719	348 719		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	241 232	241 232		
Impôts sur les bénéfices	2 302	2 302		
Taxe sur la valeur ajoutée	427	427		
Autres impôts taxes et assimilés	9 628	9 628		
Autres dettes	77 340	77 340		
TOTAL	1 420 031	1 177 262	227 863	14 906
Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 161			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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
Matériel médical et cuisine	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau & informati	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans
Mobilier cuisine & chambre	Linéaire	7 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	4 5 8
Autres créances	7 0 4 5
Total	7 5 0 3

Dont 7 045€ de prise en charge des salaires de Novembre 2024 et Décembre 2024 d'une salariée dans le cadre du dispositif de Transition Professionnelle (PTP)

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 9 6 1 2
Dettes fiscales et sociales	2 7 0 1 9 3
Total	3 5 9 8 0 5

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 1 2 0 9
Total	1 1 2 0 9

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention CRI MORNAY	2 2 8 6 7
Echelonnement sur 30 ans à compter de 2001	
Subvention CRISA	2 2 8 6 7
Echelonnement sur 30 ans à compter de 2001	
Subvention FIR & CPAM de 2017	3 7 6 1 7
Echelonnement en fonction de la durée d'amortissement des investissements	
Subvention CARSAT prévention de 2018	4 5 4 7
Echelonnement en fonction de la durée d'amortissement des investissements	
Subvention CARAT solde prévention 2020	1 4 2 2 7
Echelonnement en fonction de la durée d'amortissement des investissements	
Total	1 0 2 1 2 5

Le montant de la quote part de subvention d'investissements virée au compte de résultat pour l'exercice 2024 s'élève à 4 793.89€

ANNEXE

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

Rémunération des dirigeants

La rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants salariés ou bénévoles n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	9
Employés	41
Total	53

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		34 327
Autres engagements donnés :		297 047
Prêt N°5362644 de 400000 €		
Caution FONDS EUROPEEN D'INVESTISSEMENT	220 387	
Prêt N°5465474 de 150 000 €		
Caution FONDS EUROPEEN D'INVESTISSEMENT	76 660	
Total (1)		331 374

Le montant des droits acquis à la clôture de l'exercice en matière de pensions et retraites est estimé à 34 327 Euros.

Les droits ont été déterminés à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'âge, de l'ancienneté du personnel et de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite. La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective au prorata temporis avec une rotation moyenne du personnel de 10% constant, un taux de progression des salaires de 1% constant et un taux d'actualisation de 3.40%.

Engagements reçus

Néant

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social					
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 805 843	4 189 110	4 125 316	4 373 929	4 624 364
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	149 847	110 433	63 943	215 802	116 417
Impôts sur les bénéfices					2 302
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	46 761	2 903-	55 358-	30 836	56 022
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions					
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	45	48		45	53
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 883 725	2 062 774	2 057 147	2 149 551	2 205 536
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	647 714	765 462	780 795	790 033	823 452

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF			Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				38. 61	38. 61-	100. 00-
	20500000	Logiciels	9 690. 00	9 690. 00		
	28050000	Amort concess. et droit	9 690. 00-	9 651. 39-	38. 61-	0. 40-
CONSTRUCTIONS			256 116. 44	306 035. 51	49 919. 07-	16. 31-
	21350000	Inst. gn. agenc. amn. const	594 590. 77	585 415. 97	9 174. 80	1. 57
	28135000	Amort inst gles agenc inst con	338 474. 33-	279 380. 46-	59 093. 87-	21. 15-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE			254 908. 34	243 096. 13	11 812. 21	4. 86
	21540000	Matriel hebergt / dependance	20 545. 75	20 545. 75		
	21540500	Materiel pour soin	108 361. 63	102 033. 89	6 327. 74	6. 20
	21541000	Mobilier/ matriel cuisine	167 521. 64	160 590. 27	6 931. 37	4. 32
	21543000	Matriel entretien	9 036. 01	3 794. 06	5 241. 95	138. 16
	21810000	Agence aménagement install	381 898. 32	338 300. 17	43 598. 15	12. 89
	21820000	Matriel transport	12 098. 82	12 098. 82		
	21830000	Matriel bureau informatique	79 019. 28	70 345. 03	8 674. 25	12. 33
	21840000	Mobilier bureau	30 584. 41	30 584. 41		
	21841000	Mobilier et materiel chambre	129 348. 89	129 348. 89		
	21842000	Mobilier salon salle · manger	33 725. 51	33 725. 51		
	28154000	Amort materiel mdical	20 300. 83-	19 843. 61-	457. 22-	2. 30-
	28154050	Amortissement du mat soins	93 515. 54-	86 794. 76-	6 720. 78-	7. 74-
	28154100	Amort mobilier cuisine	146 270. 12-	133 912. 42-	12 357. 70-	9. 23-
	28154300	Amort. materiel entretien	4 443. 43-	3 794. 06-	649. 37-	17. 12-
	28181000	Amort agenc installation	199 555. 58-	176 247. 35-	23 308. 23-	13. 22-
	28182000	Amort materiel transport	10 458. 15-	8 829. 75-	1 628. 40-	18. 44-
	28183000	Amort materiel bureau & inform	65 733. 66-	60 621. 61-	5 112. 05-	8. 43-
	28184000	Amort mobilier	27 864. 45-	26 706. 66-	1 157. 79-	4. 34-
	28184100	Amort mobilier chambre	118 678. 78-	114 154. 78-	4 524. 00-	3. 96-
	28184200	Amort mobilier salon	30 411. 38-	27 365. 67-	3 045. 71-	11. 13-
PRETS			3 750. 00	200. 00	3 550. 00	N5
	27400000	Prets aux salaries	3 750. 00	200. 00	3 550. 00	N5
AUTRES			1 323. 10	1 323. 10		
	27500000	Depots et cautionnements	1 323. 10	1 323. 10		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE			516 097. 88	550 693. 35	34 595. 47-	6. 28-
STOCKS ET EN COURS			9 616. 51	10 489. 12	872. 61-	8. 32-
	31100000	Stock cuisine	7 040. 07	7 510. 08	470. 01-	6. 26-
	32220000	Stock produits entretiens	2 576. 44	2 979. 04	402. 60-	13. 51-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES			177 658. 32	128 260. 28	49 398. 04	38. 51
	41110000	Part patient	177 200. 32	128 260. 28	48 940. 04	38. 16
	41800000	FAE	458. 00		458. 00	
AUTRES			28 411. 43	46 714. 77	18 303. 34-	39. 18-
	40100000	Collectif fournisseurs	1 359. 63	532. 45	827. 18	155. 35
	42500000	Personnel avances et acomptes		250. 00	250. 00-	100. 00-
	43870000	Produits a recevoir	7 044. 52	18 835. 58	11 791. 06-	62. 60-
	44562000	Tva sur immobilisations	2 827. 59		2 827. 59	
	44566000	Tva deductible	12 779. 96	23 533. 01	10 753. 05-	45. 69-
	44580000	Tva a regulariser		478. 19	478. 19-	100. 00-
	44586000	Tva fact non parvenues	4 399. 73	3 085. 54	1 314. 19	42. 59

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		515. 00		515. 00	
50300000	PARTS SOCIALES	515. 00		515. 00	
DISPONIBILITES		1 359 051. 20	1 277 081. 51	81 969. 69	6. 42
51220000	Caisse d'epargne cpte chq	4 782. 61	3 793. 59	989. 02	26. 07
51230000	C epargne livret a	81 938. 10	79 551. 55	2 386. 55	3. 00
51260000	Credit mutuel cpte chq	548 803. 79	735 848. 59	187 044. 80-	25. 42-
51270000	Credit mutuel cpte a terme	700 000. 00	400 000. 00	300 000. 00	75. 00
51280000	Cm TRIPLEX	6 115. 11	50 409. 91	44 294. 80-	87. 87-
51860000	Interets courus a payer	17 411. 59	7 477. 87	9 933. 72	132. 84
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		11 209. 16	31 768. 94	20 559. 78-	64. 72-
48600000	Charges constatees avance	11 209. 16	31 768. 94	20 559. 78-	64. 72-
TOTAL ACTIF CIRCULANT		1 586 461. 62	1 494 314. 62	92 147. 00	6. 17
TOTAL GENERAL		2 102 559. 50	2 045 007. 97	57 551. 53	2. 81

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	615 180. 08	584 344. 38	30 835. 70	5. 28
10680000 Reserve facultative	615 180. 08	584 344. 38	30 835. 70	5. 28
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	56 021. 74	30 835. 70	25 186. 04	81. 68
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	671 201. 82	615 180. 08	56 021. 74	9. 11
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	11 326. 90	16 120. 79	4 793. 89-	29. 74-
13171000 Subvention cri	22 867. 35	22 867. 35		
13172000 Subvention crisa	22 867. 35	22 867. 35		
13175000 Subv fir / cpam	56 390. 68	56 390. 68		
13917100 Reprise subvention cri	17 529. 24-	16 767. 00-	762. 24-	4. 55-
13917200 Reprise subvention crisa	17 529. 39-	16 767. 14-	762. 25-	4. 55-
13917500 Reprise sub/fir cpam	55 739. 85-	52 470. 45-	3 269. 40-	6. 23-
TOTAL FONDS PROPRES	682 528. 72	631 300. 87	51 227. 85	8. 11
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR RISQUES		60 000. 00	60 000. 00-	100. 00-
15100000 Provisions pour litiges		60 000. 00	60 000. 00-	100. 00-
TOTAL PROVISIONS		60 000. 00	60 000. 00-	100. 00-
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	314 762. 90	386 205. 14	71 442. 24-	18. 50-
16411000 Pret 400.000_	196 285. 45	236 133. 64	39 848. 19-	16. 88-
16412000 Pret ce 150.000_	52 940. 13	74 486. 25	21 546. 12-	28. 93-
16413000 Pret 100k euros	65 537. 32	75 304. 28	9 766. 96-	12. 97-
16884000 Int courus/emprunts ets credit		280. 97	280. 97-	100. 00-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	127 286. 75	120 335. 75	6 951. 00	5. 78
16500000 A23000002-depots et cautionnem	127 286. 75	120 335. 75	6 951. 00	5. 78
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	298 333. 39	218 171. 68	80 161. 71	36. 74
40100000 Collectif fournisseurs	208 721. 66	199 930. 41	8 791. 25	4. 40
40810000 Frs fact non parvenues	89 611. 73	18 241. 27	71 370. 46	391. 26
DETTES FISCALES ET SOCIALES	602 307. 80	587 589. 80	14 718. 00	2. 50
42100000 Personnel remuneration due	137 043. 11	154 174. 00	17 130. 89-	11. 11-
42150000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	35 000. 00		35 000. 00	
42500000 Personnel avances et acomptes	1 350. 00		1 350. 00	
42700000 Personnel oppositions	431. 06	645. 35	214. 29-	33. 21-
42810000 Interesement ne		45 150. 00	45 150. 00-	100. 00-
42820000 Personnel prov conges a payer	174 894. 46	154 778. 79	20 115. 67	13. 00
43110000 Urssaf	94 497. 59	85 091. 20	9 406. 39	11. 05
43702000 Plan sante	31 068. 32	27 741. 13	3 327. 19	11. 99
43721000 Groupe agirc ag2r	16 917. 67	17 862. 78	945. 11-	5. 29-
43780000 Opco	3 517. 71	8 290. 40	4 772. 69-	57. 57-
43860000 Charges sociales a payer	95 230. 76	71 695. 31	23 535. 45	32. 83
43862000 Interesement ch soc		4 850. 00	4 850. 00-	100. 00-
44210000 Prelevement a la source	3 729. 68	4 080. 04	350. 36-	8. 59-
44400000 ETAT - IS	2 302. 00		2 302. 00	
44551000 Tva a payer	296. 00	1 107. 00	811. 00-	73. 26-
44580000 Tva a regulariser	107. 56		107. 56	
44587000 TVA/FAE	23. 88		23. 88	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
44700000	Autres impots et taxes	5 830. 00	11 349. 80	5 519. 80-	48. 63-
44860000	Charges a payer	68. 00	774. 00	706. 00-	91. 21-
AUTRES DETTES		77 339. 94	41 404. 73	35 935. 21	86. 79
41110000	Part patient	13 112. 23	10 989. 62	2 122. 61	19. 31
46700000	Avance recu aide sociale	60 272. 00	30 136. 00	30 136. 00	100. 00
46705000	Autres deb cred divers	3 955. 71	279. 11	3 676. 60	NS
TOTAL DETTES		1 420 030. 78	1 353 707. 10	66 323. 68	4. 90
TOTAL GENERAL		2 102 559. 50	2 045 007. 97	57 551. 53	2. 81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE			4 101 075. 82	3 847 976. 46	253 099. 36	6. 58
	70610000	Dotation cpam exo tva	1 604 524. 92	1 182 605. 26	421 919. 66	35. 68
	70611000	Dotation cpam exceptionnelle	55 600. 00	53 961. 00	1 639. 00	3. 04
	70611100	Dotation secur		297 847. 46	297 847. 46-	100. 00-
	70620000	Sejour	2 427 542. 92	2 298 428. 36	129 114. 56	5. 62
	70851100	F23000405-telephone	569. 43	849. 35	279. 92-	32. 96-
	70853000	Repas invites	1 651. 18	1 664. 46	13. 28-	0. 80-
	70854000	Repas personnel	5 471. 08	5 027. 48	443. 60	8. 82
	70883000	F23000395-produits accessoires	5 716. 29	7 593. 09	1 876. 80-	24. 72-
PARRAINAGES			523 288. 51	525 952. 86	2 664. 35-	0. 51-
	70633000	Dotation dependance	268 464. 83	294 604. 20	26 139. 37-	8. 87-
	70633100	Dependance gir 1/2	33 176. 98	26 988. 17	6 188. 81	22. 93
	70633200	Dependance gir 3/4	57 071. 07	42 953. 42	14 117. 65	32. 87
	70633300	Dependance gir 5/6		8 630. 19	8 630. 19-	100. 00-
	70633400	Ticket modérateur	164 575. 63	152 776. 88	11 798. 75	7. 72
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			1 500. 00	7 666. 72	6 166. 72-	80. 43-
	74010000	Subvention / aide dep		1 650. 01	1 650. 01-	100. 00-
	74020000	Subvention / aide heb	1 500. 00	2 166. 70	666. 70-	30. 77-
	74030000	Subvention / aide soin		3 850. 01	3 850. 01-	100. 00-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS			99 280. 61	120 821. 72	21 541. 11-	17. 83-
	79100000	Remboursement sinistres		2 414. 49	2 414. 49-	100. 00-
	79100100	Ij sham dep	14 446. 61	12 905. 64	1 540. 97	11. 94
	79100200	Ij sham heb	5 476. 58	18 151. 37	12 674. 79-	69. 83-
	79100300	Ij sham soins	19 556. 27	22 351. 02	2 794. 75-	12. 50-
	79100400	Ij cpam dep	5 794. 80-	439. 85	6 234. 65-	NS
	79100500	Ij cpam heb	1 528. 71	2 519. 71	991. 00-	39. 33-
	79100600	Ij cpam soins	1 043. 30-	633. 44	1 676. 74-	264. 70-
	79111000	Avantage en nature dependance	2 713. 09	3 847. 20	1 134. 11-	29. 48-
	79112000	Avantage en nature hebergement	16 657. 30	14 680. 70	1 976. 60	13. 46
	79113000	Avantage en nature soins	8 175. 43	8 440. 24	264. 81-	3. 14-
	79120000	Remb formation	37 564. 72	34 438. 06	3 126. 66	9. 08
AUTRES PRODUITS			1 704. 49	7 896. 39	6 191. 90-	78. 41-
	72200000	Production immobilisee	1 654. 45	7 347. 94	5 693. 49-	77. 48-
	75800000	Prod div gestion courante	50. 04	548. 45	498. 41-	90. 88-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			4 726 849. 43	4 510 314. 15	216 535. 28	4. 80
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			1 386 452. 17	1 181 751. 41	204 700. 76	17. 32
	60110000	Produits alimentaires- elior	188 563. 95	178 319. 47	10 244. 48	5. 75
	60120000	Autres produits alimentaires	18 075. 70	12 084. 11	5 991. 59	49. 58
	60130000	Achats vins	5 902. 50	6 236. 76	334. 26-	5. 36-
	60140000	Achats pain	13 564. 03	12 472. 72	1 091. 31	8. 75
	60310000	Variatstock mat 1ere cuisine	470. 01	123. 86	346. 15	279. 47
	60330000	Variation produit entretien	402. 60	1 083. 36-	1 485. 96	137. 16
	60610000	Edf	97 533. 36	75 275. 58	22 257. 78	29. 57
	60612000	Eau et assainissement	61 076. 08	1 090. 19	59 985. 89	NS
	60614000	Achat vetements trav/linge	297. 92	1 215. 97	918. 05-	75. 50-
	60622000	Produits d'entretiens	21 751. 71	24 361. 91	2 610. 20-	10. 71-
	60622100	Produits entretien cuisine	9 127. 87	10 127. 56	999. 69-	9. 87-
	60622200	Fournitures covid	396. 68	729. 93	333. 25-	45. 66-
	60624000	Fournitures administratives	4 111. 97	4 333. 21	221. 24-	5. 11-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
60625000	Fournitures informatiques	660. 00	890. 10	230. 10-	25. 85-
60626000	Fournitures hotelieres	3 094. 66	2 654. 54	440. 12	16. 58
60626010	Vaisselle, mat cuisine	9 602. 76	3 017. 56	6 585. 20	218. 23
60626100	Changes	28 281. 69	33 857. 46	5 575. 77-	16. 47-
60626120	Serviettes et bavoirs	4 311. 69	4 103. 86	207. 83	5. 06
60626130	Gant de toilette jetable	6 491. 60	4 735. 34	1 756. 26	37. 09
60626140	Set de table	1 360. 80	1 971. 61	610. 81-	30. 98-
60630000	Petit materiel interieur	11 274. 50	10 490. 01	784. 49	7. 48
60660000	Fournitures medicales	21 825. 23	17 209. 22	4 616. 01	26. 82
60661000	Complement alimentaire	10 841. 81	10 156. 21	685. 60	6. 75
60662000	Gants medicaux	3 848. 21	8 170. 13	4 321. 92-	52. 90-
60663000	Materiel medical	5 814. 37	5 149. 51	664. 86	12. 91
60680000	Carburant	124. 67		124. 67	
60681000	Carburant dacia	235. 69	144. 74	90. 95	62. 84
60682000	Berlingo meriem	1 536. 04	3 104. 25	1 568. 21-	50. 52-
60683000	Carb berlingo	241. 11	161. 52	79. 59	49. 28
60684000	Cupra carb	6 246. 93	6 083. 67	163. 26	2. 68
61110000	Collecte dechets medicaux	1 077. 76	2 080. 51	1 002. 75-	48. 20-
61320000	Loyer	269 151. 26	266 241. 30	2 909. 96	1. 09
61352000	Locations diverses cuisine	883. 18	661. 86	221. 32	33. 44
61353000	Location copieur/imprimante	11 225. 36	10 550. 62	674. 74	6. 40
61353100	Location veh direction	7 165. 32	7 165. 32		
61353300	Location berlingo handynamic	13 451. 65	6 738. 60	6 713. 05	99. 62
61354000	Location appareil moteur rail	448. 30	627. 00	178. 70-	28. 50-
61356000	Locations diverses	153. 60	501. 48	347. 88-	69. 37-
61357100	Locations medicales	18 097. 77	15 088. 98	3 008. 79	19. 94
61359000	Location machine a laver	1 584. 00	1 584. 00		
61360000	Location sechoir	1 671. 60	1 671. 60		
61410000	Ordures menageres	17 550. 69	16 092. 06	1 458. 63	9. 06
61510000	Travaux entr. repar. divers	37 634. 12	32 874. 33	4 759. 79	14. 48
61512000	Travaux entr. repar. cuisine	7 938. 87	3 684. 94	4 253. 93	115. 44
61551000	Entret et reparat mat medical	4 253. 74	1 346. 00	2 907. 74	216. 03
61560000	Maintenance contrat	51 024. 11	40 860. 76	10 163. 35	24. 87
61562100	Maintenance medicale	9 551. 33	10 072. 94	521. 61-	5. 18-
61568000	Maintenance cuisine	9 069. 88	9 090. 19	20. 31-	0. 22-
61600000	Prime assurances	15 296. 27	13 388. 24	1 908. 03	14. 25
61810000	Documentation generale	515. 33	523. 46	8. 13-	1. 55-
61860000	Formations	16 282. 95	21 340. 40	5 057. 45-	23. 70-
62260000	Honoraires expert comptable	29 400. 00	28 560. 00	840. 00	2. 94
62261000	Honoraires commissaire cptes	6 051. 78	5 396. 25	655. 53	12. 15
62262000	Honoraires juridiques et rh	15 742. 50	14 755. 05	987. 45	6. 69
62262100	Honoraires paye	33 987. 20	28 110. 25	5 876. 95	20. 91
62263000	Honoraires diverses	26 975. 00	22 374. 09	4 600. 91	20. 56
62264000	Honoraires soins	49 322. 50	10 075. 00	39 247. 50	389. 55
62264100	Honoraires dieteticienne	4 400. 00	4 400. 00		
62264200	Honoraires psy	17 695. 50		17 695. 50	
62300000	Publicite		31. 00-	31. 00	100. 00
62340000	Cadeaux	4 752. 63	4 491. 39	261. 24	5. 82
62380000	Dons		100. 00	100. 00-	100. 00-
62381000	Animations residents	10 896. 72	8 652. 06	2 244. 66	25. 94
62381100	Animations salaries	6 570. 31	6 967. 56	397. 25-	5. 70-
62382000	Atelier gym	6 170. 00	6 977. 00	807. 00-	11. 57-
62383000	Atelier musicotherapie	4 219. 20	4 453. 80	234. 60-	5. 27-
62384000	Atelier chien	5 599. 52	2 018. 53	3 580. 99	177. 41
62385000	Atelier cinema	119. 16	707. 02	587. 86-	83. 15-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
62500000	Remb frais kilometriques sal		360. 58	360. 58-	100. 00-
62510000	Voyages et deplacements	5 224. 85	4 203. 75	1 021. 10	24. 29
62570000	Receptions	6 663. 00	6 680. 50	17. 50-	0. 26-
62610000	Frais de telecommunication	5 829. 25	6 440. 22	610. 97-	9. 49-
62630000	Affranchissement	2 201. 71	2 183. 75	17. 96	0. 82
62780000	Frais bancaire	2 220. 95	1 935. 52	285. 43	14. 75
62811000	Blanchissage linge plat	19 237. 31	21 868. 90	2 631. 59-	12. 03-
62812000	Blanchissage anett tenue perso	19 083. 50	18 658. 74	424. 76	2. 28
62831000	Pressing ad3 residents	54 385. 57	52 424. 83	1 960. 74	3. 74
62832000	Pressing ad3 ehpad	18 610. 78	19 615. 39	1 004. 61-	5. 12-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		180 118. 90	186 962. 14	6 843. 24-	3. 66-
63110000	Taxe sur les salaires	41 330. 00	43 849. 80	2 519. 80-	5. 75-
63330000	Formation professionnelle	28 186. 44	33 082. 51	4 896. 07-	14. 80-
63335000	Taxe apprentissage	13 877. 43	13 674. 80	202. 63	1. 48
63380000	Synerpa/adespa/partage sante	3 098. 80	4 313. 80	1 215. 00-	28. 17-
63511100	Cot fonciere des entreprises	46 554. 00	44 718. 00	1 836. 00	4. 11
63511200	Taxe/valeur ajoutee entreprise	5 038. 00	6 360. 00	1 322. 00-	20. 79-
63520000	Taxe fonciere	41 800. 00	40 729. 00	1 071. 00	2. 63
63780000	Taxes diverses	234. 23	234. 23		
SALAIRES ET TRAITEMENTS		2 205 535. 66	2 149 551. 43	55 984. 23	2. 60
64111000	Salaires bruts dep	379 359. 97	393 344. 86	13 984. 89-	3. 56-
64112000	Salaires bruts heb	798 596. 89	785 730. 79	12 866. 10	1. 64
64113000	Salaires bruts soins	862 818. 10	831 922. 99	30 895. 11	3. 71
64121000	Prov congés payés dépendance	5 175. 42	120. 93	5 054. 49	NS
64122000	Prov congés payés hébergement	12 257. 93	4 005. 90-	16 263. 83	406. 00
64123000	Prov congés payés soins	2 682. 32	2 594. 87	87. 45	3. 37
64140100	Rup conv dep		754. 16	754. 16-	100. 00-
64140200	Rup conv heb		4 025. 90	4 025. 90-	100. 00-
64140300	Rup conv soins		858. 83	858. 83-	100. 00-
64141000	Indemn et av div dep	15 048. 89	11 392. 49	3 656. 40	32. 09
64142000	Indemn et av div heb	29 434. 68	19 739. 15	9 695. 53	49. 12
64143000	Indemn et av div soins	30 161. 46	20 064. 66	10 096. 80	50. 32
64144000	Indemnités et avantages divers	35 000. 00	33 007. 70	1 992. 30	6. 04
64145000	Interessement		50 000. 00	50 000. 00-	100. 00-
64146000	PRIMES	35 000. 00		35 000. 00	
CHARGES SOCIALES		823 451. 51	790 033. 45	33 418. 06	4. 23
64511000	Urssaf dep	104 695. 95	112 217. 31	7 521. 36-	6. 70-
64512000	Urssaf heb	234 502. 39	234 936. 68	434. 29-	0. 18-
64513000	Urssaf soins	253 601. 04	245 952. 86	7 648. 18	3. 11
64531010	Retraite ag2r dep	19 747. 92	21 451. 57	1 703. 65-	7. 94-
64531020	Retraite ag2r heb	47 858. 71	48 172. 06	313. 35-	0. 65-
64531030	Retraite ag2r soins	51 476. 86	49 920. 58	1 556. 28	3. 12
64541000	Mutuelle dep	3 715. 68	2 919. 24	796. 44	27. 28
64542000	Mutuelle heb	7 339. 72	5 970. 98	1 368. 74	22. 92
64543000	Mutuelle soins	8 169. 60	6 198. 63	1 970. 97	31. 80
64550100	Cs s/prov cp dépendance	2 133. 34	12. 89	2 120. 45	NS
64550200	Cs s/prov cp hébergement	5 658. 08	1 085. 47-	6 743. 55	621. 26
64550300	Cs s/prov cp soins	744. 03	1 765. 33	1 021. 30-	57. 85-
64551000	Prevoyance dep	10 020. 08	10 385. 51	365. 43-	3. 52-
64552000	Prevoyance heb	22 086. 13	21 813. 91	272. 22	1. 25
64553000	Prevoyance soins	23 771. 97	22 906. 38	865. 59	3. 78
64580000	CHARGES/PRIMES	15 000. 00		15 000. 00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
64750000 Medecine du travail	5 460. 00	5 440. 00	20. 00	0. 37
64800000 Autres charges de personnel	7 470. 01	1 054. 99	6 415. 02	608. 06
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	118 093. 73	124 966. 08	6 872. 35-	5. 50-
68111000 Dap immob corporelles hebergmt	117 090. 76	123 963. 11	6 872. 35-	5. 54-
68113000 Dap immob corporelles soins	1 002. 97	1 002. 97		
AUTRES CHARGES	105. 53	143. 32	37. 79-	26. 37-
65800000 Charges diverses gest cour	105. 53	143. 32	37. 79-	26. 37-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 713 757. 50	4 433 407. 83	280 349. 67	6. 32
RESULTAT D'EXPLOITATION	13 091. 93	76 906. 32	63 814. 39-	82. 98-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	14 033. 84	10 404. 18	3 629. 66	34. 89
76800000 Autres produits financiers	14 033. 84	10 404. 18	3 629. 66	34. 89
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	14 033. 84	10 404. 18	3 629. 66	34. 89
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	3 941. 64	5 019. 86	1 078. 22-	21. 48-
66110000 Interet emprunt	3 941. 64	5 019. 86	1 078. 22-	21. 48-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	3 941. 64	5 019. 86	1 078. 22-	21. 48-
RESULTAT FINANCIER	10 092. 20	5 384. 32	4 707. 88	87. 44
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	23 184. 13	82 290. 64	59 106. 51-	71. 83-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	8 315. 17	2 372. 22	5 942. 95	250. 52
77200000 Produits/ exercice anterieur	8 315. 17	2 372. 22	5 942. 95	250. 52
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 793. 89	10 833. 17	6 039. 28-	55. 75-
77700000 Quote-part des subvent	4 793. 89	10 833. 17	6 039. 28-	55. 75-
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	60 000. 00		60 000. 00	
78700000 Reprise/prov except.	60 000. 00		60 000. 00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	73 109. 06	13 205. 39	59 903. 67	453. 63
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	37 969. 45	4 660. 33	33 309. 12	714. 74
67100000 Charges except/ operat gestion	37 041. 00	1 174. 61	35 866. 39	N5
67200000 Charges/exercice anterieur	928. 45	3 485. 72	2 557. 27-	73. 36-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		60 000. 00	60 000. 00-	100. 00-
68700000 Dotations aux provisions excep		60 000. 00	60 000. 00-	100. 00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	37 969. 45	64 660. 33	26 690. 88-	41. 28-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35 139. 61	51 454. 94-	86 594. 55	168. 29
IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 302. 00		2 302. 00	
69500000 IMPOT/SOCIETES	2 302. 00		2 302. 00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS	4 813 992. 33	4 533 923. 72	280 068. 61	6. 18
TOTAL DES CHARGES	4 757 970. 59	4 503 088. 02	254 882. 57	5. 66
EXCEDENT OU DEFICIT	56 021. 74	30 835. 70	25 186. 04	81. 68

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2

Adresse de l'entreprise 22 RUE FLOREAL

31130 BALMA

Durée de l'exercice précédent* 1 2

Número SIRET* 4 3 3 6 7 0 8 1 7 0 0 0 1 7

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 4		N-1 3 1 1 2 2 0 2 3			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
	Frais de développement *	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	9 690	AG	9 690				39
	Fonds commercial (1)	AH		AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	Terrains	AN		AO					
	Constructions	AP	594 591	AQ	338 474	256 116			306 036
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	305 465	AS	264 530	40 935			42 619
	Autres immobilisations corporelles	AT	666 675	AU	452 702	213 973			200 477
	Immobilisations en cours	AV		AW					
	Avances et acomptes	AX		AY					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	Autres participations	CU		CV					
	Créances rattachées à des participations	BB		BC					
	Autres titres immobilisés	BD		BE					
	Prêts	BF	3 750	BG		3 750			200
	Autres immobilisations financières*	BH	1 323	BI		1 323			1 323
	TOTAL (II)		BJ	1 581 494	BK	1 065 396	516 098		
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	9 617	BM		9 617			10 489
	En cours de production de biens	BN		BO					
	En cours de production de services	BP		BQ					
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
	Marchandises	BT		BU					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
	Créances	BX	177 658	BY		177 658			128 260
	BZ	28 411	CA		28 411			46 715	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	515	CE		515			
	Disponibilités	CF	1 359 051	CG		1 359 051			1 277 082
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	11 209	CI		11 209			31 769
	TOTAL (III)	CJ	1 586 462	CK		1 586 462			1 494 315
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 167 956	1A	1 065 396	2 102 560			2 045 008
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	5 073	(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

Cegid Quadra

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le rapport n° 2022 En Euros.

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	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	615 180	584 344
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	56 022	30 836
	Subventions d'investissement	DJ	11 327	16 121
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	682 529	631 301
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		60 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		60 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	314 763	386 205
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	127 287	120 336
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	298 333	218 172
	Dettes fiscales et sociales	DY	602 308	587 590
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	77 340	41 405
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 420 031	1 353 707
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 102 560	2 045 008
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	1 177 262	1 038 663
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN												Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N							Exercice (N-1)			
			France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC							
	Production vendue <div>biens* services*</div>	FD		FE		FF							
			FG	4 624 364	FH		FI	4 624 364	4 373 929				
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 624 364	FK		FL	4 624 364	4 373 929					
	Production stockée*					FM							
	Production immobilisée*					FN	1 654	7 348					
	Subventions d'exploitation					FO	1 500	7 667					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	99 281	120 822					
	Autres produits (1) (11)					FQ	50	548					
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 726 849	4 510 314				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS						
	Variation de stock (marchandises)*						FT						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	226 106	209 113				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	873	(960)				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 159 473	973 598				
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	180 119	186 962				
	Salaires et traitements*						FY	2 205 536	2 149 551				
	Charges sociales (10)						FZ	823 452	790 033				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. <div></div>	- dotations aux amortissements*			dont fonds de commerce	HS		GA	118 094	124 966		
			- dotations aux provisions					GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD					
	Autres charges (12)						GE	106	143				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 713 758	4 433 408				
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	13 092	76 906				
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						
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK						
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	14 034	10 404				
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM						
	Différences positives de change						GN						
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO						
	Total des produits financiers (V)						GP	14 034	10 404				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ						
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 942	5 020				
	Différences négatives de change						GS						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT						
	Total des charges financières (VI)						GU	3 942	5 020				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	10 092	5 384					
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	23 184	82 291					

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN										Néant <input type="checkbox"/> *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	8 315	2 372	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	4 794	10 833	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	60 000		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	73 109	13 205	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	37 969	4 660	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG		60 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	37 969	64 660	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	35 140	(51 455)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	2 302		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	4 813 992	4 533 924	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	4 757 971	4 503 088	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	56 022	30 836	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(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			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	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	99 281	120 822	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9					
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7					
	(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
Cf état annexe										37 969		73 109	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN

31/12/2024

[illegible]

En Euros.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN											Néant		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	9 690	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP	585 416	KQ		KR	9 175	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	286 964	KT		KU	18 501	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV	338 300	KW		KX	43 598	
		Matériel de transport *					KY	12 099	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	264 004	LC		LD	8 674	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	1 486 783	LO		LP	79 948	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G			8M		8T		
		Autres participations				8U			8V		8W		
Autres titres immobilisés				1P			1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1 523	1U		1V	16 700			
TOTAL IV				LQ		1 523	LR		LS	16 700			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G		1 497 996	0H		0J	96 648			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		C0		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	9 690	IX	9 690	
CORPORELLES	Terrains		IP			LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ			MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui	IR			MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS			MG		MH	594 591	MI	594 591		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT			MJ		MK	305 465	ML	305 465		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU			MM		MN	381 898	MO	381 898	
		Matériel de transport		IV			MP		MQ	12 099	MR	12 099	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW			MS		MT	272 678	MU	272 678	
		Emballages récupérables et divers *		IX			MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY			MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC			ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY			NG		NH	1 566 731	NI	1 566 731		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ			0U		M7		0W			
	Autres participations		10			0X		0Y		0Z			
	Autres titres immobilisés		11			2B		2C		2D			
	Prêts et autres immobilisations financières		12			2E	13 150	2F	5 073	2G	5 073		
	TOTAL IV		13			NJ	13 150	NK	5 073	2H	5 073		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		14			0K	13 150	0L	1 581 494	0M	1 581 494			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
En Euros.

Exercice N, clos le :

31122024

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1)

Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2)

Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3)

Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4)

Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5)

Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-

=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise :ASSOC MARIE LEHMANN

Néant☐*

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	9 651	PF	39	PG		PH	9 690
TOTAL I		RK	9 651	RM	39	RN		RO	9 690
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	279 380	PW	59 094	PX		PY	338 474
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	244 345	QA	20 185	QB		QC	264 530
Autres	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	176 247	QE	23 308	QF		QG	199 556
	immobilisations corporelles	Matériel de transport	QH	8 830	QI	1 628	QJ		QK
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	228 849	QM	13 840	QN		QO	242 688
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	937 651	QV	118 055	QW		QX	1 055 706
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	947 303	QP	118 094	QQ		QR	1 065 396

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD		
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO		
TOTAL III															
Total général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY					Total général non ventilé (NW - NY)	NZ			

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

En Euros.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN									Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	60 000	5W		5X	60 000	5Y		
	TOTAL II	5Z	60 000	TV		TW	60 000	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations <ul style="list-style-type: none">- incorporelles- corporelles- titres mis en équivalence- titres de participation- autres immobilisations financières(1)*	6A		6B		6C		6D		
		6E		6F		6G		6H		
		O2		O3		O4		O5		
		9U		9V		9W		9X		
		O6		O7		O8		O9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	60 000	UB		UC	60 000	UD	
Dont dotations et reprises		- d'exploitation		UE		UF				
		- financières		UG		UH				
		- exceptionnelles		UJ		UK	60 000			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.										
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.										

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN

31/12/2024

[illegible]

En Euros.

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN											Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP	3 750	UR	3 750	US					
	Autres immobilisations financières			UT	1 323	UV	1 323	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA									
	Autres créances clients			UX	177 658		177 658						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée *)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	7 045		7 045						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	20 007		20 007						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)			VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	1 360		1 360						
	Charges constatées d'avance			VS	11 209		11 209						
	TOTAUX			VT	222 352	VU	222 352	VV					
	RENVIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD	16 700							
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE	13 150							
		(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF							
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	314 763		71 994		227 863		14 906			
	à plus de 1 an à l'origine		VH										
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	127 287		127 287							
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	298 333		298 333							
Personnel et comptes rattachés			8C	348 719		348 719							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	241 232		241 232							
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices		8E	2 302		2 302							
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	427		427							
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	9 628		9 628							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	77 340		77 340							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L										
TOTAUX			VY	1 420 031	VZ	1 177 262		227 863		14 906			
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	71 161	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 4																											
I. RÉINTEGRATIONS												BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE																											
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés													WA	56 022																								
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)				WD					Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				WE					WB																				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)				WF					Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)				WG					XE																				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option				RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)				RB)																								
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)				WI					Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)				XX					XW																				
	Amendes et pénalités				WJ					Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)				XZ																									
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*													XY																									
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)													I7	2 302																									
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.				WL					Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI				L7					K7																			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme				{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR) - imposées au taux de 0 %										I8																								
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *				{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										ZN																								
															WN																								
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)													WO																										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *													Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)				SU					Zones d'entreprises * (activité exonérée)				SW					XR								
																						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro				M8					WQ								
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage													Y1																										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage													Y3																										
													TOTAL I				WR	58 324																					
II. DÉDUCTIONS												PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE																											
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *													WS																										
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)													WT																										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme				{ - imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR) - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) - imposées aux taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV																								
															WH																								
															WP																								
															WW																								
															XB																								
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %													I6																									
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*													WZ																									
Régime des sociétés mères et des filiales *													(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations				2A)	XA																
Produit net des actions et parts d'intérêts :																										ZX													
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)													ZY																										
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.													XD																									
	Majoration d'amortissement *													XF																									
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)				K9					Entreprises nouvelles 44 sexies				L2					Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)				L5															
											Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)				K3					Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)				PA															
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)				OV					Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)				1F					Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)				XC															
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)				PP					Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)				PB					Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)				PC																	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)													XS																										
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)				Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)				X9					Créance dégagée par le report en arrière du déficit				ZI)	XG																
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage													Y2																										
III. RÉSULTAT FISCAL												TOTAL II																											
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables													{		bénéfice (I moins II)		XI	58 324								ZL													
													{		déficit (II moins I)												XJ												
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*																																							
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*																										XL	42 980												
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)													XN		15 344								XO																

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN				Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	42 980	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4ter		
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	42 980	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	(0)	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)			YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	(0)	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT	226 474	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *					
	8X		8Y		
	8Z		9A		
	9B		9C		
Provisions pour dépréciation *					
	9D		9E		
	9F		9G		
	9H		9J		
Charges à payer					
	9K		9L		
	9M		9N		
	9P		9R		
	9S		9T		
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A :			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN																		Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{	- Réserves légales	ZB											
			- Autres réserves		ZD		30 836												
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	30 836		Dividendes	ZE													
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF													
	TOTAL I	OF	30 836		Report à nouveau	ZG													
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)								TOTAL II	ZH	30 836									
RENSEIGNEMENTS DIVERS																			
Exercice N :																			
Exercice N-1 :																			
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7) YQ																		
	- Engagements de crédit-bail immobilier YR																		
	- Effets portés à l'escompte et non échus YS																		
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance YT 1 078 2 081																		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8) XQ 341 383 326 923																		
	- Personnel extérieur à l'entreprise YU																		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) SS 183 574 113 671																		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages YV																		
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES) ST 633 438 530 924																		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 ZJ 1 159 473 973 598																		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE YW 51 592 51 078																		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés ZS) 9Z 128 527 135 884																		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 YX 180 119 186 962																		
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers YY 169 609 157 406																		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations YZ 136 044 121 583																		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)* OB 2 040 775																		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * OS																		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * ZK % %																		
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0																		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice RG																		
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI RH																		
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA Plus-values à 15 % JK Plus-values à 0 % JL																		
	Plus-values à 19 % JM Imputations JC																		
	Groupe : résultat d'ensemble. JD Plus-values à 15 % JN Plus-values à 0 % JO																		
	Plus-values à 19 % JP Imputations JF																		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH N° SIRET de la société mère du groupe JJ																		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN Néant ☒ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)			(A)	(B)		(C)	
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪)				(ventilation par taux)			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN

Néant ☒ *

A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie sur 3 ans (entreprises à l'IR) sur 10 ans sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) TOTAL 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN

Néant ☒ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12.8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
①	②	donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	⑤		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

Désignation de l'entreprise : ASSOC MARIE LEHMANN					Néant <input type="checkbox"/> *					
Exercice ouvert le : 01/01/2024			et clos le : 31/12/2024		Durée en nombre de mois		1	2		
DECLARATION DES EFFECTIFS										
Effectif moyen du personnel * :						YP	53			
dont apprentis						YF				
dont handicapés						YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale						RL				
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE										
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE										
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises						OA	4 624 364			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées						OK				
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante						OL				
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges						OT				
TOTAL 1						OX	4 624 364			
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée										
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)						OH	1 680			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation						OE				
Subventions d'exploitation reçues						OF				
Variation positive des stocks						OD				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée						OI	5 950			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation						XT				
TOTAL 2						OM	7 630			
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)										
Achats						ON	220 528			
Variation négative des stocks						OQ	873			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances						OR	862 316			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois						OS				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée						OZ				
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)						OW	106			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée						OU				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois						O9				
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante						OY				
TOTAL 3						OJ	1 083 822			
IV- Valeur ajoutée produite										
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)						OG	3 548 172			
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises										
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).						SA	3 548 172			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE										
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE										
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	×					
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	4 624 364		Effectifs au sens de la CVAE *		EY	53
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)						HX				
Période de référence				GY	01/01/2024		GZ		31/12/2024	
Date de cessation						HR				
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.										

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
ASSOC MARIE LEHMANN			22 RUE FLOREAL		
SIRET	4	3	3	6	7
	0	8	1	7	0
	0	0	0	1	7
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:											
SIRET											

B ACTIVITE											
Activités exercées		Maison pour l'accueil des personnes âgées					Si vous avez changé d'activité, cochez la case				

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal					0	Déficit			
Bénéfice imposable à 15%	15	344	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %								
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%					PV à long terme imposables à 19%				
		Autres PV imposables à 19%					PV à long terme imposables à 0%				
							PV exonérées (art. 238 quindecies)				
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprises nouvelles, art 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies			
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies				Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies				Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A				Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies			
Société d'investissement immobilier cotée				Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies				Autres dispositifs			
				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :		dans le secteur productif, art. 244 quater W									

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.											

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)											
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%											

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%											

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé		CEGID				

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:				Nom et adresse du conseil:			
COEPTO 11 Rue Jean Rodier 31400 TOULOUSE Tél: 05.61.17.42.38				Tél:			
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:				Date: 25/04/2025		Lieu: BALMA	
				Qualité et nom du signataire:		O GOURICHON PRESIDENT	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné				Signature			
Examen de conformité fiscale (ECF)							

IMPOT SUR LES SOCIETES										N° 2065 bis 2024	
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065											
I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES											
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a		payées par un établissement chargé du service des titres				b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)										c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d	
Montant des distributions										e	
autres que celles visées en (a),										f	
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)										g	
										h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)										i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j	
Montant des revenus répartis (5)										Total (a à h)	
J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES											
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants				Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
				Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	Montant des sommes versées :					
						à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les		
1				2	3	4	Indemnités forfaitaires. 5	Rembours-ements. 6	Indemnités forfaitaires. 7	Rembour-sements. 8	
K DIVERS											
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)											
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION											
REMUNERATIONS											
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)											
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)											
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES À							0 %	15 %	19 %		
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice											
MVLT imputée sur les PVLt de l'exercice											
MVLT réalisée au cours de l'exercice											
MVLT restant à reporter											
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS											
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice											
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice											

ASSOCIATION MARIE LEHMANN

22, rue Floréal

31130 BALMA

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

A l'assemblée générale de l'ASSOCIATION MARIE LEHMANN,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'ASSOCIATION MARIE LEHMANN relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.821-53 et R.821.180 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et financier du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce

AC

qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Montauban, le 25 juin 2025

Le commissaire aux comptes
ALBA AUDIT

Aurélien GROSSIAS



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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...	9 690	9 690		39	39-	100. 00-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	594 591	338 474	256 116	306 036	49 919-	16. 31-
	Installations techniques Matériel et outillage	972 140	717 232	254 908	243 096	11 812	4. 86
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	3 750		3 750	200	3 550	N5
	Autres	1 323		1 323	1 323		
	Total I	1 581 494	1 065 396	516 098	550 693	34 595-	6. 28-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	9 617		9 617	10 489	873-	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	177 658		177 658	128 260	49 398	38. 51
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	28 411		28 411	46 715	18 303-	39. 18-
	Valeurs mobilières de placement	515		515		515	
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	1 359 051		1 359 051	1 277 082	81 970	6. 42
	Charges constatées d'avance (2)	11 209		11 209	31 769	20 560-	64. 72-
	Total II	1 586 462		1 586 462	1 494 315	92 147	6. 17
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)	3 167 956	1 065 396	2 102 560	2 045 008	57 552	2. 81

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

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
140 Avenue d'Allemagne
ZA Albasud - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95
Siret 452 014 269 00032 - APE 6920 Z

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	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				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité	615 180	584 344	30 836	5. 28
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	56 022	30 836	25 186	81. 68
	Situation nette (sous total)	671 202	615 180	56 022	9. 11
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	11 327	16 121	4 794-	29. 74-
	Provisions réglementées				
	Total I	682 529	631 301	51 228	8. 11
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés				
	Total II				
	Provisions pour risques		60 000	60 000-	100. 00-
	Provisions pour charges				
	Total III		60 000	60 000-	100. 00-
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	314 763	386 205	71 442-	18. 50-
	Emprunts et dettes financières diverses	127 287	120 336	6 951	5. 78
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	298 333	218 172	80 162	36. 74
	Dettes des legs ou donations				
DETTES (1)	Dettes fiscales et sociales	602 308	587 590	14 718	2. 50
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	77 340	41 405	35 935	86. 79
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	1 420 031	1 353 707	66 324	4. 90
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 102 560	2 045 008	57 552	2. 81

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

1 420 031 1 353 707

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	4 101 076	3 847 976	253 099	6.58
Parrainages	523 289	525 953	2 664-	0.51-
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 500	7 667	6 167-	80.43-
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	99 281	120 822	21 541-	17.83-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 704	7 896	6 192-	78.41-
Total I	4 726 849	4 510 314	216 535	4.80
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 386 452	1 181 751	204 701	17.32
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	180 119	186 962	6 843-	3.66-
Salaires et traitements	2 205 536	2 149 551	55 984	2.60
Charges sociales	823 452	790 033	33 418	4.23
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	118 094	124 966	6 872-	5.50-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	106	143	38-	26.37-
Total II	4 713 758	4 433 408	280 350	6.32
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	13 092	76 906	63 814-	82.98-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	14 034	10 404	3 630	34.89
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	14 034	10 404	3 630	34.89
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	3 942	5 020	1 078-	21.48-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	3 942	5 020	1 078-	21.48-
2. Résultat financier (III-IV)	10 092	5 384	4 708	87.44
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	23 184	82 291	59 107-	71.83-
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	8 315	2 372	5 943	250.52
Sur opérations en capital	4 794	10 833	6 039-	55.75-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	60 000		60 000	
Total V	73 109	13 205	59 904	453.63
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	37 969	4 660	33 309	714.74
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		60 000	60 000-	100.00-
Total VI	37 969	64 660	26 691-	41.28-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	35 140	51 455-	86 595	168.29
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2 302		2 302	
Total des produits (I+III+V)	4 813 992	4 533 924	280 069	6.18
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	4 757 971	4 503 088	254 883	5.66
5. EXCEDENT OU DEFICIT	56 022	30 836	25 186	81.68

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
140 Avenue d'Allemagne
ZA Albasud - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95
Siret 452 014 269 00032 - APE 6920 Z

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 102 559.50 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 4 726 849.43 Euros et dégageant un excédent de 56 021.74 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Présentation de l'Association Maie Lehmann

L'association Marie Lehmann régie par la loi du 1er juillet 1901 et le décret du 16 août 1901 a été fondée en 2001 à la suite de la signature d'une convention de location avec la Société PATRIMOINE SA LANGUEDOCIENNE d'HLM.

La Société PATRIMOINE SA LANGUEDOCIENNE d'HLM s'est engagée à construire une maison d'accueil pour personnes âgées et l'Association Marie Lehmann à l'exploiter.

Les premiers statuts ont été déposés auprès de la préfecture en date du 9 juillet 1998.

Description de l'objet social

L'association a pour but la gestion d'un EHPAD médicalisé qui reste un lieu d'accueil et d'hébergement pour les personnes âgées de plus de 60 ans autonomes, semi-autonomes ou dépendantes. L'association Marie Lehmann remplit un rôle doublement social en accueillant des personnes âgées dont les besoins ne pourraient pas être pris en compte par d'autres établissements médico-sociaux (aide à domicile...) et ceux dont les ressources seraient insuffisantes pour être admis dans certains EHPAD en leur proposant l'aide sociale (20 lits habilités aide sociale).

Description des moyens mis en oeuvre

L'Etablissement dispose de 80 lits dont 5 chambres à 2 lits. Il compte un secteur protégé pouvant accueillir 10 résidents.

L'association Marie Lehmann est régie par la loi du 2 janvier 2002 et à la suite de la réforme de tarification (décembre 2016) Marie Lehmann a signé un Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM qui remplace la convention tripartite) avec les autorités de tarification : ARS 31 Conseil Départemental 31 (CD 31).

L'objectif de ce contrat est de garantir la qualité de prise en soin des personnes accueillies et de définir des objectifs à réaliser sur 5 ans pour assurer le bien-être et la sécurité pour les personnes âgées et le personnel.

La signature de ce CPOM permet à l'établissement de percevoir des dotations de l'ARS et du CD 31 qui respectivement permettront d'assurer la prise en soin et en

SARL ALBA AUDIT

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
140 Avenue d'Allemagne
ZA Albasud - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95
SIRET 452 014 269 00032 - APE 6920 Z

ANNEXE

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

dépendance de la personne âgée accueillie.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Concours Publics et Suventions d'exploitation

L'association a perçu au titre de subvention d'exploitation 1 500€ d'aides de l'Etat permettant de financer l'embauche de salariés de type Contrat d'avenir, Aides à l'embauche de jeunes, Contrat unique d'insertion.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
140 Avenue d'Allemagne
ZA Albasud - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95
Siret 452 014 269 00032 - APE 6920 Z

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 690		
Installations générales agencements aménagements des constructions	585 416		9 175
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	286 964		18 501
Installations générales agencements aménagements divers	338 300		43 598
Matériel de transport	12 099		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	264 004		8 674
TOTAL	1 486 783		79 948
Prêts, autres immobilisations financières	1 523		16 700
TOTAL	1 523		16 700
TOTAL GENERAL	1 497 996		96 648

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			9 690	9 690
Installations générales agencements aménagements constr.			594 591	594 591
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			305 465	305 465
Installations générales agencements aménagements divers			381 898	381 898
Matériel de transport			12 099	12 099
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			272 678	272 678
TOTAL			1 566 731	1 566 731
Prêts, autres immobilisations financières		13 150	5 073	5 073
TOTAL		13 150	5 073	5 073
TOTAL GENERAL		13 150	1 581 494	1 581 494

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	9 651	39		9 690
Installations générales agencements aménagements constr.	279 380	59 094		338 474
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	244 345	20 185		264 530
Installations générales agencements aménagements divers	176 247	23 308		199 556
Matériel de transport	8 830	1 628		10 458
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	228 849	13 840		242 688
TOTAL	937 651	118 055		1 055 706
TOTAL GENERAL	947 303	118 094		1 065 396

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
140 Avenue d'Allemagne
ZA Albasud - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95
Siret 452 014 269 00032 - APE 6920 Z

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	39				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	59 094				
Instal.techniques matériel outillage indus.	20 185				
Instal.générales agenc.aménag.divers	23 308				
Matériel de transport	1 628				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 840				
TOTAL	118 055				
TOTAL GENERAL	118 094				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	60 000		60 000		
TOTAL	60 000		60 000		
TOTAL GENERAL	60 000		60 000		
Dont dotations et reprises exceptionnelles			60 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	3 750	3 750	
Autres immobilisations financières	1 323	1 323	
Autres créances clients	177 658	177 658	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 045	7 045	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 007	20 007	
Débiteurs divers	1 360	1 360	
Charges constatées d'avance	11 209	11 209	
TOTAL	222 352	222 352	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	16 700		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	13 150		

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
140 Avenue d'Allemagne
ZA Albasud - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95
Siret 452 014 269 00032 - APE 6920 Z

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	314 763	71 994	227 863	14 906
Emprunts et dettes financières divers	127 287	127 287		
Fournisseurs et comptes rattachés	298 333	298 333		
Personnel et comptes rattachés	348 719	348 719		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	241 232	241 232		
Impôts sur les bénéfices	2 302	2 302		
Taxe sur la valeur ajoutée	427	427		
Autres impôts taxes et assimilés	9 628	9 628		
Autres dettes	77 340	77 340		
TOTAL	1 420 031	1 177 262	227 863	14 906
Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 161			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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
Matériel médical et cuisine	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau & informati	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans
Mobilier cuisine & chambre	Linéaire	7 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
140 Avenue d'Allemagne
ZA Albasud - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95
Siret 452 014 269 00032 - APE 6920 Z

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	458
Autres créances	7 045
Total	7 503

Dont 7 045€ de prise en charge des salaires de Novembre 2024 et Décembre 2024 d'une salariée dans le cadre du dispositif de Transition Professionnelle (PTP)

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 612
Dettes fiscales et sociales	270 193
Total	359 805

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 209
Total	11 209

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention CRI MORNAY	22 867
Echelonnement sur 30 ans à compter de 2001	
Subvention CRISA	22 867
Echelonnement sur 30 ans à compter de 2001	
Subvention FIR & CPAM de 2017	37 617
Echelonnement en fonction de la durée d'amortissement des investissements	
Subvention CARSAT prévention de 2018	4 547
Echelonnement en fonction de la durée d'amortissement des investissements	
Subvention CARAT solde prévention 2020	14 227
Echelonnement en fonction de la durée d'amortissement des investissements	
Total	102 125

Le montant de la quote part de subvention d'investissements virée au compte de résultat pour l'exercice 2024 s'élève à 4 793,89€

SARL ALBA AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
140 Avenue d'Allemagne
ZA Albasud - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95
Siret 452 014 269 00032 - APE 7420Z

ANNEXE

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

Rémunération des dirigeants

La rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants salariés ou bénévoles n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	9
Employés	41
Total	53

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	34 327
Autres engagements donnés :	297 047
Prêt N°5362644 de 400000 €	
Cautions FONDS EUROPEEN D'INVESTISSEMENT	220 387
Prêt N°5465474 de 150 000 €	
Cautions FONDS EUROPEEN D'INVESTISSEMENT	76 660
Total (1)	331 374

Le montant des droits acquis à la clôture de l'exercice en matière de pensions et retraites est estimé à 34 327 Euros.

Les droits ont été déterminés à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'âge, de l'ancienneté du personnel et de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite. La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective au prorata temporis avec une rotation moyenne du personnel de 10% constant, un taux de progression des salaires de 1% constant et un taux d'actualisation de 3.40%.

Engagements reçus

Néant

 **SARL ALBA AUDIT**
Société de Commissariat aux comptes
Membre de la COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE
140 Avenue d'Allemagne
ZA Albasud - 82000 MONTAUBAN
Tél. 05.63.91.93.95
Siret 452 014 269 00032 - APE 6920 7

**ASSOCIATION
MARIE LEHMANN**
22, rue Floréal
31130 BALMA

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT RELATIVE
A L'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

Aux membres de l'assemblée générale,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, en application de l'article R. 314-59 du code de l'action sociale et des familles, il nous appartient de vous communiquer, le cas échéant, certaines informations relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'organe délibérant.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.




CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Montauban, le 25 juin 2025

Le commissaire aux comptes
ALBA AUDIT

Aurélien GROSSIAS

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a large loop and a final downward stroke.