

ALLIANCE AVANTAGES

Association régie par la Loi du 1^{er} Juillet 1901
8 RUE DU DAHOMEY
75 011 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

ALLIANCE AVANTAGES

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

8 RUE DU DAHOMEY

75 011 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'Assemblée Générale de l'association ALLIANCE AVANTAGES,

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 ALLIANCE AVANTAGES 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 des articles 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 la caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation à la clôture des produits d'exploitation et leur rattachement à l'exercice.

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 de gestion du conseil d'administration arrêté le 10 mars 2025 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

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 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 WASQUEHAL, le 10 mars 2025
Le commissaire aux comptes

IN EXTENSO NORD AUDIT

Patrice DESBONNETS



Associé

BILAN ACTIF

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24 Valeur nette	12/05/23 au 31/12/23 Valeur nette	Variation N / N-1 en valeur	N-1 en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires		72 096,00	72 096,00		
Autres					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techn., matériel et outil. ind.					
Autres		15 328,86	14 150,60	1 178,26	8,33
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)		87 424,86	86 246,60	1 178,26	1,37
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		586 272,79	240 953,25	345 319,54	143,31
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		22 352,30	12 268,50	10 083,80	82,19
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		38 202,64	21 431,60	16 771,04	78,25
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		439 780,27	712 916,04	-273 135,77	-38,31
Charges constatées d'avance		1 670,78	3 523,51	-1 852,73	-52,58
TOTAL (II)		1 088 278,78	991 092,90	97 185,88	9,81
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 175 703,64	1 077 339,50	98 364,14	9,13



BILAN PASSIF

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

PASSIF

	Exercice du 01/01/24 au 31/12/24	Exercice du 12/05/23 au 31/12/23	Variation N / N-1 en valeur en %	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau	245 712,31		245 712,31	
Excédent ou déficit de l'exercice	261 546,39	245 712,31	15 834,08	6,44
<i>Situation nette (sous total)</i>	507 258,70	245 712,31	261 546,39	106,44
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	507 258,70	245 712,31	261 546,39	106,44
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	11 500,00		11 500,00	
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	11 500,00		11 500,00	
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit	73,38	48,81	24,57	50,34
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	618 265,86	757 634,78	-139 368,92	-18,40
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	38 605,70	73 943,60	-35 337,90	-47,79
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	656 944,94	831 627,19	-174 682,25	-21,00
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 175 703,64	1 077 339,50	98 364,14	9,13



COMPTE DE RÉSULTAT

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 12/05/23 au 31/12/23	Variation N / N-1 en valeur en %	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	232 200,00	228 000,00	4 200,00	1,84
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	8 366 478,44	3 590 714,72	4 775 763,72	133,00
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	50,00		50,00	
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	31 247,83		31 247,83	
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	0,01		0,01	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	8 629 976,28	3 818 714,72	4 811 261,56	125,99
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	8 513 693,32	3 761 443,92	4 752 249,40	126,34
Variation de stock	-329 684,21	-256 643,08	-73 041,13	-28,46
Autres achats et charges externes	173 094,92	54 356,86	118 738,06	218,44
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 255,20		4 255,20	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 721,90	17 289,21	-13 567,31	-78,47
Dotations aux provisions	11 500,00		11 500,00	
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1,26		1,26	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	8 376 582,39	3 576 446,91	4 800 135,48	134,22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	253 393,89	242 267,81	11 126,08	4,59
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	9 740,25	3 444,50	6 295,75	182,78
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	9 740,25	3 444,50	6 295,75	182,78
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	9 740,25	3 444,50	6 295,75	182,78
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	263 134,14	245 712,31	17 421,83	7,09

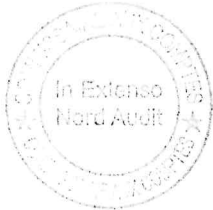


COMPTE DE RÉSULTAT

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 12/05/23 au 31/12/23	Variation N / N-1 en valeur en %	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	1 587,75		1 587,75	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 587,75		1 587,75	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 587,75		-1 587,75	
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	8 639 716,53	3 822 159,22	4 817 557,31	126,04
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	8 378 170,14	3 576 446,91	4 801 723,23	134,26
EXCÉDENT OU DÉFICIT	261 546,39	245 712,31	15 834,08	6,44
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	4 000,00	3 000,00	1 000,00	33,33
Bénévolat	73 077,00	64 605,00	8 472,00	13,11
TOTAL	77 077,00	67 605,00	9 472,00	14,01
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	4 000,00	3 000,00	1 000,00	33,33
Prestations en nature				
Personnel bénévole	73 077,00	64 605,00	8 472,00	13,11
TOTAL	77 077,00	67 605,00	9 472,00	14,01
TOTAL	261 546,39	245 712,31	15 834,08	6,44



ANNEXE COMPTABLE



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Cette association a pour objet, l'amélioration de la condition de vie matérielle de ces membres, adhérents aux membres fondateurs (Alliance Police Nationale Synergie Officiers) ainsi que le syndicat indépendant des Commissaires de Police ayant intégré l'association en 2024.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Les actions de l'association visent :

- à permettre l'obtention de tarifs préférentiels pour les dépenses de loisirs, sports, ou activités diverses, ainsi que pour l'achat de biens et objets nécessaires à la vie courante.
- organiser des actions de bienfaisance
- engager toute autre action pouvant améliorer la condition et le confort de vie de ses membres.

Les moyens mis en oeuvre :

Faire appel à divers partenaires

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 175 703,64 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 261 546,39 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 10/03/2025.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Le premier exercice courait sur la période du 12 mai 2023 au 31 décembre 2023.

- Moyens humains :

L'association bénéficie pour son fonctionnement au quotidien de 17 administrateurs, adhérents des deux membres fondateurs, au cours de l'exercice 2024, 2 administrateurs ont démissionné.

Toutes les fonctions au sein de l'association sont bénévoles (conformément à l'article 14 des statuts).

Outre le temps consacré à Alliance Avantages (en moyenne 8 heures hebdomadaire par administrateur), les membres de cette équipe ont des missions d'activité professionnelle et différents mandats, extérieurs à l'association. L'activité se fait également sur les temps de repos (soir, week-end). D'autre part l'association recourt à des sociétés externes pour certaines missions (comptabilité, stockage de données, publicité et gestion du site).

Soit : 4480 heures évaluées à un SMIC chargé de 16.311€ de l'heure soit 73 077€.

- Mise à disposition des Locaux :

Suite à une évaluation des locaux dans le secteur, le loyer est estimé à 4 000€ pour cet exercice.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Le nouveau site internet devait être actif en cours d'année 2024, cependant ce dernier n'a pas encore opérationnel pour les adhérents, cela sera fait courant l'exercice 2025.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 ans
- MATERIELS DE BUREAUX ET INFORM	3 et 4 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Le montant des dépréciations par catégories.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORABLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	72 096,00		
	Terrains				
	Constructions				
CORPORELLES		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	14 450,00		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	1 299,98		4 900,16
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	15 749,98		4 900,16
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL	87 845,98		4 900,16

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			72 096,00	
	Terrains					
	Constructions					
CORPORELLES		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			14 450,00	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			6 200,14	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			20 650,14	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL			92 746,14	



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

AMORTISSEMENTS

Les logiciels et réseaux internet ne sont pas amortis étant donné que le site internet n'est pas encore actif.

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	1 551,89	2 890,00		4 441,89
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	47,49	831,90		879,39
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 599,38	3 721,90		5 321,28
TOTAL GENERAL	1 599,38	3 721,90		5 321,28



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS		Différentiel de durée	REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							



ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES		Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
	Sur sol propre				
Constructions	Sur sol d'autrui				
	Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
	Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres	Matériel de transport				
immobs	Mat. bureau et mob. informatique				
corporelles	Emballages récupérables divers				
	Titres mis en équivalence				
Immobs financières	Titres de participations				
	Autres				
TOTAL					
Stocks		15 689,83		15 689,83	
Créances					
Valeurs mobilières de placement					
TOTAL GÉNÉRAL		15 689,83		15 689,83	



PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges		11 500,00			11 500,00
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		11 500,00			11 500,00
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		11 500,00	15 689,83		
financières					
exceptionnelles					



ÉTAT DES STOCKS

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	256 643,08	329 684,21		586 327,29
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	256 643,08	329 684,21		586 327,29



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	22 352,30	22 352,30	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	38 202,64	38 202,64	
	Charges constatées d'avance	1 670,78	1 670,78	
	TOTAUX	62 225,72	62 225,72	
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
(3)	Créances reçues par legs ou donations			



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Abonnement hébergement JET'WEB de 12 mois à compter du 19 février 2024

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		1 670,78
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	1 670,78

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	1 094,74
	TOTAL 1 094,74



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

La dette Alliance Police Nationale est de 450 148.18€

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	73,38	73,38		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	618 265,86	168 117,68	450 148,18	
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	38 605,70	38 605,70		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	656 944,94	206 796,76	450 148,18	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73,38
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 174,68
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	44 248,06



HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Honoraires Commissaire aux comptes : 9 500€

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	9 500	
TOTAL	9 500,00	



ANX TRANSFERTS DE CHARGES

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
VIR GRITCHEN AFFINITY VIR GRITCHEN AFFINITY	350		
REMB ALLIANCE PN MYLENE FARMER ACHAT MYLENE CAT 2 SDF	11 303		
REMB ALLIANCE PN MYLENE FARMER ACHAT MYLENE PELOUSE SDF	3 905		
TOTAL	15 558,00		



COMMENTAIRE

03AAVAN - ALLIANCE AVANTAGES

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

L'impact économique direct et indirect (y compris les sanctions) de l'attaque russe contre l'Ukraine, le contexte géopolitique instable et la crise sanitaire COVID 19 peuvent influencer les offres faites par nos partenaires, due à l'inflation nationale des prix.

L'association permet d'améliorer le pouvoir d'achat de chaque adhérent.

Cela ne remet cependant pas en cause le principe de continuité de l'exploitation d'Alliance Avantages.

