



S O D A R E X

Aquitaine

AUDIT • CONSEIL EN ENTREPRISE • EXPERTISE COMPTABLE

CANOE

16 AV PEY BERLAND

33600 PESSAC

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 31/12/2024

Membre indépendant



DIFFERENCE

Bordeaux - Rue La Motte Picquet - 33300 BORDEAUX - Tél. : 05 56 69 62 72 - Fax : 05 56 50 87 07
E.mail : sodarex@sodarex.com / www.sodarexaquitaine.com

SODAREX AQUITAINE

Société par Actions Simplifiée au capital de 280 000 € - RCS BORDEAUX 753 530 344
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE LA RÉGION AQUITAINE

CANOE

Sommaire

ETATS DE SYNTHESE	1
	2
Rapport de présentation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
	8
ETATS DE GESTION	9
	10
Détail de l' Actif	11
Détail du Passif	13
Détail du Compte de Résultat	15
ANNEXE	20
Regles et méthodes comptables	22
Annexe libre	25
Immobilisations	27
Amortissements	28
Provisions	29
Créances et dettes	30
Produits a recevoir	31
Charges a payer	32
Charges constatées d'avance	33
Produits constatés d'avance	34
Variation des fonds propres	35
Variation des subventions d'investissement	36
Effectif moyen	37

RAPPORT DE PRESENTATION

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

Total du bilan :	12 212 893	euros
Chiffre d'affaires :	2 670 787	euros
Résultat net comptable :	-35 546	euros

Fait à BORDEAUX

Le 14/05/2025

Signature

Nathalie PEREZ

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	6 275	3 332	2 943	5 035
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	615 841	386 955	228 886	299 623
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	8 663 758	5 213 525	3 450 233	2 807 088
	Autres immobilisations corporelles	570 766	195 997	374 769	197 349
	Immobilisations corporelles en cours	37 424		37 424	725 521
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				17 310
	TOTAL (I)	9 894 065	5 799 810	4 094 255	4 051 926
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	48 509		48 509	18 905
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 276 919	13 890	1 263 029	2 324 797
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	4 606 965		4 606 965	3 884 502
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 179 260		2 179 260	3 565 570
	Charges constatées d'avance	20 875		20 875	14 345
	TOTAL (II)	8 132 528	13 890	8 118 638	9 808 118
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	18 026 592	5 813 700	12 212 893	13 860 044
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	332 578	332 578
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	1 000 000	1 000 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	5 351 665	4 931 048
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	(35 546)	420 616
	Total des fonds propres (situation nette)	6 648 697	6 684 243
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	2 238 044	2 282 206
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	2 238 044	2 282 206
	Total des fonds propres	8 886 741	8 966 449
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 279	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	430 452	888 659
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	460 289	628 255
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	34 879	748 373
	Produits constatés d'avance	2 369 254	2 628 309
	Total des dettes	3 326 152	4 893 595
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	12 212 893	13 860 044
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(35 546,03)	420 616,20
(1) Dont à moins d'un an		3 294 873	4 893 595
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	2 670 787	3 389 541
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 080 001	1 994 805
	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	10 591	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	17 506	30 076
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	608	5
	Total des produits d'exploitation	4 779 493	5 414 427
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 753 569	1 906 649
	Aides financières		30 000
	Impôts, taxes et versements assimilés	102 426	109 519
	Salaires et traitements	1 841 418	1 705 583
	Charges sociales	718 914	638 743
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 137 983	1 134 351
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	(239)	961
	Total des charges d'exploitation	5 554 071	5 525 806
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(774 579)	(111 379)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(774 579)	(111 379)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	104 060	55 499
	Total des produits financiers	104 060	55 499
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		104 060	55 499
RESULTAT COURANT avant impôts		(670 518)	(55 880)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	567 725	611 035
	Total des produits exceptionnels	567 725	611 035
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	155 421 11 578	
	Total des charges exceptionnelles	166 999	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		400 726	611 035
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		(234 246)	134 539
TOTAL DES PRODUITS		5 451 278	6 080 961
TOTAL DES CHARGES		5 486 824	5 660 345
EXCEDENT ou DEFICIT		(35 546)	420 616
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

ETATS DE GESTION

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET		4 094 255	33,52	4 051 926	29,23	42 329	1,04
Concessions brevets et droits similaires		2 943	0,02	5 035	0,04	(2 092)	-41,55
LOGICIELS		6 275	0,05	7 894	0,06	(1 619)	-20,51
AMORTISSEMENTS LOGICIELS		(3 332)	-0,03	(2 860)	-0,02	(473)	-16,53
Constructions		228 886	1,87	299 623	2,16	(70 737)	-23,61
AMENAGEMENT SUR SOL AUTRUI		615 841	5,04	660 755	4,77	(44 914)	-6,80
AMORT AAI CONSTRUCTION		(386 955)	-3,17	(361 133)	-2,61	(25 822)	-7,15
Installations techniques, matériel et outillage		3 450 233	28,25	2 807 088	20,25	643 145	22,91
MATERIEL ET OUTILLAGE SCIENTIFIQUE		4 657 843	38,14	4 153 235	29,97	504 608	12,15
MATERIEL OUTILLAGE SCIENTIFIQUE UE		4 005 915	32,80	3 030 581	21,87	975 334	32,18
AMORTIS MATERIEL ET OUTILLA		(5 213 525)	-42,69	(4 376 728)	-31,58	(836 797)	-19,12
Autres immobilisations corporelles		374 769	3,07	197 349	1,42	177 420	89,90
AGENCEMENTS INSTALLATIONS		322 599	2,64	137 838	0,99	184 761	134,04
MATERIEL BUREAU		238 217	1,95	226 573	1,63	11 644	5,14
MOBILIER BUREAU		9 949	0,08	9 949	0,07		
AMORT. AGENCEMENTS		(34 606)	-0,28	(18 905)	-0,14	(15 701)	-83,05
AMORT. MATERIEL BUREAU		(155 822)	-1,28	(154 526)	-1,11	(1 295)	-0,84
AMORT. MOBILIER BUREAU		(5 569)	-0,05	(3 579)	-0,03	(1 990)	-55,59
Immobilisations corporelles en cours		37 424	0,31	725 521	5,23	(688 097)	-94,84
IMMOBILISATIONS EN-COURS		37 424	0,31	725 521	5,23	(688 097)	-94,84
Autres immobilisations financières				17 310	0,12	(17 310)	-100,00
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS				17 310	0,12	(17 310)	-100,00
TOTAL II - Actif circulant NET		8 118 638	66,48	9 808 118	70,77	(1 689 481)	-17,23
Avances & acomptes versés sur commandes		48 509	0,40	18 905	0,14	29 604	156,59
FOURNISSEURS DEBITEURS		48 509	0,40	18 905	0,14	29 604	156,59
Créances clients, usagers et comptes rattachés		1 263 029	10,34	2 324 797	16,77	(1 061 767)	-45,67
COLLECTIF CLIENTS		447 223	3,66	1 386 383	10,00	(939 160)	-67,74
CLIENTS DOUTEUX		16 668	0,14	15 384	0,11	1 284	8,35
CLIENTS FACTURE A ETABLIR		804 238	6,59	935 849	6,75	(131 612)	-14,06
FAE HORS CHAMPS TVA		8 791	0,07	8 791		8 791	
PROVISION CLIENTS DOUTEUX		(13 890)	-0,11	(12 820)	-0,09	(1 070)	-8,35
Autres créances		4 606 965	37,72	3 884 502	28,03	722 463	18,60
AVOIR A RECEVOIR		1 294	0,01	975	0,01	318	32,65
IJSS A RECEVOIR		698	0,01			698	
REM A RECEVOIR IND DEP RET		500		500			
SUBVENTION A RECEVOIR		7 953	0,07			7 953	
SUBVENTION CANOE 250251 NEMMO				125 737	0,91	(125 737)	-100,00
SUBVENTION CANOE 250271 MOLIBE		50 248	0,41	55 058	0,40	(4 809)	-8,73
SUBVENTION CANOE 250290 3D MAGIC		33 015	0,27	33 015	0,24		
SUBVENTION A RECEVOIR		13 125	0,11			13 125	
SUBV CANOE 250307 INVEST 2021				240 000	1,73	(240 000)	-100,00
SUBV A RECEVOIR LEVIS D250310CNO		75 762	0,62	75 762	0,55		
SUBV CANOE D250311CNO BAGAN		115 827	0,95	115 827	0,84		
SUBVENTION CANOE 250312 FONCTIONNEMENT 2		322 294	2,64	322 294	2,33		
SUBVENTION CANOE 250313 INVESTISSEMENT 202				176 289	1,27	(176 289)	-100,00
SUBVENTION CANOE 250319 OVERLEAF		100 157	0,82	166 928	1,20	(66 771)	-40,00
SUBV A RECEVOIR ACOHYA		218 455	1,79	218 455	1,58		
SUBV A RECEVOIR OSCAR D250322CNO		55 652	0,46	55 652	0,40		
SUBVENTION CANOE 250323 NEXTFAB		200 090	1,64	200 090	1,44		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
SUBVENTION 250324 ALADDIN	53 289	0,44	53 289	0,38		
SUBVENTION 250325 EMPHASIS	56 529	0,46	99 790	0,72	(43 260)	-43,35
SUBVENTION 250326 FONCTIONNEMENT 2023	526 781	4,31	526 781	3,80		
SUBVENTION 250327 INVESTISSEMENT 2023-2024	470 000	3,85	470 000	3,39		
SUBVENTION 250333 WHISPER	310 246	2,54	339 265	2,45	(29 019)	-8,55
SUBVENTION 250335 THERMOFIRE	195 085	1,60	195 085	1,41		
SUBVENTION 250337 FONCTIONNEMENT 2024	460 015	3,77			460 015	
SUBVENTION 250337 INVESTISSEMENT 2024-2026	246 724	2,02			246 724	
SUBVENTION 250346 ECOHYDRO	513 970	4,21			513 970	
SUBVENTION RECOMBINEUR 250336	119 870	0,98	119 870	0,86		
IS	360 448	2,95	167 995	1,21	192 453	114,56
TVA ARECUP SUR FRAIS	197				197	
TVA RECUPERABLE 20%	55 586	0,46	16 041	0,12	39 545	246,52
CREDIT DE TVA	1 261	0,01	32 872	0,24	(31 611)	-96,16
TVA/FACT. NON PARVENUES	19 847	0,16	51 962	0,37	(32 115)	-61,80
TVA SUR FACTURE PROFORMA	7 029	0,06	21 148	0,15	(14 119)	-66,76
TVA S'AVOIRS A ETABLIR	5 981	0,05			5 981	
ETAT - CHARGES A PAYER			2 175	0,02	(2 175)	-100,00
TAXE S/SALAIRES			1 647	0,01	(1 647)	-100,00
DEBITEUR CREDITEUR ADERA SAS	5 022	0,04			5 022	
PRODUITS A RECEVOIR	4 015	0,03			4 015	
Disponibilités	2 179 260	17,84	3 565 570	25,73	(1 386 310)	-38,88
CIC STE BORDELAISE	1 763 030	14,44	1 360 808	9,82	402 222	29,56
CIC CAT 2023 20160408			2 000 000	14,43	(2 000 000)	-100,00
CIC CAT 1000 K€	400 000	3,28			400 000	
CIC LIVRET	4 534	0,04	202 428	1,46	(197 894)	-97,76
INTERET COURUS A RECEVOIR	11 696	0,10	2 334	0,02	9 362	401,12
Charges constatées d'avance	20 875	0,17	14 345	0,10	6 530	45,52
CHARGES CONST ATEES D'AVCE	20 875	0,17	14 345	0,10	6 530	45,52
TOTAL DUBILAN ACTIF	12 212 893	100,00	13 860 044	100,00	(1 647 152)	-11,88

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	8 886 741	72,77	8 966 449	64,69	(79 708)	-0,89
Total des fonds propres (situation nette)	6 648 697	54,44	6 684 243	48,23	(35 546)	-0,53
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	332 578	2,72	332 578	2,40		
FONDS ASSOCIATIF	332 578	2,72	332 578	2,40		
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds compl.	1 000 000	8,19	1 000 000	7,21		
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	1 000 000	8,19	1 000 000	7,21		
Réserves pour projet de l'entité	5 351 665	43,82	4 931 048	35,58	420 616	8,53
RESERVES FACULTATIVES	5 351 665	43,82	4 931 048	35,58	420 616	8,53
Excédent ou déficit de l'exercice	(35 546)	-0,29	420 616	3,03	(456 162)	-108,45
Total des autres fonds propres	2 238 044	18,33	2 282 206	16,47	(44 162)	-1,94
Subventions d'investissement	2 238 044	18,33	2 282 206	16,47	(44 162)	-1,94
SUBVENTION 250184 INVEST 2017-2018-2019	800 000	6,55	800 000	5,77		
SUBVENTION PILOTE 250185	1 246 036	10,20	1 246 036	8,99		
SUBV LIGNE COAGULATION 250262	850 000	6,96	850 000	6,13		
SUVENTION 250266 INVEST COMPLT 2019	154 500	1,27	154 500	1,11		
SUBVENTION 250289 INV 2020	250 000	2,05	250 000	1,80		
SUBVENTION INV D250307 INVEST 2021	600 000	4,91	600 000	4,33		
SUBVENTION INVES 2022 D250313	440 722	3,61	440 722	3,18		
SUBVENTION INVEST 2023 D250327 CNO	587 500	4,81	587 500	4,24		
SUBVENTION INVESTISSEMENT 2024	493 447	4,04			493 447	
AMORT SUBV 250184 INV 2017-2018-2019	(773 797)	-6,34	(724 707)	-5,23	(49 090)	-6,77
AMORT SUBV 250185 PILOTE	(1 171 128)	-9,59	(1 138 231)	-8,21	(32 898)	-2,89
AMORT SUBV 250262 COAGULATION	(450 358)	-3,69	(335 977)	-2,42	(114 381)	-34,04
AMORT SUBV 250266 INV COMPLT 2019	(122 810)	-1,01	(96 553)	-0,70	(26 257)	-27,19
AMORT SUBV 250289 INV 2020	(176 520)	-1,45	(125 612)	-0,91	(50 908)	-40,53
AMORT SUBV D250307 INV 2021	(241 211)	-1,98	(138 362)	-1,00	(102 849)	-74,33
AMORT SUBV D250313 INV 2022	(149 642)	-1,23	(82 034)	-0,59	(67 608)	-82,41
AMORT SUBV D250327 INV 2023	(78 460)	-0,64	(5 076)	-0,04	(73 384)	N/S
AMORT SUBV INVEST 2024 D250338	(20 234)	-0,17			(20 234)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	3 326 152	27,23	4 893 595	35,31	(1 567 443)	-32,03
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 279	0,26			31 279	
CLIENTS CREDITEURS	30 273	0,25			30 273	
AVOIRS A ETABLIR	1 006	0,01			1 006	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	430 452	3,52	888 659	6,41	(458 207)	-51,56
FOURNISSEURS			5 228	0,04	(5 228)	-100,00
FOURNISSEURS	310 070	2,54	565 111	4,08	(255 041)	-45,13
FOURN.FACT.NON PARVENUES	120 382	0,99	318 319	2,30	(197 938)	-62,18
Dettes fiscales et sociales	460 289	3,77	628 255	4,53	(167 966)	-26,74
REMUNERATIONS DUES / IJ CPAM	1 310	0,01			1 310	
CONGES PAYES	90 214	0,74	86 705	0,63	3 509	4,05
URSSAF	64 256	0,53	67 411	0,49	(3 155)	-4,68
GRAS SAVOYE	21 805	0,18	19 916	0,14	1 889	9,49

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
CIPC CIPCA	18 504	0,15	19 039	0,14	(535)	-2,81
CHEQUES DEJEUNERS	389		209		180	86,36
TAXE APPRENTISSAGE	1 631	0,01	1 479	0,01	152	10,31
OEUVRES SOCIALES	51		51			
FEDERATION METALLURGIE	1 496	0,01			1 496	
AGEFIPH TRAV.HAND	9 266	0,08	6 413	0,05	2 853	44,49
CHARGES SOCIALES S/CP	32 477	0,27	30 347	0,22	2 130	7,02
PRELEVEMENT A LA SOURCE	5 846	0,05	6 921	0,05	(1 075)	-15,53
TVA DECLAREE 20%	76 416	0,63	231 661	1,67	(155 245)	-67,01
TVA A REGULARISER			6 812	0,05	(6 812)	-100,00
TVA S/AVOIR NON PARVENUS	47		138		(91)	-66,02
TVA S/FACT. A ETABLIR	131 807	1,08	150 870	1,09	(19 064)	-12,64
TVA S/AVOIRS A ETABLIR			285		(285)	-100,00
ETAT - CHARGES A PAYER	386				386	
TAXE S/SALAIRES	4 389	0,04			4 389	
Autres dettes	34 879	0,29	748 373	5,40	(713 494)	-95,34
AVOIRS A ETABLIR	34 879	0,29	730 274	5,27	(695 395)	-95,22
DEBITEUR CREDITEUR ADERA SAS			18 099	0,13	(18 099)	-100,00
Produits constatés d'avance	2 369 254	19,40	2 628 309	18,96	(259 056)	-9,86
PROD.COMPT.D'AVANCE	2 369 254	19,40	2 628 309	18,96	(259 056)	-9,86
Total du passif	12 212 893	100,00	13 860 044	100,00	(1 647 152)	-11,88

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Total des produits d'exploitation	4 779 493	100,00	5 414 427	100,00	(634 934)	-11,73
Ventes de biens et services	2 670 787	55,88	3 389 541	62,60	(718 754)	-21,21
Ventes de prestations de service	2 670 787	55,88	3 389 541	62,60	(718 754)	-21,21
RECETTES 20 %	2 645 458	55,35	3 389 541	62,60	(744 083)	-21,95
RECETTES EXO	25 329	0,53			25 329	
Produits de tiers financeurs	2 090 592	43,74	1 994 805	36,84	95 787	4,80
Concours publics et subventions	2 080 001	43,52	1 994 805	36,84	85 196	4,27
SUBVENTIONS EXO	2 072 049	43,35	1 995 758	36,86	76 291	3,82
SUBVENTION PTI BPI	7 953	0,17			7 953	
SUBVENTION EXO NIH			(953)	-0,02	953	100,00
Contributions financières	10 591	0,22			10 591	
Contributions financières	10 591	0,22			10 591	
Autres produits d'exploitation	18 114	0,38	30 080	0,56	(11 967)	-39,78
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	17 506	0,37	30 076	0,56	(12 570)	-41,79
TRANSFERT DE CHARGES AV NATURE	43		2 543	0,05	(2 500)	-98,30
TRANSFERT DE CHARGES	4 015	0,08			4 015	
TRANFERT DE CHARGE DIVERS	6 198	0,13	10 000	0,18	(3 802)	-38,02
TRANSFERT DE CHARGES FORMATION	7 250	0,15	17 533	0,32	(10 283)	-58,65
Autres produits	608	0,01	5		603	N/S
PRODUITS DIVERS GESTION C	608	0,01	5		603	N/S
Total des charges d'exploitation	5 554 071	116,21	5 525 806	102,06	28 266	0,51
Autres achats et charges externes	1 753 569	36,69	1 906 649	35,21	(153 080)	-8,03
PRESTATIONS DIVERSES			9 190	0,17	(9 190)	-100,00
PRESTATIONS ADERA SAS			135 000	2,49	(135 000)	-100,00
GAZ			5 092	0,09	(5 092)	-100,00
GAZ CHEMINNOV BDX	3 233	0,07			3 233	
GAZ LACQ	3 111	0,07			3 111	
CARBURANT	2 762	0,06	3 993	0,07	(1 231)	-30,82
ELECTRICITE			217 583	4,02	(217 583)	-100,00
ELECTRICITE LACQ	93 430	1,95			93 430	
ELECTRICITE PAU	88 295	1,85			88 295	
EAU			1 962	0,04	(1 962)	-100,00
EAU LACQ	2 968	0,06			2 968	
EAU UNIVERSITE PAU	672	0,01			672	
PRODUITS CHIMIQUE/PHARMACEUTIQUE	91 444	1,91			91 444	
PRODUITS CHIMIQUE/PHARMACEUTIQUE UE	40 903	0,86			40 903	
VETEMENTS DE SECURITE DE TRAVAIL	12 167	0,25	8 689	0,16	3 479	40,04
PETIT MATERIEL	163 970	3,43	381 280	7,04	(217 310)	-56,99
PETIT MATERIEL UE	28 913	0,60	109 508	2,02	(80 595)	-73,60
MATERIELS >700_HT PIECE	12 021	0,25	11 890	0,22	131	1,10
PETIT MOBILIER/MATERIEL DE BUREAU	457	0,01	29		428	N/S
PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	42		634	0,01	(592)	-93,39
FOURNITURES BUREAU	5 560	0,12			5 560	
SOUS TRAITANCE DIVERSES	1 455	0,03			1 455	
SOUS TRAITANCE ETUDES RECHERCHES	114 227	2,39	88 552	1,64	25 675	28,99
LOCATION VENTE RMC	4 287	0,09	44 738	0,83	(40 452)	-90,42
LOYER/LOCATION ESPACES BORDEAUX	101 698	2,13	288 077	5,32	(186 379)	-64,70
LOCATION LACQ	148 471	3,11			148 471	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
LOCATION PAU	46 626	0,98			46 626	
LOCATION MATERIEL	9 286	0,19	6 197	0,11	3 090	49,86
LOCATION DE VEHICULE LLD	4 434	0,09	4 184	0,08	250	5,98
LOCATION MAT.TRANSPORT	2 762	0,06	3 069	0,06	(307)	-10,01
LOCATION CHARIOT ELEVATEUR	5 460	0,11	5 460	0,10		
CHARGES LOCATIVES	15 788	0,33	19 460	0,36	(3 672)	-18,87
ENTRETIEN LOCAUX	2 900	0,06	3 439	0,06	(539)	-15,68
ENTRETIEN MATERIEL	78 872	1,65	131 937	2,44	(53 065)	-40,22
ENTRETIEN MATERIEL UE	15 503	0,32	20 330	0,38	(4 827)	-23,74
MAINTENANCE (INFORMATIQUE ET DIVERS)	135 226	2,83	93 746	1,73	41 480	44,25
MAINTENANCE UE (INFORMATIQUE ET DIVERS)	2 860	0,06			2 860	
ASSURANCES RC	4 295	0,09	4 618	0,09	(322)	-6,98
ASSURANCE AUTO MISSIONS	1 040	0,02	1 040	0,02		
ASSURANCE CHARIOT ELEVATEUR	447	0,01	429	0,01	18	4,31
ASS.DOM.BIENS PERTE EXPL.BRIS MACH	364	0,01	351	0,01	13	3,68
ASSURANCE LOCAUX	10 553	0,22	10 998	0,20	(445)	-4,04
ASSURANCE MAT.TRANSPORT	2 158	0,05	1 506	0,03	652	43,25
ASSURANCES RISQUES INFORM	2 318	0,05	2 318	0,04		
ASSURANCES ASSIT MISSIONS PRO	824	0,02	824	0,02		
ASSURANCE RESPONSABILITE DIRIGEANTS	2 019	0,04	2 019	0,04		
FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE	7 984	0,17	5 631	0,10	2 354	41,80
FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES UE			450	0,01	(450)	-100,00
PERSONNEL INTERIMAIRE	19 854	0,42	57 789	1,07	(37 934)	-65,64
PERSONNEL EXTERIEUR	10 529	0,22			10 529	
HONORAIRES COMPTABLES ET AUDIT	55 687	1,17	39 402	0,73	16 285	41,33
HONORAIRES UE			35 105	0,65	(35 105)	-100,00
HONORAIRE UE	7 242	0,15			7 242	
HONORAIRES COMMUNICATION	56 528	1,18			56 528	
PRESTATION ADERA SAS	135 000	2,82			135 000	
HONORAIRES DIVERS	32 719	0,68			32 719	
PUBLICITE			20 113	0,37	(20 113)	-100,00
CADEAU	550	0,01	132		418	317,01
CATALOGUES/IMPRIMES/PUBLIC			500	0,01	(500)	-100,00
TRANSPORT COURSIERS	17 541	0,37	12 206	0,23	5 335	43,71
TRANSPORT/COURSIERS UE	365	0,01	2 178	0,04	(1 813)	-83,24
FRAIS DE DEPLACEMENT	39 893	0,83	49 764	0,92	(9 872)	-19,84
RECEPTION	18 988	0,40	21 881	0,40	(2 893)	-13,22
FRAIS PTT	269	0,01	522	0,01	(253)	-48,46
INTERNET	19 009	0,40	19 849	0,37	(840)	-4,23
TELEPHONE	4 410	0,09	4 165	0,08	246	5,90
SERVICES BANCAIRES	3 415	0,07	2 741	0,05	674	24,60
COTISATIONS ADHESIONS	30 789	0,64	(29 549)	-0,55	60 338	204,20
COTISATIONS DIVERS	2 100	0,04	550	0,01	1 550	281,82
COTISATIONS FEDERATION DE LA METALL	5 980	0,13	5 430	0,10	550	10,13
FRAIS DESTRUCTION DECHETERIE	20 894	0,44	35 647	0,66	(14 753)	-41,39
FRAIS DE RECRUTEMENT DE PE			4 000	0,07	(4 000)	-100,00
Aides financières			30 000	0,55	(30 000)	-100,00
AIDE FINANCIERE VERSEE			30 000	0,55	(30 000)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	102 426	2,14	109 519	2,02	(7 093)	-6,48
TAXE S/LES SALAIRES	20 389	0,43	8 353	0,15	12 036	144,09
TAXE D'APPRENTISSAGE	12 325	0,26	11 172	0,21	1 153	10,32
F. PROFESSIONNELLE 1 %	20 302	0,42	19 046	0,35	1 256	6,60
FORMATIONS DISPENSEES	32 673	0,68	47 434	0,88	(14 761)	-31,12
FORMATION PERSONNEL UE			7 790	0,14	(7 790)	-100,00
CVAE CFE	5 728	0,12	7 764	0,14	(2 036)	-26,22
CERTIFICATION INPI			173		(173)	-100,00
TAXE HANDICAPE	9 266	0,19	6 413	0,12	2 853	44,49
AUTRES TAXES/ DROIT DE DOUANE	1 743	0,04	1 374	0,03	369	26,86

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Salaires et traitements	1 841 418	38,53	1 705 583	31,50	135 835	7,96
SALAIRES, APPOINTEMENTS	1 777 893	37,20	1 602 646	29,60	175 247	10,93
PROV.CP.	3 509	0,07	10 457	0,19	(6 948)	-66,44
INDEMNITES PRIMES	32 330	0,68	40 252	0,74	(7 921)	-19,68
INDEMNITES STAGE SOUMIS	2 256	0,05			2 256	
INDEMNITE DE STAGE EXONEREE	22 137	0,46	15 054	0,28	7 083	47,05
PRIME PPV NON SOUMIS			33 395	0,62	(33 395)	-100,00
INDEMN LICENCIEMENT+INDEMN RETRAITE	3 292	0,07	3 780	0,07	(488)	-12,90
Charges sociales	718 914	15,04	638 743	11,80	80 171	12,55
PROV CHARGES S/CP	2 130	0,04	1 906	0,04	224	11,76
URSSAF	363 135	7,60	315 842	5,83	47 293	14,97
RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	154 548	3,23	135 819	2,51	18 730	13,79
GRAS SAVOYE	59 790	1,25	56 648	1,05	3 142	5,55
ASSEDIC	77 110	1,61	69 002	1,27	8 108	11,75
TICKETS RESTAURANT	55 199	1,15	49 805	0,92	5 394	10,83
INDEMNITE TRANSPORT	2 025	0,04	1 994	0,04	31	1,58
PRIME PANIER NON SOUMISE	686	0,01	3 364	0,06	(2 678)	-79,60
SERVICE MEDICAL COT ANNUELLES	4 291	0,09	4 364	0,08	(73)	-1,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 137 983	23,81	1 134 351	20,95	3 632	0,32
DOTATIONS AMORTISSEMENTS	2 092	0,04	1 653	0,03	439	26,55
DOTATION IMMOBILITAIRES CORPORELLES	1 134 821	23,74	1 125 642	20,79	9 179	0,82
DOTATION PROVISION CLIENT	1 070	0,02	7 056	0,13	(5 986)	-84,84
Autres charges	(239)		961	0,02	(1 200)	-124,85
REDEVANCES BREVETS LICENCES MA	494	0,01	105		389	370,13
CHARGES DIVERSES GESTION	(732)	-0,02	856	0,02	(1 588)	-185,56
Résultat d'exploitation	(774 579)	-16,21	(111 379)	-2,06	(663 200)	-595,45
Total des produits financiers	104 060	2,18	55 499	1,03	48 561	87,50
Autres intérêts et produits assimilés	104 060	2,18	55 499	1,03	48 561	87,50
PRODUITS FINANCIERS DIVERS	104 060	2,18	55 499	1,03	48 561	87,50
Total des charges financières						
Résultat financier	104 060	2,18	55 499	1,03	48 561	87,50
Résultat courant avant impôts	(670 518)	-14,03	(55 880)	-1,03	(614 639)	N/S
Total des produits exceptionnels	567 725	11,88	611 035	11,29	(43 310)	-7,09
Produits exceptionnels sur opérations en capital	567 725	11,88	611 035	11,29	(43 310)	-7,09
QUOTE PART SUBVENTION	567 725	11,88	611 035	11,29	(43 310)	-7,09
Total des charges exceptionnelles	166 999	3,49			166 999	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	155 421	3,25			155 421	
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	155 421	3,25			155 421	
Charges exceptionnelles sur opération en capital	11 578	0,24			11 578	
VNC DES IMMOBILITAIRES CEDEES	11 578	0,24			11 578	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202412 31/12/2024mois		01/01/202312 31/12/2023mois		Variations%	
Résultat exceptionnel	400 726	8,38	611 035	11,29	(210 309)	-34,42
Impôts sur les bénéfices	(234 246)	-4,90	134 539	2,48	(368 785)	-274,11
IMPOTS SUR LES BENEFICES			134 539	2,48	(134 539)	-100,00
CIR / CARRYBACK	(234 246)	-4,90			(234 246)	
Excédent ou déficit de l'exercice	(35 546)	-0,74	420 616	7,77	(456 162)	-108,45
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **12 212 893** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 451 278** euros et un total **charges** de **5 486 824** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-35 546** euros.

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

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n°2018-06 de l'ANC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Immobilisations corporelles

- ❖ Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.
 - Les frais de constitution, d'établissement d'augmentation de capital sont inscrits à l'actif,
 - Les droits de mutation, honoraires, commissions (précédemment inscrits en charges à répartir) sont incorporés dans le coût de l'immobilisation .

Amortissements

- ❖ Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations décomposables :

Les composants sont amortis sur leur durée d'utilité. La structure est amortie sur la durée d'usage ; le complément de dotation par rapport à la durée de vie est comptabilisé en amortissement dérogatoire.

Les changements résultant de la première application ont été traités selon la méthode prospective, seules les valeurs nettes comptables ont été reclassées et amorties sur la durée de vie résiduelle.

Immobilisations non décomposables :

L'amortissement des immobilisations non décomposables a été maintenu sur la durée d'usage.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

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

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Cotisations

Les cotisations sont enregistrées à leur encaissement.

Subventions

Les subventions identifiées comme des subventions d'investissements sont comptabilisées en compte 131 et sont amortis en fonction de la durée d'amortissement des immobilisations subventionnées.

Les subventions identifiées comme des subventions d'exploitation sont enregistrées à la date de la convention pour le montant total alloué.

Les subventions peuvent également financer des projets qui nécessitent des investissements ainsi que des dépenses d'exploitation. Dans ce cas de figure, la quote part de la subvention finançant une immobilisation non totalement amortie est étalée dans le temps par le biais d'un produit constaté d'avance.

Lorsque le projet court sur plusieurs années, la quote part de subvention correspondant à des dépenses non encore consommées est comptabilisée à la fin de l'exercice en produits constatés d'avance.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

OBJET

L'association CANOE est un centre R&D spécialisé en formulation et procédé de fabrication pour le développement de produits finis et semi-finis dans le domaine des composites et matériaux avancés. L'objectif de l'association est d'accompagner les entreprises dans le développement de nouveaux produits et procédés en réponse à des besoins industriels.

L'association est équipée de moyens pilotes pour la réalisation de prototypes et préséries.

INDEMNITES D'ENGAGEMENT RETRAITE

La gestion des indemnités de fin de carrière de l'ensemble du personnel est externalisé par un organisme d'assurance.

Les indemnités ne sont pas provisionnées mais figurent en engagement hors bilan. L'évaluation des indemnités avec charges patronales s'élève à 80 501 euros au 31 Décembre 2024, selon la méthode suivante:

- Taux d'actualisation retenu: 3.58%
- Rotation lente
- Progression salariale de 1%
- Ages de départ à la retraite :
 - Non cadres : 64 ans
 - Cadres : 67 ans

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du Commissaire aux comptes sont de 7 557 € HT concernant la mission de certification et examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

COMPOSITION DU RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel de +400 726 € se décompose comme suit :

Quote-part des subventions d'investissements : +567 725 €

Cessions d'immobilisations : -11 578 €

Facturation des projets 2023 répercutée en 2024 : -125 305 €

Ajustement des subventions d'investissements des exercices antérieurs : - 30 115 €

CREDIT IMPOT RECHERCHE

Au titre de l'exercice 2024, la structure a bénéficié d'un Crédit d'Impôt Recherche (CIR) pour un montant de 166 798 €

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Le montant des dépenses de recherche ouvrant droit au (CIR) est de 1 247 846 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	7 894				1 619	6 275
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 894				1 619	6 275
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	660 755				44 914	615 841
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 183 816		1 640 618		160 676	8 663 758
	Instal., agencement, aménagement divers	137 838		193 831		9 070	322 599
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	236 522		61 778		50 133	248 167
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	725 521		37 424	725 521		37 424
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 944 453		1 933 651	725 521	264 793	9 887 789	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	17 310				17 310	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 310				17 310	
TOTAL		8 969 657		1 933 651	725 521	283 722	9 894 065

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 860	2 092	1 619	3 332
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 860	2 092	1 619	3 332
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	361 133	67 237	41 414	386 955
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 376 728	989 395	152 598	5 213 525
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 905	24 771	9 070	34 606
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	158 106	53 419	50 133	161 391	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 914 872	1 134 821	253 216	5 796 477
TOTAL		4 917 732	1 136 913	254 835	5 799 810

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	12 820	1 070		13 890
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	12 820	1 070		13 890
TOTAL GENERAL		12 820	1 070		13 890
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			1 070		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux	16 668	16 668	
	Autres créances clients, usagers	1 260 251	1 260 251	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	698	698	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	500	500	
	Impôts sur les bénéfices	360 448	360 448	
	Taxes sur la valeur ajoutée	89 901	89 901	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	4 145 088	4 145 088	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	10 331	10 331	
	Charges constatées d'avance	20 875	20 875	
	TOTAL DES CREANCES	5 904 759	5 904 759	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2024

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	430 452	430 452		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	91 524	91 524		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	149 875	149 875		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	208 269	208 269		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 621	10 621		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	34 879	34 879		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 369 254	2 369 254		
	TOTAL DES DETTES	3 294 873	3 294 873		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		4 976 319
Autres créances clients		813 028
CLIENTS FACTURE A ETABLIR	804 238	
FAE HORS CHAMPS TVA	8 791	
Autres créances		4 163 290
AVOIR A RECEVOIR	1 294	
IJSS A RECEVOIR	698	
REM A RECEVOIR IND DEP RET	500	
SUBVENTION A RECEVOIR	7 953	
SUBVENTION CANOE 250271 MOLIBE	50 248	
SUBVENTION CANOE 250290 3D MAGIC	33 015	
SUBVENTION A RECEVOIR	13 125	
SUBV A RECEVOIR LEVIS D250310CNO	75 762	
SUBV CANOE D250311CNO BAGAN	115 827	
SUBVENTION CANOE 250312 FONCTIONNEMENT 2022	322 294	
SUBVENTION CANOE 250319 OVERLEAF	100 157	
SUBV A RECEVOIR ACOHYA	218 455	
SUBV A RECEVOIR OSCAR D250322CNO	55 652	
SUBVENTION CANOE 250323 NEXTFAB	200 090	
SUBVENTION 250324 ALADDIN	53 289	
SUBVENTION 250325 EMPHASIS	56 529	
SUBVENTION 250326 FONCTIONNEMENT 2023	526 781	
SUBVENTION 250327 INVESTISSEMENT 2023-2024	470 000	
SUBVENTION 250333 WHISPER	310 246	
SUBVENTION 250335 THERMOFIRE	195 085	
SUBVENTION 250337 FONCTIONNEMENT 2024	460 015	
SUBVENTION 250337 INVESTISSEMENT 2024-2026	246 724	
SUBVENTION 250346 ECOHYDRO	513 970	
SUBVENTION RECOMBINEUR 250336	119 870	
PRODUITS A RECEVOIR	4 015	
INTERET COURUS A RECEVOIR	11 696	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		282 726
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACT.NON PARVENUES</i>	120 382	120 382
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES PAYES</i> <i>CHARGES SOCIALES S/CP</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i> <i>TAXE S/SALAIRES</i>	90 214 32 477 386 4 389	127 465
Autres dettes <i>AVOIRS A ETABLIR</i>	34 879	34 879

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			20 875
DIVERS		2 086	
ENTRETIEN MAINTENANCE		12 222	
LOCATION		463	
ABONNEMENT TELEPHONE		563	
ENERGIE		2 505	
COTISATION		182	
EINTEIS		2 664	
FRAIS DE SEMINAIRES		190	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			20 875

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	332 578				332 578
Fonds propres avec droit de reprise	1 000 000				1 000 000
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	4 931 048	420 616			5 351 665
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	420 616	(420 616)		35 546	(35 546)
Situation nette	6 684 243			35 546	6 648 697
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	2 282 206		493 447	537 609	2 238 044
Provisions réglementées					
TOTAL	8 966 449		493 447	573 155	8 886 741

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	4 928 758	493 447		5 422 205
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	4 928 758	493 447		5 422 205
Quotes-parts virées au compte de résultat	2 646 552	537 609		3 184 161

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		21	
	Professions intermédiaires			
	Employés		26	
	Ouvriers			
	TOTAL		47	

--