

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 09/11/2023 au 31/12/2024

# Sommaire

Exercice du 09/11/2023 au 31/12/2024

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
<i>----- COMPTES ANNUELS -----</i>	<i>2</i>
<i>Attestation</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>4</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>6</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>7</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>10</i>
<i>Annexe au bilan</i>	<i>12</i>
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>16</i>
<i>Amortissements</i>	<i>17</i>
<i>Provisions</i>	<i>18</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>19</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>20</i>
<i>Variation des fonds reportés</i>	<i>21</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>22</i>
<i>Subventions d'exploitation</i>	<i>23</i>
<i>Contributions financières d'autres organismes</i>	<i>24</i>
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	<i>25</i>
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	<i>26</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>27</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>28</i>
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	<i>29</i>
<i>Détail concours publics et subventions</i>	<i>30</i>
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	<i>31</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>32</i>
<i>Tableau de rapprochement entre les charges 1/2</i>	<i>33</i>
<i>Tableau de rapprochement entre les charges 2/2</i>	<i>34</i>
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2</i>	<i>35</i>
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2</i>	<i>36</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>37</i>

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

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 **AGENCE DE DEVELOPPEMENT ET DES TRANSITIONS** relatifs à l'exercice du **09/11/2023** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 994 339 euros

**Chiffre d'affaires :** 5 300 euros

**Résultat net comptable :** 763 103 euros

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

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

Fait à Saint-Jean-de-Védas

Le 30/04/2025

Signature

Etats financiers au 31/12/2024

----- **COMPTES ANNUELS** -----

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

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 **AGENCE DE DEVELOPPEMENT ET DES TRANSITIONS** relatifs à l'exercice du **09/11/2023** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 994 339 euros

**Chiffre d'affaires :** 5 300 euros

**Résultat net comptable :** 763 103 euros

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

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

Fait à Saint-Jean-de-Védas  
Le 30/04/2025

Signature

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			Net
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	35 105	1 039	34 067	
	Immobilisations incorporelles en cours	33 600		33 600	
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	12 000	56	11 944	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	200		200	
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>80 905</b>	<b>1 094</b>	<b>79 811</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	52 300		52 300	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	209 824		209 824	
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	623 677		623 677	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	28 726		28 726	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>914 527</b>		<b>914 527</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>		<b>995 433</b>	<b>1 094</b>	<b>994 339</b>	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				200	
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

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		
	Excédent ou déficit de l'exercice	763 103	
	Total des fonds propres (situation nette)	763 103	
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	148 961	
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	148 961	
	Total des fonds propres	912 065	
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	3 750	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 415	
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	17 609	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 500	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	82 274	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	994 339	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		763 103,08	0,00
(1) Dont à moins d'un an		78 524	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

		14 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	55 700	
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	5 300	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	850 000	
	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	10 000	
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	921 000	
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	93 855	
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	14 868	
	Salaires et traitements	37 440	
	Charges sociales	11 679	
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 094	
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	158 936	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	762 065	



# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		762 065	
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		
	Total des produits financiers		
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			
RESULTAT COURANT avant impôts		762 065	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 039	
	Total des produits exceptionnels	1 039	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 039	
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		922 039	
TOTAL DES CHARGES		158 936	
EXCEDENT ou DEFICIT		763 103	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat		195 826	
TOTAL		195 826	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole		195 826	
TOTAL		195 826	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	09/11/2023	14	mois	mois	Variations	%
	31/12/2024	mois				
TOTAL I - Actif immobilisé NET	79 811	8,03			79 811	
Autres immobilisations incorporelles	34 067	3,43			34 067	
AUTRES IMMOS INCORPORELLES	29 613	2,98			29 613	
AUTRES IMMOS INCORPORELLES TVA	5 493	0,55			5 493	
AMORT. AUTRES IMMOS INCORP.	(1 039)	-0,10			(1 039)	
Immobilisations incorporelles en cours	33 600	3,38			33 600	
IMMOS INCORP. EN COURS	33 600	3,38			33 600	
Autres immobilisations corporelles	11 944	1,20			11 944	
MATERIEL DE TRANSPORT	12 000	1,21			12 000	
AMORT. MAT. DE TRANSPORT	(56)	-0,01			(56)	
Autres immobilisations financières	200	0,02			200	
DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	200	0,02			200	
TOTAL II - Actif circulant NET	914 527	91,97			914 527	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	52 300	5,26			52 300	
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	51 800	5,21			51 800	
CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	500	0,05			500	
Autres créances	209 824	21,10			209 824	
COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	9 824	0,99			9 824	
ÉTAT - SUBVENTIONS À RECEVOIR	200 000	20,11			200 000	
Disponibilités	623 677	62,72			623 677	
BANQUE POPULAIRE	623 677	62,72			623 677	
Charges constatées d'avance	28 726	2,89			28 726	
CHARGES CONSTATÉES AVANCE	28 726	2,89			28 726	
TOTAL DU BILAN ACTIF	994 339	100,00			994 339	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	09/11/2023	14	mois	mois	Variations	%
	31/12/2024	mois				
TOTAL I - Total des fonds propres	912 065	91,73			912 065	
Total des fonds propres (situation nette)	763 103	76,74			763 103	
Excédent ou déficit de l'exercice	763 103	76,74			763 103	
Total des autres fonds propres	148 961	14,98			148 961	
Subventions d'investissement	148 961	14,98			148 961	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	150 000	15,09			150 000	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	(1 039)	-0,10			(1 039)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	82 274	8,27			82 274	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 750	0,38			3 750	
CLIENTS - ACOMPTES	3 750	0,38			3 750	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 415	5,57			55 415	
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	23 733	2,39			23 733	
FOURNISSEURS - FNP	31 682	3,19			31 682	
Dettes fiscales et sociales	17 609	1,77			17 609	
PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	4 386	0,44			4 386	
Salariés NDF	76	0,01			76	
DETTES PROVISIONNEES CP	4 393	0,44			4 393	
URSSAF	2 727	0,27			2 727	
PREVOYANCE	794	0,08			794	
KLESIA	1 777	0,18			1 777	
AUTRES ORGANISMES	22				22	
CHARGES SOCIALES CP	1 971	0,20			1 971	
ETAT - PAS	688	0,07			688	
NORMALE	750	0,08			750	
CAP - TAXE APPRENTISSAGE	24				24	
Autres dettes	5 500	0,55			5 500	
COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	500	0,05			500	
AVOIRS A ETABLIR	5 000	0,50			5 000	
Total du passif	994 339	100,00			994 339	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		09/11/2023 31/12/2024	14 mois		mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		921 000	100,00			921 000	
Cotisations		55 700	6,05			55 700	
ADHESIONS		55 700	6,05			55 700	
Ventes de biens et services		5 300	0,58			5 300	
Ventes de prestations de service		5 300	0,58			5 300	
ADHESIONS		5 300	0,58			5 300	
Produits de tiers financeurs		860 000	93,38			860 000	
Concours publics et subventions		850 000	92,29			850 000	
SUBVENTION D'EXPLOITATION		850 000	92,29			850 000	
Contributions financières		10 000	1,09			10 000	
SUBVENTIONS PARTENARIATS		10 000	1,09			10 000	
Autres produits d'exploitation							
Autres produits							
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN							
Total des charges d'exploitation		158 936	17,26			158 936	
Autres achats et charges externes		93 855	10,19			93 855	
SOUS TRAITANCE		28 342	3,08			28 342	
ELECTRICITE, EAU		715	0,08			715	
CARBURANT		62	0,01			62	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES		125	0,01			125	
CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.		7 333	0,80			7 333	
PRIMES D'ASSURANCE		505	0,05			505	
PERSONNEL EXTERIEUR		27 362	2,97			27 362	
HONORAIRES		3 189	0,35			3 189	
HONORAIRES CAC		4 320	0,47			4 320	
SALONS		2 000	0,22			2 000	
MECENAT		333	0,04			333	
FRAIS DE DEPLACEMENT PERSONNEL		1 259	0,14			1 259	
MISSIONS EVENEMENTIEL		11 525	1,25			11 525	
RESTAURANTS		699	0,08			699	
FRAIS POSTAUX		421	0,05			421	
SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.		162	0,02			162	
COTISATIONS		5 504	0,60			5 504	
Impôts, taxes et versements assimilés		14 868	1,61			14 868	
TAXE D'APPRENTISSAGE		144	0,02			144	
FORMATION CONTINUE		134	0,01			134	
TAXE APPRENTISSAGE MAJO		46	0,01			46	
TVA NON RECUPERABLE		14 545	1,58			14 545	
Salaires et traitements		37 440	4,07			37 440	
REMUNERATION DU PERSONNEL		29 516	3,20			29 516	
PRIMES		425	0,05			425	
CONGES PAYES		4 393	0,48			4 393	
REMUNERATION STAGIAIRE		3 106	0,34			3 106	
Charges sociales		11 679	1,27			11 679	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	09/11/2023	14	mois	mois	Variations	%
	31/12/2024	mois				
CHARGES SOCIALES CP	1 971	0,21			1 971	
URSSAF	5 619	0,61			5 619	
MUTUELLE PREVOYANCE	628	0,07			628	
RETRAITE	2 174	0,24			2 174	
CHOMAGE	1 287	0,14			1 287	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 094	0,12			1 094	
DOT .AMT S IMMOS INCORP.	1 039	0,11			1 039	
DOT . AMORT . S'IMMOBIL. CORPORE	56	0,01			56	
Résultat d'exploitation	762 065	82,74			762 065	
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	762 065	82,74			762 065	
Total des produits exceptionnels	1 039	0,11			1 039	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 039	0,11			1 039	
QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	1 039	0,11			1 039	
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	1 039	0,11			1 039	
Excédent ou déficit de l'exercice	763 103	82,86			763 103	
Contributions volontaires en nature	195 826	21,26			195 826	
Prestations en nature	195 826	21,26			195 826	
PRESTATIONS EN NATURE	195 826	21,26			195 826	
Charges des contributions volontaires en nature	195 826	21,26			195 826	
Prestations	195 826	21,26			195 826	
PRESTATIONS EN NATURE	195 826	21,26			195 826	

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **994 339** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **922 039** euros
  - un total charges de **158 936** euros
  - dégage un résultat de **763 103** euros

L'exercice considéré :

- débute le **09/11/2023**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **14** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **AGENCE DE DEVELOPPEMENT ET DES TRANSITIONS** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Identification générale :

L'agence de développement et des transition est une association fondée en novembre 2023 par la métropole de Montpellier, la Région Occitanie, le Département de l'Hérault et les territoires de l'aire urbaine de Montpellier pour accompagner les acteurs économiques dans leur croissance durable en visant une performance sociale environnementale et économique.

Pour ce faire le cadre des missions de l'agence s'articule autour de 4 axes stratégiques :

- Coopérer et atteindre une masse économique déterminante pour positionner l'aire urbaine de Montpellier,

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

- Activer et accompagner la transition sociétale des organisations et des territoires,
- Favoriser l'essor et l'ancrage des entreprises en misant sur la performance globale et sociétale,
- Internationaliser le territoire et offrir une attractivité économique renouvelée et singulière.

Ces axes stratégiques se traduisent sur le plan opérationnel par : la création d'une coopérative carbone, la proposition de parcours d'accompagnement à la transition, l'organisation et la participation à des événements et des actions de sensibilisation.

# 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 **994 339** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **922 039** euros et un total **charges** de **158 936** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **763 103** euros.

L'exercice considéré débute le **09/11/2023** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **14** 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 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 5 décembre 2018 relatif au Plan Comptable Général .

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Type	Durée
Autres immobilisations incorporelles	4 ans

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

## 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Le fait générateur retenu pour les cotisations correspond à la date d'appel des cotisations

## 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.

Immobilisations

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			68 705			68 705
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			68 705			68 705
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			12 000			12 000
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			12 000			12 000
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			200			200
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			200			200
TOTAL				80 905			80 905

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				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres		1 039		1 039
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 039		1 039
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		56		56
	Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			56		56
TOTAL			1 094		1 094

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	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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	200	200	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	52 300	52 300	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	200 000	200 000	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	9 824	9 824	
	Charges constatées d'avance	28 726	28 726	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>291 051</b>	<b>291 051</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	55 415	55 415		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	8 855	8 855		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 291	7 291		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	750	750		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	712	712		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	5 500	5 500		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>78 524</b>	<b>78 524</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice			763 103		763 103
Situation nette			763 103		763 103
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement			150 000	1 039	148 961
Provisions réglementées					
TOTAL			913 103	1 039	912 065

Variation des Fonds Reportés

Etat exprimé en euros	Fonds reportés clôture	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2024
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
TOTAL				

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

Fonds dédiés clôture	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

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

--



## Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss dep

<b>Totalisation</b>
---------------------

## Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss dep

Totalisation	
--------------	--

## Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss dep

[illegible]

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement		150 000		150 000
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal		150 000		150 000
Quotes-parts virées au compte de résultat		1 039		1 039

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		28 726	28 726
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			28 726

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			


## Concours publics et subventions

31/12/2024

Etat exprimé en **euros**

Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
------------------	------	-----------------------------	-----	--------	-----------------

<b>Concours publics et subventions</b>						
Concours publics						
Subventions d'exploitation			850 000			850 000
Subventions d'investissement			150 000			150 000
<b>TOTAL</b>			<b>1 000 000</b>			<b>1 000 000</b>



Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
Totalisation			



Legs, donations et assurances-vie

Etat exprimé en euros		31/12/2024	
<b>PRODUITS</b>			
Montant perçu au titre d'assurances-vie			
Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9			
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations			
Total des produits			
<b>CHARGES</b>			
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations			
Total des charges			
SOLDE			

# Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	
Dons en nature		
Prestations en nature		
LOYER 166,50 m² à 14,68 €HT soit 2 444,22 X 12 mois	29 331	
Personnel mis à disposition	166 495	
Bénévolat	195 826	
Total	195 826	

Répartition par nature de charges	31/12/2024	
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
LOYER 166,5 m² à 14,68 €HT soit 2 444,22 €x 12 mois	29 331	
Personnel mis à disposition	166 495	
Personnel bénévole	195 826	
Total	195 826	

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat  
et du compte de résultat par origine et destination 1/2

Etat exprimé en euros

Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionne ment	Dotations aux provisions et dépréciation	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques		Total compte de résultat au 31/12/2024
Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					Aut pdts liés à la gsité du public	Aut pdts non liés à la gsité du public	
par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes									
						93 855						93 855
						14 868						14 868
						37 440						37 440
						11 679						11 679
						1 094						1 094
						158 936						158 936

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature  
du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

2/2

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat au 31/12/2024
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Etat exprimé en euros					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations en nature				195 826	195 826
Personnel bénévole					
TOTAL				195 826	195 826

# Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		14 mois	0 mois
PRODUITS PAR ORIGINE	<b>1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>		
	1.1 Cotisations sans contrepartie	61 000	
	1.2 Dons, legs et mécénat		
	- Dons manuels		
	- Legs, donations et assurances-vie		
	- Mécénat		
	1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
	<b>2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>		
	2.1 Cotisations avec contrepartie		
	2.2 Parrainage des entreprises		
CHARGES PAR DESTINATION	2.3 Contributions financières sans contrepartie	10 000	
	2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	5 300	
	<b>3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>	851 039	
	<b>4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>		
	<b>5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>		
	<b>Total des produits par origine</b>	<b>927 339</b>	
		5 300,00	
	<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>		
	1.1 Réalisées en France		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France		
	1.2 Réalisées à l'étranger		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger		
	<b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>		
	2.1 Frais d'appel à la générosité du public		
	2.2 Frais de recherche d'autres ressources		
	<b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	158 936	
	<b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>		
	<b>5 - IMPOT SUR LES BENEFICES</b>		
	<b>6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>		
	<b>7 - VALEURS NETTES COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES</b>		
	7.1 Autres produits liés à la générosité du public		
	7.2 Autres produits non liés à la générosité du public		
	<b>Total des charges par destination</b>	<b>158 936</b>	
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>768 403</b>	
		5 300,00	

Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		14 mois	0 mois
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE		
	Prestations en nature	195 826	
	Dons en nature		
	Total des produits par origine	195 826	
CHARGES PAR DESTINATION	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES		
	Réalisées en France		
	Réalisées à l'étranger		
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS		
	3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	195 826	
	Total des charges par destination	195 826	

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Honoraires du commissaire aux comptes :

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 4 320 € au titre de la mission légale de contrôle des comptes.

### Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants et avantages en nature :

Nom	Salaire Brut	Avantages en nature
Sam SANDIANI	23 525 Euros	
Philippe BOULET	608 Euros	

### Effectif moyen :

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Non cadres	2	
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	