

Benoit DERYCKE

Commissaire aux comptes

1, Mas Félix

66300 CAMELAS

Tél. 04 68 81 83 54

Port. 06.07.02.98.89

Courriel : b.derycke@deta.fr

SOFILM SUMMERCAMP

3, rue de Clermont

44000 NANTES

**Rapport du commissaire
aux comptes sur les comptes
annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

SOFILM SUMMERCAMP

3, rue de Clermont

44000 NANTES

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de l'association SOFILM SUMMERCAMP

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'association SOFILM SUMMERCAMP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

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 m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.823-10-1 du code de commerce, ma 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 :

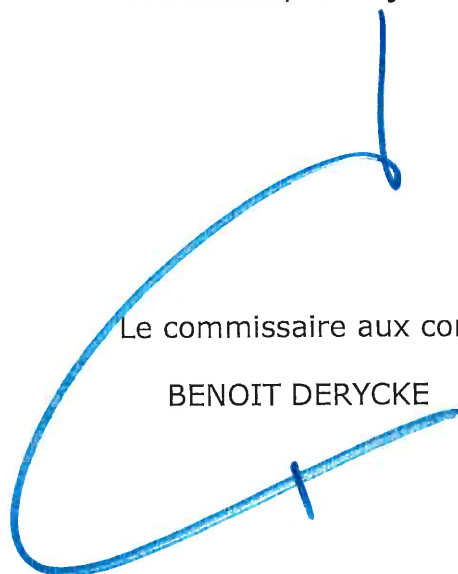
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 la société 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.

A Camélas, le 16 juin 2024

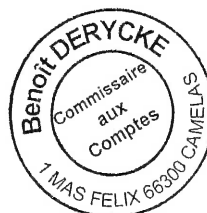


Le commissaire aux comptes
BENOIT DERYCKE

Sofilm Summercamp

3, rue de Clermont
44000 NANTES

COMPTES ANNUELS
Exercice 2024



Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

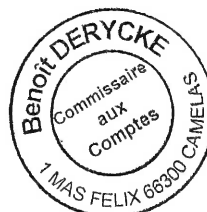
SOFILM SUMMERCAMP

3 Rue de Clermont

44000 NANTES

0240892059

nathalie.seznec@capricci.fr



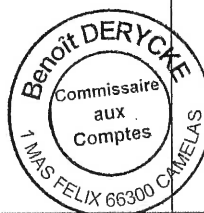
Sommaire

Le bilan actif
Le bilan passif
Le compte de résultat (première partie)
Le compte de résultat (seconde partie)
Annexe aux comptes annuels 2024
immobilisation
Amortissements
Amortissements suite
Amortissements suite dérogatoire
Provisions inscrites au bilan
etat des échéances des créances et des dettes
Variation des fonds propres
Variation des fonds dédiés issus de
charges et produits constatés d'avance
charges à payer
produits à recevoir
dettes garanties par des suretes reelles
engagements financiers



BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	71 200	71 200		
Immobilisations incorporelles en cours	500	500		
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours				
Autres	6 106	5 222	883	1 050
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	34 457		34 457	40 000
Autres	3 333		3 333	1 450
TOTAL I	115 596	76 922	38 674	42 501
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	22 465		22 465	4 063
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	293 882		293 882	242 129
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	414		414	24 267
Charges constatées d'avance	1 188		1 188	1 147
TOTAL II	317 950		317 950	271 606
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	433 546	76 922	356 623	314 107



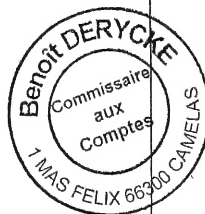
BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	115	24 826
Excédent ou déficit de l'exercice	(42 077)	(24 711)
Situation nette (sous total)	(41 962)	115
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	(41 962)	115
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	279 500	297 500
TOTAL II	279 500	297 500
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	22	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 605	11 757
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	67 841	4 712
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	596	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	119 085	16 469
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	356 623	314 085



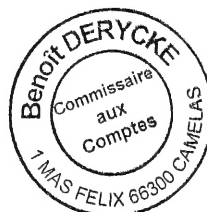
COMPTES DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	20 419	50 220
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	273 550	248 550
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	18 000	307 500
Utilisations des fonds dédiés	2	1
Autres produits		
TOTAL I	311 971	606 271
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	255 273	334 718
Aides financières	16 500	117 500
Impôts, taxes et versements assimilés	1 044	960
Salaires et traitements	20 732	24 352
Charges sociales	9 487	10 161
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	167	87 867
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	52 684	56 659
TOTAL II	355 887	632 216
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	(43 916)	(25 946)
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 286	1 765
TOTAL III	2 286	1 765
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	29	504
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	29	504
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 257	1 261



COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	(41 658)	(24 685)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	309	11
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	309	11
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	727	36
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	727	36
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(419)	(25)
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	314 566	608 047
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	356 643	632 757
EXCEDENT OU DEFICIT	(42 077)	(24 711)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		40 000
Bénévolat		30 000
TOTAL		70 000
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		40 000
Personnel bénévole		30 000
TOTAL		70 000



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2024

L'association est régie par la loi du 1^{er} juillet 1901 et le décret du 16 août 1901. Les états financiers ont été établis avec les principes suivants.

1- REGLES GENERALES D'ETABLISSEMENT ET DE PRESENTATION DES COMPTES

Les règles générales appliquées résultent des dispositions prévues par le règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

MODE ET METHODES D'EVALUATION

1.1. Les principes généraux de prudence, de régularité, d'importance relative ont été respectés à partir des hypothèses de bases suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices.

1.2. La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrite en comptabilité générale est celle des coûts historiques.

Les immobilisations antérieurement amorties à 100% de leur valeur, l'année de leur acquisition, font depuis le 1^{er} janvier 2001 l'objet d'un amortissement pour dépréciation économique.

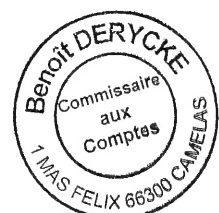
Elles sont amorties linéairement à compter de leur date d'acquisition, selon les durées suivantes :

- Logiciels : 1 an
- Agencements aménagement des constructions : 10 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans
- Matériel son & vidéo : 3 à 5 ans

Non-application de la réglementation comptable du CRC sur les actifs par composants en raison de l'incidence non significative sur les comptes annuels.

1.3. Fonds dédiés art. 132-1

La partie des ressources dédiées par des tiers financeurs à de projets définis qui, à la clôture de l'exercice, n'a pu être utilisé conformément à l'engagement pris à leur égard est comptabilisée au compte de passif « fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « reports en fonds dédiés »



Le projet défini répond aux deux conditions suivantes :

- participer à la réalisation d'une partie spécifique de l'objet de l'entité ou d'une cause particulière entrant dans le champ de l'objet social de l'entité ;
- être clairement identifiable, les charges imputables au projet étant individualisables

Nous avons appliqué ce principe à l'ensemble des activités de l'association SOFILM SUMMERCAMP et notamment aux résidences en Nouvelle Aquitaine.

Le montant des fonds dédiés au 31/12/2024 s'élève à 279 500 euros.

1.4. Les subventions d'investissements amortissables

NEANT

2- PERIMETRE DE CONSOLIDATION

Non applicable

3- DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Il n'existe pas de dettes garanties par des sûretés réelles.

4- ENGAGEMENT HORS BILAN

Voir tableau crédit-bail / A NEANT

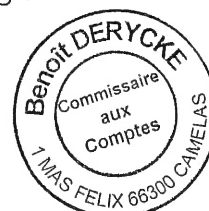
5- VALORISATION DU BENEVOLAT ET DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

En l'absence de valorisation du bénévolat, il n'a pas été possible de déterminer le montant des contributions volontaires.

6- INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

6.1 Engagement en matière de retraite

Dans la mesure où l'association n'emploie qu'une personne à titre permanent l'engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite n'est pas significatif au 31/12/2024. Aucune provision n'a été constituée à ce titre.



6.2 Rémunération des dirigeants

NEANT

6.3 Rémunération des commissaires aux comptes

Montant H.T. au titre de l'exercice 2024 : 3 300 euros

6.4 Concours public et Subventions d'exploitation

Montant des concours publics et des subventions d'exploitation reçues au cours de l'exercice : **273 550 euros**

Détail des subventions d'exploitation :

- CNC : 100 000 euros
- Région Pays de Loire : 58 550 euros
- Nantes Métropole : 40 000 euros
- Ville de Nantes : 45 000 euros
- Bordeaux Métropole ; 20 000 euros
- Drac : 10 000 euros



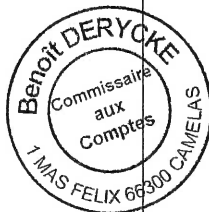
Immobilisations

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/06/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	89 600		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	89 600		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 671		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	4 435		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	6 106		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	41 450		63 883
TOTAL immobilisations financières :	41 450		63 883
TOTAL GÉNÉRAL	137 156		63 883

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement		17 900	71 700	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :		17 900	71 700	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			1 671	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			4 435	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			6 106	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		67 543	37 790	
TOTAL immobilisations financières :		67 543	37 790	
TOTAL GÉNÉRAL		85 443	115 596	



Amortissements

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/06/25
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	89 600		17 900	71 700
TOTAL immobilisations incorporelles :	89 600		17 900	71 700
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	621	167		788
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	4 435			4 435
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 055	167		5 222
TOTAL GÉNÉRAL	94 655	167	17 900	76 922

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			



TOTAL GÉNÉRAL

Amortissements (suite)

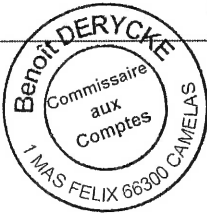
SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/06/25
Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
---------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				



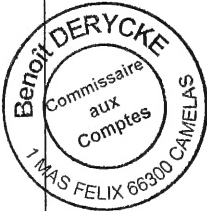
Amortissements (suite - dérogatoire)

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/06/25
Devise d'édition EURO

VENTILATIONS DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS		
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL I			
TOTAL II			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL III			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (Col. 1+2+3)			

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	REPRISES			Mouvements nets des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I				
TOTAL II				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (Col. 4+5+6)				



TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ

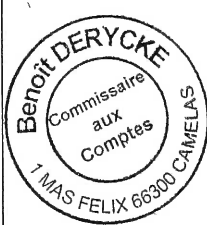
Provisions Inscrites au Bilan

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/06/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

État des Échéances des Créances et Dettes

SOFILM SUMMERCAMP

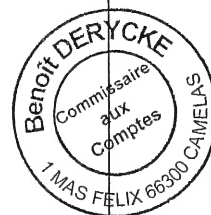
Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/06/25
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			34 457
Prêts	34 457		3 333
Autres immobilisations financières	3 333		
TOTAL de l'actif immobilisé :	37 790		37 790
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux		22 465	
Autres créances clients	22 465		
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie		200	
Personnel et comptes rattachés	200		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices		32 951	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	32 951		
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés		4 275	
État - Divers	4 275		
Groupe et associés	253 000		
Débiteurs divers	3 456		
TOTAL de l'actif circulant :	316 348	316 348	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 188	1 188	

TOTAL GÉNÉRAL	355 326	317 536	37 790
----------------------	----------------	----------------	---------------

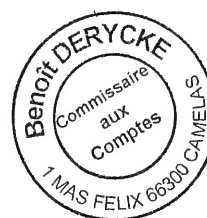
ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	22		22	
Autres emprunts obligataires				
auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine			21	
- à plus d' 1 an à l'origine	21			
Emprunts et dettes financières divers		50 605		
Fournisseurs et comptes rattachés	50 605			
Personnel et comptes rattachés	171			
Sécurité sociale et autres organismes	12 046			
Impôts sur les bénéfices		994		
Taxe sur la valeur ajoutée	994			
Obligations cautionnées		80		
Autres impôts, taxes et assimilés	80			
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés		596		
Autres dettes	596			
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	64 536	64 493	43
----------------------	---------------	---------------	-----------



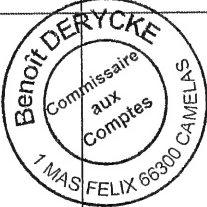
VARIATION DES FONDS PROPRES

	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	24 826	(24 711)		24 711	(24 595)
Excédent ou déficit de l'exercice	(24 711)	24 711	(42 077)		(42 077)
Situation nette	115		(42 077)	24 711	(66 672)
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	115		(42 077)	24 711	(66 672)



VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE

	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation (1)	5 500 34 500 93 500 14 000 150 000		5 500 12 500			22 000 93 500 14 000 150 000	
Contributions financières d'autres organismes (1)							
Ressources liées à la générosité du public (1)							
TOTAL	297 500		18 000			279 500	



(1) Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet

Charges et Produits Constatés d'Avance

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/06/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 188	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

TOTAL	1 188	
-------	-------	--



Charges à Payer

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/06/25
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	22
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 960
Dettes fiscales et sociales	80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	4 063



Produits à Recevoir

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/06/25
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	2 420
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	390
Personnel	
Organismes sociaux	
État	(50 274)
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	36
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	(47 428)



SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/06/25
Devise d'édition EURO

Engagements Financiers

SOFILM SUMMERCAMP

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 11/06/25
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	
-------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	



TOTAL	
-------	--