

| ACTIF   | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 |                  |                   | 01/01/2023 au<br>31/12/2023 |
|---|--------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
|   | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net               |                             |
| ACTIF IMMOBILISE                              |                                      |                  |                   |                             |
| Immobilisations incorporelles                 |                                      |                  |                   |                             |
| Frais d'établissement                         |                                      |                  |                   |                             |
| Frais de recherche et développement           |                                      |                  |                   |                             |
| Donations temporaires d'usufruit              |                                      |                  |                   |                             |
| Concessions, brevets et droits similaires     | 2 829.53                             | 2 829.53         |                   |                             |
| Autres  |                                      |                  |                   |                             |
| Immobilisations incorporelles en cours        |                                      |                  |                   |                             |
| Avances et acomptes                           |                                      |                  |                   |                             |
| Immobilisations corporelles                   |                                      |                  |                   |                             |
| Terrains                                      |                                      |                  |                   |                             |
| Constructions                                 |                                      |                  |                   |                             |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | 4 647.30                             | 3 304.55         | 1 342.75          | 1 867.75                    |
| Autres  | 24 978.43                            | 20 813.07        | 4 165.36          | 2 071.20                    |
| Immobilisations corporelles en cours          |                                      |                  |                   |                             |
| Avances et acomptes                           |                                      |                  |                   |                             |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés |                                      |                  |                   |                             |
| Immobilisations financières                   |                                      |                  |                   |                             |
| Participations et créances rattachées         |                                      |                  |                   |                             |
| Autres titres immobilisés                     |                                      |                  |                   |                             |
| Prêts   |                                      |                  |                   |                             |
| Autres  |                                      |                  |                   |                             |
| <b>TOTAL (I)</b>                              | <b>32 455.26</b>                     | <b>26 947.15</b> | <b>5 508.11</b>   | <b>3 938.95</b>             |
| ACTIF CIRCULANT                               |                                      |                  |                   |                             |
| Stocks et en-cours                            |                                      |                  |                   |                             |
| Créances                                      |                                      |                  |                   |                             |
| Créances clients, usagers et comptes ratt.    | 98 671.63                            |                  | 98 671.63         | 88 077.64                   |
| Créances reçues par legs ou donations         |                                      |                  |                   |                             |
| Autres  | 40 600.83                            |                  | 40 600.83         | 34 281.73                   |
| Valeurs mobilières de placement               |                                      |                  |                   |                             |
| Instruments de trésorerie                     |                                      |                  |                   |                             |
| Disponibilités                                | 178 355.36                           |                  | 178 355.36        | 179 263.79                  |
| Charges constatées d'avance                   |                                      |                  |                   |                             |
| <b>TOTAL (II)</b>                             | <b>317 627.82</b>                    |                  | <b>317 627.82</b> | <b>301 623.16</b>           |
| Frais d'émission des emprunts (III)           |                                      |                  |                   |                             |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)     |                                      |                  |                   |                             |
| Ecarts de conversion actif (V)                |                                      |                  |                   |                             |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>          | <b>350 083.08</b>                    | <b>26 947.15</b> | <b>323 135.93</b> | <b>305 562.11</b>           |

| PASSIF  | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Du 01/01/2023<br>au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| 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  | 191 833.52                     | 163 570.93                     |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | 6 955.68                       | 28 262.59                      |
| <i>Situation nette (sous total)</i>                     | <i>198 789.20</i>              | <i>191 833.52</i>              |
| Fonds propres consommables                              |                                |                                |
| Subventions d'investissement                            | 1 594.43                       | 2 610.73                       |
| Provisions réglementées                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>200 383.63</b>              | <b>194 444.25</b>              |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS                                |                                |                                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                                |                                |
| Fonds dédiés  |                                |                                |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       |                                |                                |
| PROVISIONS  |                                |                                |
| Provisions pour risques                                 |                                |                                |
| Provisions pour charges                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL (III)</b>                                      |                                |                                |
| DETTES  |                                |                                |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 60.45                          | 88.19                          |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 20 592.60                      | 20 526.08                      |
| Dettes des legs ou donations                            |                                |                                |
| Dettes fiscales et sociales                             | 102 099.25                     | 90 503.59                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                                |                                |
| Autres dettes   |                                |                                |
| Instruments de trésorerie                               |                                |                                |
| Produits constatés d'avance                             |                                |                                |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                       | <b>122 752.30</b>              | <b>111 117.86</b>              |
| Ecarts de conversion passif                             |                                |                                |
| <b>(V)</b>  |                                |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                    | <b>323 135.93</b>              | <b>305 562.11</b>              |

|   | Du 01/01/24<br>au 31/12/24 | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 | Variation N / N-1 |               |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
|   |                            |                            | en valeur         | en %          |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                            |                            |                   |               |
| Cotisations   | 5 686.30                   | 5 123.30                   | 563.00            | 10.99         |
| Ventes de biens et services                                     |                            |                            |                   |               |
| Ventes de biens   |                            |                            |                   |               |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i>                            |                            |                            |                   |               |
| Ventes de prestations de service                                | 517 338.21                 | 466 034.95                 | 51 303.26         | 11.01         |
| <i>Dont parrainages</i>   |                            |                            |                   |               |
| Produits de tiers financeurs                                    |                            |                            |                   |               |
| Concours publics et subventions d'exploitation                  | 204 154.26                 | 174 661.24                 | 29 493.02         | 16.89         |
| Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable         |                            |                            |                   |               |
| Ressources liées à la générosité du public                      |                            |                            |                   |               |
| Dons manuels  |                            |                            |                   |               |
| Mécénats  |                            |                            |                   |               |
| Legs, donations et assurances-vie                               |                            |                            |                   |               |
| Contributions financières                                       |                            |                            |                   |               |
| Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges           |                            |                            |                   |               |
| Utilisations des fonds dédiés                                   |                            |                            |                   |               |
| Autres produits   | 13 777.76                  | 11 909.06                  | 1 868.70          | 15.69         |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                        | <b>740 956.53</b>          | <b>657 728.55</b>          | <b>83 227.98</b>  | <b>12.65</b>  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                            |                            |                   |               |
| Achats de marchandises et autres achats                         | 41 771.30                  | 37 902.12                  | 3 869.18          | 10.21         |
| Variation de stock  |                            |                            |                   |               |
| Autres achats et charges externes                               | 76 458.75                  | 52 143.28                  | 24 315.47         | 46.63         |
| Aides financières   |                            |                            |                   |               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           | 16 255.00                  | 12 234.00                  | 4 021.00          | 32.87         |
| Salaires et traitements   | 454 642.42                 | 417 109.51                 | 37 532.91         | 9.00          |
| Charges sociales  | 139 909.84                 | 109 986.51                 | 29 923.33         | 27.21         |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations               | 1 564.74                   | 2 087.26                   | -522.52           | -25.03        |
| Dotations aux provisions  |                            |                            |                   |               |
| Reports en fonds dédiés   |                            |                            |                   |               |
| Autres charges  | 6 754.25                   | 4 857.05                   | 1 897.20          | 39.06         |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                        | <b>737 356.30</b>          | <b>636 319.73</b>          | <b>101 036.57</b> | <b>15.88</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                         | <b>3 600.23</b>            | <b>21 408.82</b>           | <b>-17 808.59</b> | <b>-83.18</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                      |                            |                            |                   |               |
| De participation  |                            |                            |                   |               |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé   |                            |                            |                   |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                           | 2 339.15                   | 2 305.67                   | 33.48             | 1.45          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                            |                            |                   |               |
| Différences positives de change                                 |                            |                            |                   |               |
| Produits nets sur cessions de VMP                               |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>                      | <b>2 339.15</b>            | <b>2 305.67</b>            | <b>33.48</b>      | <b>1.45</b>   |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                      |                            |                            |                   |               |
| Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.          |                            |                            |                   |               |
| Intérêts et charges assimilées                                  |                            |                            |                   |               |
| Différences négatives de change                                 |                            |                            |                   |               |
| Charges nettes sur cessions de VMP                              |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>                       |                            |                            |                   |               |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                            | <b>2 339.15</b>            | <b>2 305.67</b>            | <b>33.48</b>      | <b>1.45</b>   |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>        | <b>5 939.38</b>            | <b>23 714.49</b>           | <b>-17 775.11</b> | <b>-74.95</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                   |                            |                            |                   |               |

|   | Du 01/01/24<br>au 31/12/24 | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 | Variation N / N-1 |                |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|
|   |                            |                            | en valeur         | en %           |
| Sur opérations de gestion                                       |                            | 3 831.11                   | -3 831.11         | -100.00        |
| Sur opérations en capital                                       | 1 016.30                   | 1 016.30                   |                   |                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                            |                            |                   |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>                     | <b>1 016.30</b>            | <b>4 847.41</b>            | <b>-3 831.11</b>  | <b>-79.03</b>  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES   |                            |                            |                   |                |
| Sur opérations de gestion                                       |                            | 299.31                     | -299.31           | -100.00        |
| Sur opérations en capital                                       |                            |                            |                   |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.          |                            |                            |                   |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>                   |                            | <b>299.31</b>              | <b>-299.31</b>    | <b>-100.00</b> |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                           | <b>1 016.30</b>            | <b>4 548.10</b>            | <b>-3 531.80</b>  | <b>-77.65</b>  |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                  |                            |                            |                   |                |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                 |                            |                            |                   |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                         | <b>744 311.98</b>          | <b>664 881.63</b>          | <b>79 430.35</b>  | <b>11.95</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>            | <b>737 356.30</b>          | <b>636 619.04</b>          | <b>100 737.26</b> | <b>15.82</b>   |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                                      | <b>6 955.68</b>            | <b>28 262.59</b>           | <b>-21 306.91</b> | <b>-75.39</b>  |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                             |                            |                            |                   |                |
| Dons en nature  |                            |                            |                   |                |
| Prestations en nature   | 27 323.55                  | 23 704.39                  | 3 619.16          | 15.27          |
| Bénévolat   |                            |                            |                   |                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>27 323.55</b>           | <b>23 704.39</b>           | <b>3 619.16</b>   | <b>15.27</b>   |
| CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                     |                            |                            |                   |                |
| Secours en nature   |                            |                            |                   |                |
| Mises à disposition gratuite de biens                           |                            |                            |                   |                |
| Prestations en nature   | 27 323.55                  | 23 704.39                  | 3 619.16          | 15.27          |
| Personnel bénévole  |                            |                            |                   |                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>27 323.55</b>           | <b>23 704.39</b>           | <b>3 619.16</b>   | <b>15.27</b>   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>6 955.68</b>            | <b>28 262.59</b>           | <b>-21 306.91</b> | <b>-75.39</b>  |



### Association FAMILLES RURALES

Services aux personnes

Parc Saint-Hubert

20, avenue Saint-Hubert

79250 NUEIL LES AUBIERS

### BILAN - COMPTE DE RESULTAT - ANNEXE

#### L'ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2024, dont le total est de 323.135.93 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 744.311.98 € et dégageant un bénéfice de 6.955.68 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2024 au 31 décembre 2024.

Les notes les tableaux figurant dans le sommaire de l'annexe, ci-avant, font partie intégrante des comptes annuels.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

*Arrêté du 8 septembre 2014 portant homologation du règlement de l'ANC n° 2014-03 et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.*

#### Faits majeurs de l'exercice :

Suite à une désorganisation du service comptable, les comptes clients n'ont pas pu être lettrés individuellement et la gestion commerciale ne permet pas d'éditer un état des créances dû par famille à la date de clôture. Le solde client « Familles » n'a pas pu être justifié individuellement.

Il apparaît également que les comptes principaux de la CAF et celui de la MSA n'ont pas été pointés depuis plusieurs années.

**Informations sur l'ENTITE :**

Objet : FAMILLES RURALES est une association reconnue d'utilité publique créée le 9 juillet 1969  
Ce mouvement familial associatif est de promouvoir les familles et les personnes pour le développement de leur milieu de vie.

Activités ou Missions : Son activité est d'agir en faveur des familles sur tout le territoire en milieu rural et périurbain.

Moyens mis en œuvre : L'association dispose de plusieurs services (Multi-accueil, Relais Assistance Maternelle, Centre de Loisirs, l'Accueil Périscolaire). L'emploi de 16 personnes équivalent temps plein est nécessaire à son action pour l'accueil du public et de son fonctionnement.

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Le mode de présentation du bilan et du compte de résultat a été réalisé selon le plan comptable associatif.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

L'association a opté pour la mesure de simplification autorisée pour les PME. Les immobilisations sont amorties sur la durée d'usage et non sur la durée réelle d'utilisation pour les immobilisations non décomposables.

**Immobilisations incorporelles**

Les logiciels sont amortis sur 1 an.

**Immobilisations corporelles**

Elles sont évaluées à leur prix d'achat, à l'exclusion des frais accessoires.

La base amortissable est la valeur d'entrée énoncée ci-dessus sous déduction d'une valeur résiduelle, quand cette dernière a pu être évaluée. Cette base, pour l'ensemble des matériels, outillages, agencements et matériels roulants, n'est pas apparue significative et mesurable, au terme de leur durée d'utilisation.



En outre, le prix d'achat ci-dessus n'a pas fait l'objet d'une répartition entre ses divers composants.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée d'usage :

- |                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| - matériel et outillage          | 1 à 5 ans |
| - matériel et mobilier de bureau | 3 à 5 ans |

Il n'a pas été constaté d'amortissement dérogatoire dans les cas de recours à l'amortissement dégressif.

#### Créances et dettes

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

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

#### Etat des Créances

| <b>Clôture au 31/12/2024</b> | <b>Echéances</b> | <b>Janvier 2024</b> | <b>Echéance + 1 mois</b> |
|------------------------------|------------------|---------------------|--------------------------|
| Clients Total :              | 85.565.09 €      | (1)                 | (1)                      |
| (1) : chiffres non fournis.  |                  |                     |                          |

#### Etat des dettes

En application du Code de Commerce (article D 441-4), nous vous communiquons ci-dessous les échéances des dettes fournisseurs à la clôture de l'exercice.

| Dettes au 31/12/2024          | Montant total restant dû | Echéance à (-) 1 an | Echéance 1 et 5 ans | Echéance à + 5 ans |
|-------------------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| <b>AUTRES DETTES</b>          |                          |                     |                     |                    |
| 40 - Fournisseurs             | 11.322,99 €              | 11.322,99 €         |                     |                    |
| 42 - Personnel                | 29.697,57 €              | 29.697,57 €         |                     |                    |
| 4282 – Personnel Congés payés | 32.328,37 €              | 32.328,37 €         |                     |                    |
| 43 - Organismes sociaux       | 31.577,52 €              | 31.577,52 €         |                     |                    |
| 4382 – Charges soc. CP        | 12.608,79 €              | 12.608,79 €         |                     |                    |
| 44 – Etat Taxes               | (-) 4.113,00 €           | (-) 4.113,00 €      |                     |                    |
| <b>TOTAL I</b>                | <b>113.422,24 €</b>      | <b>113.422,24€</b>  | <b>0 €</b>          | <b>0 €</b>         |

Rémunérations

Les rémunérations des trois salariés les plus élevés de l'association représentent au 31 décembre 2024 la somme de 88.431.54 €.

Subvention d'équipement

Suite à des investissements dans du matériel informatique et divers, une subvention d'équipement financé par la CAF pour un montant de 4.382 € a été répartie au prorata « temporis », sur la même durée d'amortissement de ces mêmes équipements. Ainsi la quote-part de subvention d'équipement liée à la 2ème année de calcul s'élève à la somme de 1.016,30 € et inscrit dans le compte de résultat de l'exercice.

Ventilation de l'effectif moyen (équivalent temps plein) au 31 décembre 2024 (calcul effectué par le service social MDAV)

| Catégories   | Personnel salarié |
|--------------|-------------------|
| Cadres       | 0                 |
| Non-cadres   | 16.79             |
| <b>Total</b> | <b>16.79</b>      |

Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature figurant au bilan correspondent à la mise à disposition des locaux par la communauté de commune.

Rémunération des Commissaires aux comptes :

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 5.088 €

Honoraires des autres services : 0 €



| CADRE A              |  | IMMOBILISATIONS   | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations        |              |
|----------------------|--|---|---------------------------------------|----------------------|--------------|
|                      |  |   |                                       | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR.            | Frais d'établissement et de développement                  | <b>TOTAL</b>  |                                       |                      |              |
|                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | <b>TOTAL</b>  | 2 829.53                              |                      |              |
| CORPORELLES          | Terrains   |   |                                       |                      |              |
|                      | Constructions  | Sur sol propre<br>Sur sol d'autrui<br>Inst. générales, agencés & aménagés construct.                    |                                       |                      |              |
|                      | Installations techniques, matériel & outillage industriels |   | 4 647.30                              |                      |              |
|                      |  | Inst. générales, agencés & aménagés divers  | 954.46                                |                      |              |
|                      | Autres immos corporelles                                   | Matériel de transport<br>Matériel de bureau & mobilier informatique<br>Emballages récupérables & divers | 15 655.50<br>5 234.57                 |                      | 3 133.90     |
|                      | Immobilisations corporelles en cours                       |   |                                       |                      |              |
|                      | Avances et acomptes  |   |                                       |                      |              |
|                      | <b>TOTAL</b>   |   | 26 491.83                             |                      | 3 133.90     |
| FINANCIERES          | Participations évaluées par mise en équivalence            |   |                                       |                      |              |
|                      | Autres participations                                      |   |                                       |                      |              |
|                      | Autres titres immobilisés                                  |   |                                       |                      |              |
|                      | Prêts et autres immobilisations financières                |   |                                       |                      |              |
|                      |  | <b>TOTAL</b>  |                                       |                      |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |  |   | 29 321.36                             |                      | 3 133.90     |

  

| CADRE B              |  | IMMOBILISATIONS   | Diminutions    |              | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|----------------------|--|---|----------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------------|
|                      |  |   | par virt poste | par cessions |                                 |                                      |
| INCORPOR.            | Frais d'établissement & dével.                 | <b>TOTAL</b>  |                |              |                                 |                                      |
|                      | Autres postes d'immob. incorporelles           | <b>TOTAL</b>  |                |              | 2 829.53                        |                                      |
| CORPORELLES          | Terrains                                       |   |                |              |                                 |                                      |
|                      | Constructions                                  | Sur sol propre<br>Sur sol d'autrui<br>Inst. gal. agen. amé. cons                      |                |              |                                 |                                      |
|                      | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |   |                |              | 4 647.30                        |                                      |
|                      |  | Inst. gal. agen. amé. divers  |                |              | 954.46                          |                                      |
|                      | Autres immos corporelles                       | Matériel de transport<br>Mat. bureau, inform., mobilier<br>Emb. récupérables & divers |                |              | 15 655.50<br>8 368.47           |                                      |
|                      | Immobilisations corporelles en cours           |   |                |              |                                 |                                      |
|                      | Avances et acomptes                            |   |                |              |                                 |                                      |
|                      | <b>TOTAL</b>                                   |   |                |              | 29 625.73                       |                                      |
| FINANCIERES          | Particip. évaluées par mise en équivalence     |   |                |              |                                 |                                      |
|                      | Autres participations                          |   |                |              |                                 |                                      |
|                      | Autres titres immobilisés                      |   |                |              |                                 |                                      |
|                      | Prêts & autres immob. financières              |   |                |              |                                 |                                      |
|                      |  | <b>TOTAL</b>  |                |              |                                 |                                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |  |   |                |              | 32 455.26                       |                                      |

| CADRE A   |                                  | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |   |  |   |
|---|----------------------------------|--|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   |                                  | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement       |                                  |  |   |  |   |
| Fonds commercial                                |                                  |  |   |  |   |
| Autres immobilisations incorporelles            |                                  | 2 829.53   |   |  | 2 829.53  |
| <b>TOTAL</b>                                    |                                  | 2 829.53   |   |  | 2 829.53  |
| Terrains  |                                  |  |   |  |   |
| Constructions                                   | Sur sol propre                   |  |   |  |   |
|   | Sur sol d'autrui                 |  |   |  |   |
|   | Inst. générales agen. aménag.    |  |   |  |   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels |                                  | 2 779.55   | 525.00                                  |  | 3 304.55  |
| Autres immobs corporelles                       | Inst. générales agencem. amén.   | 659.19   | 119.31                                  |  | 778.50  |
|   | Matériel de transport            | 15 655.50  |   |  | 15 655.50   |
|   | Mat. bureau et informatiq., mob. | 3 458.64   | 920.43                                  |  | 4 379.07  |
|   | Emballages récupérables divers   |  |   |  |   |
| <b>TOTAL</b>                                    |                                  | 22 552.88  | 1 564.74                                |  | 24 117.62   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            |                                  | <b>25 382.41</b>   | <b>1 564.74</b>                         |  | <b>26 947.15</b>                                  |

| CADRE B   |                           | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                            |                       |                |                            |
|---|---------------------------|--|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   |                           | DOTATIONS  |                |                            | REPRISES              |                |                            |
|   |                           | Différentiel de durée  | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |
| Frais d'établissement                           |                           |  |                |                            |                       |                |                            |
| Fonds commercial                                |                           |  |                |                            |                       |                |                            |
| Autres immobs incorporelles                     |                           |  |                |                            |                       |                |                            |
| <b>TOTAL</b>                                    |                           |  |                |                            |                       |                |                            |
| Terrains  |                           |  |                |                            |                       |                |                            |
| Constr.   | Sur sol propre            |  |                |                            |                       |                |                            |
|   | Sur sol autrui            |  |                |                            |                       |                |                            |
|   | Inst. agenc. et amén.     |  |                |                            |                       |                |                            |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |                           |  |                |                            |                       |                |                            |
| A. Immo. corp.                                  | Inst. gales, ag. am div   |  |                |                            |                       |                |                            |
|   | Matériel transport        |  |                |                            |                       |                |                            |
|   | Mat. bureau mobilier inf. |  |                |                            |                       |                |                            |
|   | Emballages réc. divers    |  |                |                            |                       |                |                            |
| <b>TOTAL</b>                                    |                           |  |                |                            |                       |                |                            |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                           |  |                |                            |                       |                |                            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |                           |  |                |                            |                       |                |                            |
| <b>Total général non ventilé</b>                |                           |  |                |                            |                       |                |                            |

| CADRE C                                 |  | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|--|--|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |  |  |                                    |               |  |                                    |
| Primes de remboursement des obligations |  |  |                                    |               |  |                                    |