

# ***ASSOCIATION TREMPLIN 42 RELAIS POUR L'EMPLOI***

*9 rue des Drs Charcot*

*42100 SAINT ETIENNE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2024 au 31/12/2024*

*Activité principale de l'entreprise :*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose  
ainsi :

Fait à SAINT ETIENNE

Le 13/05/2025

Estelle MARCONNET

Expert-Comptable

***OPPORTYS***

*27 Rue de la Télématique*

*42000 SAINT ETIENNE*

*04.77.92.23.00*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	720	279	441	681	240	35.24
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	10 923		10 923	10 923		
	Constructions	103 804	100 519	3 284	7 217	3 933	54.50
	Installations techniques Matériel et outillage	77 707	35 676	42 031	44 140	2 109	4.78
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	138 531		138 531	138 531		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	55 903		55 903	55 903		
	Autres	222		222	222		
	Total I	387 810	136 475	251 335	257 617	6 282	2.44
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	311 267	1 225	310 041	353 193	43 152	12.22
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	22 363		22 363	16 609	5 754	34.64
	Valeurs mobilières de placement	16 237		16 237	126 501	110 264	87.16
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	131 476		131 476	126 231	5 245	4.16
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (2)	7 932		7 932	7 741	192	2.48
	Total II	489 276	1 225	488 050	630 275	142 225	22.57
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		877 085	137 700	739 385	887 892	148 507	16.73

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024	12	Exercice N-1 31/12/2023	12	Ecart N / N-1	
		Euros		%			
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	653	580	851	039	197	459
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	89	154	197	459	108	305
	Situation nette (sous total)	564	427	653	580	89	154
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	564	427	653	580	89	154
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
DETTE (1)	Total II						
	Provisions pour risques	5	000			5	000
DETTE (1)	Provisions pour charges						
	Total III	5	000			5	000
DETTE (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses		320				320
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	15	178	34	776	19	598
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	142	903	170	492	27	590
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	11	559	29	044	17	485
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
DETTE (1)	Total IV	169	959	234	312	64	353
Ecart de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		739	385	887	892	148	507

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an  
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations		80		161	81	50.31
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	980	530	1 202	318	221 788	18.45
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	51	843	60	266	8 423	13.98
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	165	660	183	544	17 884	9.74
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		2 794		362	2 432	671.88
Total I	1 200	906	1 446	651	245 744	16.99
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	77	680	151	376	73 697	48.68
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	56	211	73	893	17 682	23.93
Salaires et traitements	929	272	1 155	766	226 494	19.60
Charges sociales	213	629	259	874	46 245	17.80
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6	282	5	992	290	4.84
Dotations aux provisions	5	000	1	141	3 859	338.23
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		203		1 133	930	82.10
Total II	1 288	277	1 649	176	360 899	21.88
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	87	371	202	526	115 155	56.86

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 269	3 553	283	7.98
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	3 269	3 553	283	7.98
Charges financières				
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)	3 269	3 553	283	7.98
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	84 101	198 973	114 872	57.73
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	262	6 536	6 274	95.99
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	262	6 536	6 274	95.99
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	4 912	4 543	369	8.12
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	4 912	4 543	369	8.12
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	4 650	1 993	6 643	333.33
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	403	479	76	15.87
Total des produits (I+III+V)	1 204 438	1 456 739	252 301	17.32
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 293 592	1 654 198	360 606	21.80
5. EXCEDENT OU DEFICIT	89 154	197 459	108 305	54.85

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	441	681	240	35.24
20500000 LOGICIELS	720	720		
28050000 AMORT. LOGICIELS	279	39	240	615.38
TERRAINS	10 923	10 923		
21150000 TERRAINS BATIS	10 923	10 923		
CONSTRUCTIONS	3 284	7 217	3 933	54.50
21310000 CONSTR. BATIMENTS	98 306	98 306		
21350000 CONSTR. INST GLES AGENCTS	5 498	5 498		
28131000 AMORT. BATIMENTS	95 022	91 089	3 933	4.32
28135000 AMORT. INSTALL.CONSTRUCTIONS	5 498	5 498		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	42 031	44 140	2 109	4.78
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	1 200	1 200		
21810000 AGENCTS INSTALLATIONS	11 976	11 976		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	13 894	13 894		
21830000 MAT BUREAU ET INFO	9 438	9 438		
21840000 MOBILIER	1 200	1 200		
25700000 CREANCES S/T42 INNOVATION	40 000	40 000		
28154000 AMORT. MAT ET OUTILLAGE	1 200	1 200		
28181000 AMORT. AGENCTS/INSTALLATIONS	10 560	9 267	1 293	13.95
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	13 894	13 894		
28183000 AMORT. MAT.BUREAU ET INFORM.	8 822	8 006	816	10.19
28184000 AMORT. MOBILIER	1 200	1 200		
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	138 531	138 531		
26100000 PARTS TREMPLIN 42 ENTREPRISE	138 531	138 531		
PRETS	55 903	55 903		
27400000 PRET INV. CONST. ENTR. HABITAT	55 903	55 903		
AUTRES	222	222		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	222	222		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	251 335	257 617	6 282	2.44
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	310 041	353 193	43 152	12.22
41100000 CLIENTS	76 373	116 267	39 895	34.31
41120000 CLIENT TVA	228 230	202 813	25 416	12.53
41600000 CLIENTS DOUTEUX	1 225	1 314	88	6.72
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	5 439	34 112	28 673	84.06
49100000 PROV. DEPRECIATION CLIENTS	1 225	1 314	88	6.72
AUTRES	22 363	16 609	5 754	34.64
40100000 FOURNISSEURS	545		545	
42100100 SALAIRES JANVIER		200	200	100.00
42101100 SALAIRES NOVEMBRE		50	50	100.00
44566410 TVA DEDUCTIBLE DEBIT	658	284	374	131.64
44566420 TVA DEDUCTIBLE S/ENCAISSEMENT		849	849	100.00
44584000 TVA A REGULARISER	2 212		2 212	
44586000 TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRE	1 556	801	756	94.41
44587000 TVA SUR FACTURE A ETABLIR	248		248	
44710000 TAXE SUR SALAIRES	17 144	10 986	6 158	56.06
45100000 TREMPLIN 42 ETTI		1 407	1 407	100.00

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
45110000	TREMPIN 42 INNOVATION		613	613	100.00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR		1 420	1 420	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		16 237	126 501	110 264	87.16
50840000	PSV CALHL	13 631	13 631		
50850000	CSL SOCIETAIRES	1 631	1 604	27	1.68
50860000	DAT ASSOCIATION		20 000	20 000	100.00
50870000	CSL ASSOCIATION	975	91 266	90 291	98.93
DISPONIBILITES		131 476	126 231	5 245	4.16
51120000	CESU		1 530	1 530	100.00
51210000	CREDIT AGRICOLE AI	79 844	80 010	166	0.21
51212000	CREDIT AGRICOLE LIVRET A	51 632	44 691	6 941	15.53
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		7 932	7 741	192	2.48
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 932	7 741	192	2.48
TOTAL ACTIF CIRCULANT		488 050	630 275	142 225	22.57
TOTAL GENERAL		739 385	887 892	148 507	16.73

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	653 580	851 039	197 459	23.20
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	653 580	851 039	197 459	23.20
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	89 154	197 459	108 305	54.85
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	564 427	653 580	89 154	13.64
TOTAL FONDS PROPRES	564 427	653 580	89 154	13.64
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR RISQUES	5 000		5 000	
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	5 000		5 000	
TOTAL PROVISIONS	5 000		5 000	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	320		320	
45110000 TREMPLIN 42 INNOVATION	320		320	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 178	34 776	19 598	56.36
40100000 FOURNISSEURS	3 255	29 372	26 117	88.92
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	11 922	5 403	6 519	120.65
DETTES FISCALES ET SOCIALES	142 903	170 492	27 590	16.18
42101200 SALAIRES DECEMBRE	31 895	43 820	11 925	27.21
42820000 CONGES PAYES	25 027	27 859	2 832	10.17
43100000 URSSAF	24 498	28 964	4 466	15.42
43702000 MUTUELLE GENERALE PREVOYANCE	899		899	
43710000 COTISATIONS 1% LOGEMENT	1 144		1 144	
43732000 PREVOYANCE CADRE	496	485	11	2.27
43735000 CAISSE DE RETRAITE	4 830	6 316	1 487	23.54
43735500 MUTUELLE	760	740	20	2.73
43820000 CHARGES SOC/CONGES PAYES	8 551	11 879	3 328	28.02
43860000 CHARGES SOC/GRATIFICATIONS		996	996	100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	244	211	33	15.78
44210100 PRELEVEMENT A LA SOURCE MAD	25	3	22	794.31
44400000 IMPOT SOCIETES	288	479	191	39.87
44551000 TVA A DECAISSE	3 430	6 280	2 850	45.38
44571000 TVA COLLECTEE	38 049	32 162	5 887	18.30
44584000 TVA A REGULARISER		5 752	5 752	100.00
44587000 TVA SUR FACTURE A ETABLIR		3 622	3 622	100.00
44820000 CHARGES FISC/CONGES PAYES	2 724	896	1 828	204.01
44860000 CHARGES FISCALES A PAYER	43	28	16	55.77
AUTRES DETTES	11 559	29 044	17 485	60.20
41100000 CLIENTS	559	2 478	1 920	77.46
41120000 CLIENT TVA		9 840	9 840	100.00
41980000 CLTS AVOIRS A ETABLIR	7 251	10 234	2 983	29.15
46860000 CHARGES A PAYER	3 750	6 492	2 743	42.25
TOTAL DETTES	169 959	234 312	64 353	27.46
TOTAL GENERAL	739 385	887 892	148 507	16.73



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	80	161	81	50.31
75600000 COTISATIONS RECUES	80	161	81	50.31
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	980 530	1 202 318	221 788	18.45
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	970 066	1 196 038	225 973	18.89
70620000 T42 INNO REFACT. MAD.	10 464	6 280	4 185	66.64
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	51 843	60 266	8 423	13.98
74000010 AIDE A L EMBAUCHE	3 613	2 500	1 113	44.52
74003000 AIDE AUX POSTES ASP	48 230	57 766	9 536	16.51
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	165 660	183 544	17 884	9.74
78174000 REPR. PROV. CREANCES DOUTEUSES	88	202	114	56.27
79160641 REFACTURATION FRAIS FIXES COMM	11 800	16 079	4 279	26.61
79161500 REMBOURSEMENT SINISTRE REP VEH	1 019		1 019	
79162260 TRANSFERT CHARGES		2 016	2 016	100.00
79164000 REFACT. FRAIS PERSON. PERM.	146 038	155 119	9 081	5.85
79164110 RBT FORMATION COUTS SALARIAUX	867		867	
79164120 RBT FORMATION PERMANENTS		8 798	8 798	100.00
79164130 IJSS CPAM	3 095		3 095	
79164750 ACARS	2 753	1 330	1 423	106.99
AUTRES PRODUITS	2 794	362	2 432	671.88
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	2 794	362	2 432	671.88
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 200 906	1 446 651	245 744	16.99
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	77 680	151 376	73 697	48.68
60510000 ACHAT LUTTE CONTRE COVID 19		15	15	100.00
60520000 ACHATS EQUIPEMENTS EPI	460	8 559	8 098	94.62
60611000 CARBURANT	2 590	2 752	162	5.90
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	2 118	3 222	1 104	34.26
60641000 REFACTURATION FRAIS FIXES ETTI	15 703	12 003	3 700	30.82
60680000 PETITES FOURNITURES	380	530	150	28.25
61100000 SOUS TRAITANCE ETTI MAD		38 341	38 341	100.00
61320000 LOCATION PARKING CENTRE II	2 060	780	1 280	164.10
61321000 LOCATION BOX ARCHIVES	864	874	10	1.16
61350000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	4 641	4 303	338	7.86
61351200 LOCATION VEHICULE TOYOTA	3 896	3 342	555	16.61
61353000 LOCATION MENSUELLE SAUVEGARDE	462	42	420	NS
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	5 782	5 545	237	4.28
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	631	2 850	2 219	77.85
61551000 ENTRETIEN VEHICULE	4 269	188	4 082	NS
61560000 MAINTENANCE	3 880	4 537	657	14.49
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	4 141	3 711	430	11.60
61601000 INDEMNITE FIN CARRIERE		14 000	14 000	100.00
61810000 DOCUMENTATION	478	451	27	6.00
61850000 FRAIS DE FORMATION	2 003	5 455	3 452	63.28
62110000 PERSONNEL EXTERIEUR EI		4 712	4 712	100.00
62260000 HONORAIRES	9 048	9 683	635	6.56
62262000 HONORAIRES PLAN FORMATION	494		494	
62263000 HONORAIRES AVOCAT DROIT SOCIAL	5 328	10 344	5 016	48.49
62265000 HONORAIRE DEMARCHE RSE		2 760	2 760	100.00
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	288	120	168	140.16
62280000 HONORAIRES DETECTIVES PRIVES		1 120	1 120	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
62310000	PUBLICITE ANNONCES		206	206	100.00
62340000	CADEAUX	292		292	
62500000	FRAIS DE MISSIONS	1 154	1 042	112	10.76
62501000	FRAIS DEPLACEMENTS AVEC TVA		37	37	100.00
62570000	RECEPTIONS	845	3 488	2 643	75.78
62572000	FRAIS RECEPTION SANS TVA	15	134	119	88.79
62600000	AFFRANCHISSEMENTS	4 608	4 662	54	1.17
62670000	ACHAT SMS	349	349		
62700000	SERVICES BANCAIRES	744	595	149	24.97
62710000	FRAIS CESU	157	265	108	40.91
62810000	COTISATIONS		360	360	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		56 211	73 893	17 682	23.93
63000000	TAXE PUBLICITE	997	942	56	5.90
63110000	TAXE SUR SALAIRES PERMANENTS	11 356	15 861	4 505	28.40
63110100	TAXE SUR SALAIRES MAD	16 585	25 974	9 390	36.15
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	917	733	184	25.09
63330000	FORMATION CONTINUE AGEFOS PERM	2 664		2 664	
63330100	FORMATION CONTINUE AGEFOS	13 092	19 850	6 758	34.04
63340000	INVESTISSEMT CONSTRUCTION PERM	1 144		1 144	
63360000	CH FISC/CONGES N	2 724	896	1 828	204.01
63369000	CH FISC/CONGES N-1	896	571	325	56.92
63512000	TAXE FONCIERE	983	5 690	4 707	82.72
63580000	PRORATA TVA	4 678	2 570	2 109	82.06
63780100	CFE	1 966	1 949	17	0.87
SALAIRES ET TRAITEMENTS		929 272	1 155 766	226 494	19.60
64110000	SALAIRES MAD	654 603	848 396	193 793	22.84
64112000	SALAIRES PERMANENTS	266 399		266 399	
64112003	SAL BRUT L.CHAUTARD		34 436	34 436	100.00
64112007	SAL BRUT V.MURAT		30 529	30 529	100.00
64112008	SAL BRUT N.MAZET		25 146	25 146	100.00
64112012	SAL BRUT C.PATOUILLARD		28 277	28 277	100.00
64112013	SAL BRUT R.ELLIS		31 173	31 173	100.00
64112022	SAL BRUT JEAN FRANCOIS WILLY		30 888	30 888	100.00
64112026	SAL BRUT REZALI F		31 978	31 978	100.00
64112027	FRANCOISE JAQUEMIN		37 176	37 176	100.00
64112028	BESSENAY PIERRE EMMANUEL		29 428	29 428	100.00
64112029	SALAIRE BENHAMMOUDA		3 704	3 704	100.00
64112030	SALAIRE CABALIERO		4 247	4 247	100.00
64120000	CONGES A PAYER N	25 027	27 859	2 832	10.17
64129000	CONGES A PAYER N-1	27 859	17 729	10 130	57.14
64130000	PRIME POUVOIR ACHAT		1 508	1 508	100.00
64140000	INDEMNITES DIVERSES	3 792	4 385	593	13.53
64140100	PRIMES TRANSPORTS	2 258	2 969	711	23.96
64141000	STAGIAIRE		1 397	1 397	100.00
64143000	INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNE	5 054		5 054	
CHARGES SOCIALES		213 629	259 874	46 245	17.80
64510000	URSSAF PERMANENTS	55 325	62 752	7 427	11.84
64510100	URSSAF MAD	66 023	80 084	14 061	17.56
64532000	PREVOYANCE CADRE	1 432	1 155	277	23.96
64532100	PREVOYANCE NON CADRE	4 007		4 007	
64535000	RETRAITE PERMANENTS	12 633	15 862	3 229	20.36
64535100	AGRR MAD	22 622	29 025	6 403	22.06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
64535500	MUTUELLE PERMANENTS	3 877	3 368	509	15.12
64535510	MUTUELLE MAD	684	1 680	996	59.29
64540000	POLE EMPLOI PERMANENTS	11 385	12 053	668	5.54
64540100	POLE EMPLOI MAD	27 992	35 696	7 704	21.58
64550000	CH. SOC. S/CONGES ANNEE N	8 551	11 879	3 328	28.02
64559000	CH. SOC. S/CONGES ANNEE N-1	11 879	7 072	4 807	67.98
64700000	TICKETS RESTAURANTS	9 420	10 040	620	6.17
64710000	TICKETS RESTAURANT SANS TVA	3 392	4 989	1 597	32.01
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	4 949	8 171	3 222	39.43
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		170	170	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		6 282	5 992	290	4.84
68111000	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	240	39	201	515.38
68112000	DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	6 042	5 953	89	1.50
DOTATIONS AUX PROVISIONS		5 000	1 141	3 859	338.23
68150000	PROV POUR CHARGES EI	5 000		5 000	
68174000	DOT. PROV. CLIENTS DOUTEUX		1 141	1 141	100.00
AUTRES CHARGES		203	1 133	930	82.10
65440000	PERTES S/EXERCICES ANTERIEURS	88		88	
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	114	1 133	1 019	89.90
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 288 277	1 649 176	360 899	21.88
RESULTAT D'EXPLOITATION		87 371	202 526	115 155	56.86
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		3 269	3 553	283	7.98
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 329	1 517	188	12.42
76810000	INTERETS LIVRET A	1 941	2 036	95	4.67
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		3 269	3 553	283	7.98
RESULTAT FINANCIER		3 269	3 553	283	7.98
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		84 101	198 973	114 872	57.73
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		262	6 536	6 274	95.99
77100000	PROD EXCEPT S/OPER. GESTION	76	6 336	6 260	98.80
77200000	PROD EXCEPT S/EXERCICES ANTERI	186	200	14	6.87
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		262	6 536	6 274	95.99
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		4 912	4 543	369	8.12
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 912	3 153	1 759	55.79
67181000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 347	1 347	100.00
67200000	PERTES S/ EXERCICES ANTERIEURS		43	43	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		4 912	4 543	369	8.12
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 650	1 993	6 643	333.33

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES	403	479	76	15.87
69500000 IMPOT SOCIETE	403	479	76	15.87
TOTAL DES PRODUITS	1 204 438	1 456 739	252 301	17.32
TOTAL DES CHARGES	1 293 592	1 654 198	360 606	21.80
EXCEDENT OU DEFICIT	89 154	197 459	108 305	54.85

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 0 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 200 906.39 Euros et dégageant un excédent de 0 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### Informations générales complémentaires

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 2 0		
TOTAL			
Terrains	1 0 9 2 3		
Constructions sur sol propre	9 8 3 0 6		
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 4 9 8		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 2 0 0		
Installations générales agencements aménagements divers	1 1 9 7 6		
Matériel de transport	1 3 8 9 4		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 0 6 3 8		
Emballages récupérables et divers	4 0 0 0 0		
TOTAL	1 9 2 4 3 4		
Autres participations	1 3 8 5 3 1		
Prêts, autres immobilisations financières	5 6 1 2 5		
TOTAL	1 9 4 6 5 6		
TOTAL GENERAL	3 8 7 8 1 0		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 2 0	7 2 0
TOTAL				
Terrains			1 0 9 2 3	1 0 9 2 3
Constructions sur sol propre			9 8 3 0 6	9 8 3 0 6
Installations générales agencements aménagements constr.			5 4 9 8	5 4 9 8
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 2 0 0	1 2 0 0
Installations générales agencements aménagements divers			1 1 9 7 6	1 1 9 7 6
Matériel de transport			1 3 8 9 4	1 3 8 9 4
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 0 6 3 8	1 0 6 3 8
Emballages récupérables et divers			4 0 0 0 0	4 0 0 0 0
TOTAL			1 9 2 4 3 4	1 9 2 4 3 4
Autres participations			1 3 8 5 3 1	1 3 8 5 3 1
Prêts, autres immobilisations financières			5 6 1 2 5	5 6 1 2 5
TOTAL			1 9 4 6 5 6	1 9 4 6 5 6
TOTAL GENERAL			3 8 7 8 1 0	3 8 7 8 1 0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		39	240		279
Constructions sur sol propre		91 089	3 933		95 022
Installations générales agencements aménagements constr.		5 498			5 498
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 200			1 200
Installations générales agencements aménagements divers		9 267	1 293		10 560
Matériel de transport		13 894			13 894
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		9 206	816		10 022
TOTAL		130 154	6 042		136 196
TOTAL GENERAL		130 193	6 282		136 475
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL		240			
Constructions sur sol propre		3 933			
Instal.générales agenc.aménag.divers		1 293			
Matériel de bureau informatique mobilier		816			
TOTAL		6 042			
TOTAL GENERAL		6 282			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		5 000			5 000
TOTAL		5 000			5 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 314		88		1 225
TOTAL	1 314		88		1 225
TOTAL GENERAL	1 314	5 000	88		6 225
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 000	88		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	55 903	55 903	
Autres immobilisations financières	222	222	
Clients douteux ou litigieux	1 225	1 225	
Autres créances clients	310 041	310 041	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 674	4 674	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	17 144	17 144	
Débiteurs divers	545	545	
Charges constatées d'avance	7 932	7 932	
TOTAL	397 687	397 687	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	15 178	15 178		
Personnel et comptes rattachés	56 922	56 922		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 178	41 178		
Impôts sur les bénéfices	288	288		
Taxe sur la valeur ajoutée	41 479	41 479		
Autres impôts taxes et assimilés	3 037	3 037		
Groupe et associés	320	320		
Autres dettes	11 559	11 559		
TOTAL	169 959	169 959		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 7 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	5 439
Total	5 439

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 922
Dettes fiscales et sociales	36 345
Autres dettes	11 000
Total	59 267

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	
- REFAC FRAIS FIXES 2024 ETTI	3 0 1
- AVOIRS ETTI FRAIS PERMAN.	4 7 1 4
- REFAC FRAIS FIXES 2024 EI	9 0 0
- AAE DANDELOT	1 2 0
- AAE RIOU	2 2
- AAE UNIVERSITE JEAN MONET	1 0
- AAE ZUDDAS ANDRE	5 4
- AAE FOURNEYRON	8 2
- AAE LAVANDIER	1 9
- AAE CELIK SAMBANI	4
- AAE COURNAL	1 0 3
- AAE EL BAHRI	4 0
- AAE KONE SEYDOU	1 7
- AAE LACHAL	6 8
- AAE ROUX	8 8
- AAE CHEBIB	9 8
- AAE ANNUL FACT SS TVA 02.24	6 1 2
FACTURES NON PARVENUES	
- REGUL ETTI 2024	6 8 4 3
- AG CJA	6 0 0
- SLST	2 4 9 5
- KOESIO - COPIES 12.24	1 2 3
- KOESIO-AFFRANCHISSEMT 12.24	4 1 2
- FNP OPPORTYS BUL 12.24	2 5 0
- REFACT CHAUSURE CUISINE	1 2 0 0
CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	2 5 0 2 7
CHARGES SOC/CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	8 5 5 1
CHARGES FISC/CONGES PAYES	
- $27858.95 \times (1.6\% + 0.45\%) + 27858.95 \times 0.68 + 27858.95 \times 0.49$	2 7 2 4
CHARGES A PAYER	
- TROP PERCU ASP 2024	3 7 5 0
CAP TA	4 3
Total	5 9 2 6 7

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 9 3 2
Total	7 9 3 2

Le 30/04/2025  
M. LUQUET