



## **ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE**

375 ROUTE DE TANINGES

74340 SAMOENS

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

Comptes arrêtés au : 31/12/2024

SIRET : 77662074200036 Code NAF : 5510Z

---

**1° -**

***DONNEES DE GESTION***  
***LE RESULTAT DE VOTRE ACTIVITE***

---

---

**2° -**

***COMPTES ANNUELS***

---

---

**3° -**

***LIASSE FISCALE***

---

### **MG Grand Massif**

104 Impasse des Comptes

BP 29

74440 TANINGES

Numéro SIRET : 31249346300052

grandmassif@my-mg.com

Tél : 04 79 71 79 79

Fax :

# Sommaire

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

<i>Pacte des Entrepreneurs</i>	1
<b>DOSSIER GESTION</b>	2
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	3
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	4
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	8
<i>Du résultat à la trésorerie</i>	9
<i>Détail de l'Actif</i>	10
<i>Détail du Passif</i>	12
<b>COMPTES ANNUELS</b>	14
<i>Bilan Actif</i>	15
<i>Bilan Passif</i>	16
<i>Compte rendu de travaux</i>	17
<i>Règles et méthodes comptables</i>	18
<i>Amortissements</i>	21
<i>Créances et dettes</i>	22
<i>Immobilisations</i>	23
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	24
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	25
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	26
<i>Transferts de charges</i>	27
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	28
<i>Détail - Avals, cautions et garanties</i>	29
<i>Crédit-Bail</i>	30
<b>LIASSE FISCALE</b>	31
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	32
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	33
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	34
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	35
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	36
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	37
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	38
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	39
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	40
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	41
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	42
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	43
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	44
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	45
<i>2058A - Déductions diverses</i>	46
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	47
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	48
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	49
<i>2059A - Détail des immobilisations cédées</i>	50
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	52
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	53
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	54
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	55
<i>1330CVAE - Déclaration de la valeur ajoutée</i>	56
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /I</i>	57
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /I</i>	58
<i>2069RCI - Réductions et crédits d'impôt</i>	59

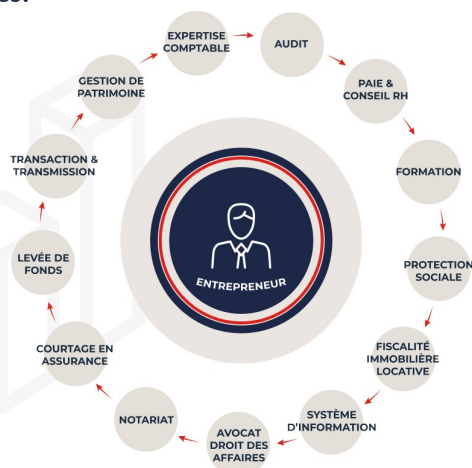
# PARTENAIRE CONSEIL DE L'ENTREPRENEUR

Croissance | Performance | Optimisation

Depuis plus de 60 ans, nous accompagnons chaque entrepreneur dans sa réussite en développant une offre pluridisciplinaire pour qu'il se concentre sur son cœur d'activité.

## UNE OFFRE PLURIDISCIPLINAIRE

Nous sommes présents à chaque stade de développement d'une entreprise et de son dirigeant grâce à nos multi-expertises.



## UN ANCRAGE TERRITORIAL FORT ET DE PROXIMITÉ

Créé au cœur des Alpes, nous accompagnons tous ceux qui ont soif d'entreprendre en Savoie, Haute-Savoie, Rhône et Isère.



## LE GROUPE EN QUELQUES CHIFFRES



**+500**  
collaborateurs



**+30**  
agences



**+37 000**  
clients



**+52 M€**  
de CA

## DES DÉMARCHES SIMPLIFIÉES GRÂCE AU DIGITAL



Partagez en toute simplicité



Consultez, saisissez, déposez, classez



Dématérialisez vos documents



Échangez en toute sécurité

## UNE CERTIFICATION DE QUALITÉ



ISO 9001 : Une norme internationale qui établit les exigences relatives à un système de management de la qualité.

Notre entreprise est certifiée ISO 9001. (suivant champ d'application disponible sur [my-mg.com/qualite](https://my-mg.com/qualite)).



Etats financiers au 31/12/2024

## DOSSIER GESTION

# Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>4 446 881,62</b>	<b>100,00</b>	<b>3 369 936,87</b>	<b>100,00</b>	<b>3 065 931,11</b>	<b>100,00</b>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>						
Production vendue	4 446 881,62	100,00	3 369 936,87	100,00	3 065 931,11	100,00
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée			12 890,96	0,38	4 868,59	0,16
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>4 446 881,62</b>	<b>100,00</b>	<b>3 382 827,83</b>	<b>100,38</b>	<b>3 070 799,70</b>	<b>100,16</b>
- Achats stockés approvisionnement	633 866,27	14,25	524 479,22	15,50	471 709,68	15,36
- Variation des stocks et approvisionnement	(10 983,58)	-0,25	(6 340,41)	-0,19	(4 410,64)	-0,14
- Achats de sous-traitance directe						
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>3 823 998,93</b>	<b>85,99</b>	<b>2 864 689,02</b>	<b>84,68</b>	<b>2 603 500,66</b>	<b>84,78</b>
<b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>	<b>3 823 998,93</b>	<b>85,99</b>	<b>2 864 689,02</b>	<b>85,01</b>	<b>2 603 500,66</b>	<b>84,92</b>
- Achats non stockés (c)	341 147,09	7,67	295 025,81	8,75	242 679,19	7,92
- Autres charges externes (c)	842 791,66	18,95	654 140,70	19,41	576 806,08	18,81
<b>CONSUMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>1 806 821,44</b>	<b>40,63</b>	<b>1 467 305,32</b>	<b>43,54</b>	<b>1 286 784,31</b>	<b>41,97</b>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>2 640 060,18</b>	<b>59,37</b>	<b>1 915 522,51</b>	<b>56,84</b>	<b>1 784 015,39</b>	<b>58,19</b>
+ Subventions d'exploitation					5 802,85	0,19
- Impôts, taxes sur rémunérations	30 822,68	0,69	23 855,19	0,71	22 197,88	0,72
- Autres impôts et taxes	110 011,54	2,47	75 547,20	2,24	53 190,80	1,73
- Salaires et traitements	1 517 162,57	34,12	1 173 834,89	34,83	1 080 087,31	35,23
- Charges sociales	486 773,38	10,95	325 764,98	9,67	302 063,47	9,85
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>495 290,01</b>	<b>11,14</b>	<b>316 520,25</b>	<b>9,39</b>	<b>332 278,78</b>	<b>10,84</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	29 094,60	0,65	19 826,11	0,59	19 649,94	0,64
+ Transfert de charges d'exploitation	97 946,08	2,20	61 955,94	1,84	41 931,01	1,37
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	461 684,29	10,38	328 493,78	9,75	321 821,89	10,50
- Autres charges de gestion courante	7 184,45	0,16	1 053,72	0,03	1 965,44	0,06
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>153 461,95</b>	<b>3,45</b>	<b>68 754,80</b>	<b>2,04</b>	<b>70 072,40</b>	<b>2,29</b>
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	2 402,34	0,05	2,80		41,95	
- Charges financières	77 849,09	1,75	69 134,52	2,05	78 994,70	2,58
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>78 015,20</b>	<b>1,75</b>	<b>(376,92)</b>	<b>-0,01</b>	<b>(8 880,35)</b>	<b>-0,29</b>
Produits exceptionnels	79 301,79	1,78	70 905,18	2,10	51 217,03	1,67
- Charges exceptionnelles	108 347,71	2,44	41 201,80	1,22	35 706,27	1,16
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(29 045,92)</b>	<b>-0,65</b>	<b>29 703,38</b>	<b>0,88</b>	<b>15 510,76</b>	<b>0,51</b>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	(4 155,00)	-0,09	(230,00)	-0,01		
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>53 124,28</b>	<b>1,19</b>	<b>29 556,46</b>	<b>0,88</b>	<b>6 630,41</b>	<b>0,22</b>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		4 573 922,30	100,00	3 464 609,88	100,00	1 109 312,42	32,02
Prestations de services		4 446 881,62	97,22	3 369 936,87	97,27	1 076 944,75	31,96
70600000	Recettes buvette (tn)	93 996,19	2,06	84 292,35	2,43	9 703,84	11,51
70600100	Recettes distributeur (tr)			19,99		(19,99)	-100,00
70600200	Séjour groupes hiver/été (tr)	1 621 598,61	35,45	1 402 759,02	40,49	218 839,59	15,60
70600400	Séjour familles hiver/ été (tr)	2 593 303,60	56,70	1 778 334,59	51,33	814 969,01	45,83
70600600	Produits divers (tn)	23 471,85	0,51	22 006,29	0,64	1 465,56	6,66
70600700	Repas invités & extérieur (tr)	72 673,39	1,59	24 063,09	0,69	48 610,30	202,01
70600800	Produits activ.animation (tn)	1 274,99	0,03	2 887,49	0,08	(1 612,50)	-55,84
70601000	Recette lave-sèche linge (tn)	1 890,86	0,04	1 172,82	0,03	718,04	61,22
70601100	Recette activité montagne (tn)	28 344,00	0,62	11 738,17	0,34	16 605,83	141,47
70601300	Recettes bar (tr)	30 800,75	0,67	20 270,55	0,59	10 530,20	51,95
70800100	Produit cot.assoc.exonéré	34 992,83	0,77	30 008,28	0,87	4 984,55	16,61
70820000	Commissions sur prestations	3 671,50	0,08	3 285,16	0,09	386,34	11,76
70880000	Indemnités annulations	103 919,16	2,27	115 899,81	3,35	(11 980,65)	-10,34
70960000	Rra/gratuités accordées (tr)	(163 056,11)	-3,56	(126 800,74)	-3,66	(36 255,37)	-28,59
Autres produits   Production immobilisée				12 890,96	0,37	(12 890,96)	-100,00
72210000	Livraison à soi-même			12 890,96	0,37	(12 890,96)	-100,00
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		97 946,08	2,14	61 955,94	1,79	35 990,14	58,09
79140100	An nourriture & logement vehicule	61 280,11	1,34	29 844,34	0,86	31 435,77	105,33
79141000	Rbt ijss	11 760,85	0,26	15 021,26	0,43	(3 260,41)	-21,71
79142000	Produits d'expl	23 405,12	0,51	14 817,62	0,43	8 587,50	57,95
79142100	Rbt animateur vie quotid.	1 500,00	0,03	2 272,72	0,07	(772,72)	-34,00
Autres produits		29 094,60	0,64	19 826,11	0,57	9 268,49	46,75
75800000	Pdts div. de gestion courante	5 038,17	0,11	973,86	0,03	4 064,31	417,34
75801100	Recettes taxes de séjour	24 056,43	0,53	18 852,25	0,54	5 204,18	27,61
Total des charges d'exploitation		4 420 460,35	96,64	3 395 855,08	98,02	1 024 605,27	30,17
Achats de matières premières et autres appro.		633 866,27	13,86	524 479,22	15,14	109 387,05	20,86
60100000	Achats bar 5.50 %	8 370,63	0,18	6 514,97	0,19	1 855,66	28,48
60100100	Achats bar 20 %	48 780,69	1,07	38 077,61	1,10	10 703,08	28,11
60100300	Achats 5.50 % alimentation	547 866,62	11,98	449 583,27	12,98	98 283,35	21,86
60100400	Achats 20 % alimentation	22 016,02	0,48	22 039,19	0,64	(23,17)	-0,11
60100500	Achats cartes post. et divers	6 832,31	0,15	8 264,18	0,24	(1 431,87)	-17,33
Variation de stocks approvisionnements		(10 983,58)	-0,24	(6 340,41)	-0,18	(4 643,17)	-73,23
60310000	Variat.stock alimentation	(3 059,10)	-0,07	(6 158,92)	-0,18	3 099,82	50,33
60310100	Variat.stock bar	(1 985,50)	-0,04	(181,49)	-0,01	(1 804,01)	-994,00
60310200	Var. stocks produits entretien	(5 938,98)	-0,13			(5 938,98)	
Autres achats et charges externes		1 183 938,75	25,88	949 166,51	27,40	234 772,24	24,73
60602000	Combustible chauffage	77 935,25	1,70	59 166,84	1,71	18 768,41	31,72
60603000	Electricité	77 569,17	1,70	77 542,86	2,24	26,31	0,03
60603100	Eau	39 341,26	0,86	43 803,47	1,26	(4 462,21)	-10,19
60604000	Carburant	3 899,04	0,09	4 769,87	0,14	(870,83)	-18,26
60606000	Produits entretien	43 462,84	0,95	31 564,71	0,91	11 898,13	37,69
60606500	Vaisselle équipem.hôtelier	15 770,82	0,34	14 845,39	0,43	925,43	6,23
60607000	Blanchisserie vêtement travail	67 124,66	1,47	58 028,85	1,67	9 095,81	15,67
60608000	Achats linge de maison	307,98	0,01	53,50		254,48	475,66
60609000	Emballages	1 122,40	0,02	22,61		1 099,79	N/S
60609600	Petit matériel	8 781,07	0,19	1 280,21	0,04	7 500,86	585,91
60632000	Vetements de travail	745,00	0,02	513,00	0,01	232,00	45,22
60640000	Fournitures de bureau	5 087,60	0,11	3 434,50	0,10	1 653,10	48,13
61110000	Sous-traitance générale	630,00	0,01	1 239,42	0,04	(609,42)	-49,17

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
61220000	Redevances crédit-bail	41 986,42	0,92	29 581,98	0,85	12 404,44	41,93
61307000	Locations diverses	992,57	0,02			992,57	
61307100	location logement	103 434,37	2,26	66 943,23	1,93	36 491,14	54,51
61350000	Locations matériel	64 651,48	1,41	76 969,33	2,22	(12 317,85)	-16,00
61502000	Entretien des constructions	7 283,19	0,16	10 610,98	0,31	(3 327,79)	-31,36
61503000	Entretien des matériels	19 851,53	0,43	18 107,70	0,52	1 743,83	9,63
61504000	Entretien véhicule	1 860,38	0,04	1 655,53	0,05	204,85	12,37
61504009	nettoyage(entreprises externe)	55 900,94	1,22	10 216,44	0,29	45 684,50	447,17
61505000	Maintenance	33 505,41	0,73	21 759,37	0,63	11 746,04	53,98
61600000	Assurances	21 220,92	0,46	15 299,74	0,44	5 921,18	38,70
61850000	Frais assemblée & conseil	16 346,75	0,36	13 682,51	0,39	2 664,24	19,47
62100000	Personnel extér.à l'entr			11 943,70	0,34	(11 943,70)	-100,00
62200000	Frais formation	304,77	0,01	540,00	0,02	(235,23)	-43,56
62220000	Honoraires commissions	21 322,59	0,47	9 288,63	0,27	12 033,96	129,56
62260000	Honoraires divers	3 167,37	0,07	5 688,18	0,16	(2 520,81)	-44,32
62262000	Honoraires comptables	22 761,87	0,50	20 751,00	0,60	2 010,87	9,69
62262100	Honoraires avocat	23 312,42	0,51	1 047,50	0,03	22 264,92	N/S
62262200	Honoraires CAC	7 775,17	0,17	7 467,07	0,22	308,10	4,13
62311000	Opération fidélisation clients	18 416,85	0,40	16 323,12	0,47	2 093,73	12,83
62312000	Public.catalogue imprim.	33 214,50	0,73	28 143,00	0,81	5 071,50	18,02
62313000	Publicité	5 379,13	0,12	903,27	0,03	4 475,86	495,52
62313009	Animations frais divers	46 099,23	1,01	36 697,60	1,06	9 401,63	25,62
62315000	Piscine rafting montagne	165 862,21	3,63	137 175,79	3,96	28 686,42	20,91
62330000	Foires et expositions	1 225,00	0,03	5 400,00	0,16	(4 175,00)	-77,31
62340000	Produits d'accueil	215,34		70,00		145,34	207,63
62380000	Pourboires dons cadeaux	7 531,42	0,16	649,52	0,02	6 881,90	N/S
62480000	Déplacements animateurs	9 565,92	0,21	7 629,40	0,22	1 936,52	25,38
62510000	Voy.déplact gestionnaires	7 199,10	0,16	6 523,43	0,19	675,67	10,36
62514000	Voyage.déplac.divers	476,46	0,01	523,45	0,02	(46,99)	-8,98
62570000	Réception	803,64	0,02	395,14	0,01	408,50	103,38
62601000	Frais postaux & timbres	2 749,20	0,06	2 399,39	0,07	349,81	14,58
62602000	Télécommunication	16 575,49	0,36	13 175,99	0,38	3 399,50	25,80
62602100	Internet			116,37		(116,37)	-100,00
62700000	Services bancaires	7 904,73	0,17	3 140,72	0,09	4 764,01	151,69
62700100	Commissions carte bancaire	7 398,71	0,16	5 949,93	0,17	1 448,78	24,35
62720000	Frais prêt	729,02	0,02	675,00	0,02	54,02	8,00
62801000	Frais divers décoration	100,00		165,00		(65,00)	-39,39
62805000	Cotisations	61 919,04	1,35	62 668,91	1,81	(749,87)	-1,20
62880000	Contrôle hygiène aliment.	3 118,52	0,07	2 623,36	0,08	495,16	18,88
Impôts, taxes et versements assimilés		140 834,22	3,08	99 402,39	2,87	41 431,83	41,68
63120000	Taxe apprentissage	9 931,10	0,22	7 703,05	0,22	2 228,05	28,92
63330000	Formation continue	20 891,58	0,46	16 152,14	0,47	4 739,44	29,34
63510000	Taxes ordures ménagères	5 832,00	0,13	5 832,00	0,17		
63511100	Cfe	24 902,00	0,54	15 654,00	0,45	9 248,00	59,08
63511200	Cvae	4 011,00	0,09	3 044,00	0,09	967,00	31,77
63512000	Taxe foncières	30 536,00	0,67	23 247,00	0,67	7 289,00	31,35
63513000	Taxe habitation	9 406,00	0,21			9 406,00	
63514000	TVS	9 658,00	0,21	5 296,00	0,15	4 362,00	82,36
63580000	Taxe de séjours	22 489,54	0,49	20 960,20	0,60	1 529,34	7,30
63780000	Taxes DOETH handicap	3 177,00	0,07	1 514,00	0,04	1 663,00	109,84
Salaires et traitements		1 517 162,57	33,17	1 173 834,89	33,88	343 327,68	29,25
64110000	Rémunérations brutes	1 440 484,17	31,49	1 138 015,28	32,85	302 468,89	26,58
64130000	Compte épargne temps	(7 526,51)	-0,16	2 163,51	0,06	(9 690,02)	-447,88
64140000	Indemnités rupture contrat	15 927,81	0,35			15 927,81	
64142000	An nourriture / logement	68 277,10	1,49	33 656,10	0,97	34 621,00	102,87
Charges sociales		486 773,38	10,64	325 764,98	9,40	161 008,40	49,42
64510000	Urssaf salariés	262 613,13	5,74	173 152,56	5,00	89 460,57	51,67
64520000	Cotisation prévoyance mutuelle	43 431,43	0,95	28 448,84	0,82	14 982,59	52,67

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
64530000	Retraites salariés	94 164,87	2,06	65 539,29	1,89	28 625,58	43,68
64540000	Pôle emploi	79 553,27	1,74	52 406,79	1,51	27 146,48	51,80
64580000	Développement du paritarisme	751,10	0,02	585,82	0,02	165,28	28,21
64588000	Charges/cpte epargne tps	(4 575,59)	-0,10	772,59	0,02	(5 348,18)	-692,24
64750000	Médecine du travail / pharmacie	6 835,17	0,15	4 859,09	0,14	1 976,08	40,67
64760000	Dommages et indemnités	4 000,00	0,09			4 000,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		461 684,29	10,09	328 493,78	9,48	133 190,51	40,55
68112000	Dot.amort.immo.corp. berouze	289 091,39	6,32	264 507,38	7,63	24 584,01	9,29
68112008	Dot.amts immos corp fleurs et neige	112 524,49	2,46			112 524,49	
68112009	Dot.amort.immo.corp./sixt	60 068,41	1,31	63 986,40	1,85	(3 917,99)	-6,12
Autres charges		7 184,45	0,16	1 053,72	0,03	6 130,73	581,82
65160000	Sacem & spré	835,33	0,02	607,91	0,02	227,42	37,41
65800000	Charges div. gestion courante	6 349,12	0,14	445,81	0,01	5 903,31	N/S
Résultat d'exploitation		153 461,95	3,36	68 754,80	1,98	84 707,15	123,20
Total des produits financiers		2 402,34	0,05	2,80		2 399,54	N/S
Produits financiers de participations		2,40		2,80		(0,40)	-14,29
76100000	Intérêts des parts sociales	2,40		2,80		(0,40)	-14,29
Autres intérêts et produits assimilés		2 399,94	0,05			2 399,94	
76800000	Autres prod.financiers	2 399,94	0,05			2 399,94	
Total des charges financières		77 849,09	1,70	69 134,52	2,00	8 714,57	12,61
Intérêts et charges assimilées		77 849,09	1,70	69 134,52	2,00	8 714,57	12,61
66110000	Intérêts emprunts	77 849,09	1,70	69 134,52	2,00	8 714,57	12,61
Résultat financier		(75 446,75)	-1,65	(69 131,72)	-2,00	(6 315,03)	-9,13
Résultat courant avant impôts		78 015,20	1,71	(376,92)	-0,01	78 392,12	N/S
Total des produits exceptionnels		79 301,79	1,73	70 905,18	2,05	8 396,61	11,84
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 234,79	0,05	13 805,18	0,40	(11 570,39)	-83,81
77180000	Prod.except.s/opérat.gest	2 234,79	0,05	8 126,30	0,23	(5 891,51)	-72,50
77200000	Produits expl./exerc.ant.			5 678,88	0,16	(5 678,88)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		77 067,00	1,68	57 100,00	1,65	19 967,00	34,97
77560000	Cession immos financières	47 200,00	1,03	39 100,00	1,13	8 100,00	20,72
77700000	Subv.invest.vir.rslt	18 000,00	0,39	18 000,00	0,52		
77700008	Subv invest fleurs et neige	11 867,00	0,26			11 867,00	
Total des charges exceptionnelles		108 347,71	2,37	41 201,80	1,19	67 145,91	162,97
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		59 718,52	1,31	2 101,80	0,06	57 616,72	N/S
67121000	Amendes et pénalités non ded.	9 501,92	0,21	585,00	0,02	8 916,92	N/S
67180000	Charges except/op.gestion	50 216,60	1,10	1 253,00	0,04	48 963,60	N/S
67200000	Charges expl./ex.ant.			263,80	0,01	(263,80)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital		47 200,00	1,03	39 100,00	1,13	8 100,00	20,72
67560000	Vnc immos financières	47 200,00	1,03	39 100,00	1,13	8 100,00	20,72

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202412,0031/12/2024mois		01/01/202312,0031/12/2023mois		Variations%	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	1 429,19	0,03			1 429,19	
68710000Dot.amort.except. samoens	1 429,19	0,03			1 429,19	
Résultat exceptionnel	(29 045,92)	-0,64	29 703,38	0,86	(58 749,30)	-197,79
Impôts sur les bénéfices	(4 155,00)	-0,09	(230,00)	-0,01	(3 925,00)	N/S
69930000Crédit d'impôt formation dirigeant			(230,00)	-0,01	230,00	100,00
69950000Réduction d'impôt mécénat	(4 155,00)	-0,09			(4 155,00)	
Excédent ou déficit de l'exercice	53 124,28	1,16	29 556,46	0,85	23 567,82	79,74
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

# Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
Nombre de mois de la période	12,00	12,00	12,00
<b>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</b>	495 290,01	316 520,25	332 278,78
+ Transferts de charges (d'exploitation)	97 946,08	61 955,94	41 931,01
+ Autres produits (d'exploitation)	29 094,60	19 826,11	19 649,94
- Autres charges (d'exploitation)	7 184,45	1 053,72	1 965,44
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	2 402,34	2,80	41,95
- Charges financières	77 849,09	69 134,52	78 994,70
+ Produits exceptionnels	2 234,79	13 805,18	5 117,03
- Charges exceptionnelles	59 718,52	2 101,80	4 491,15
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	(4 155,00)	(230,00)	
<b>= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>486 370,76</b>	<b>340 050,24</b>	<b>313 567,42</b>

# Du résultat à la trésorerie

Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes	31/12/2024	
	Impact sur la trésorerie	
	Recette	Dépense
<b>Votre résultat comptable est de</b>	<b>53 124,28</b>	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	4 421 949,20	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		77 067,00
<b>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation</b>	<b>4 398 006,48</b>	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
<b>Financement externe</b>		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières	47 200,00	
Apports et comptes courants	2 432 680,21	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	1 753 150,84	
Subventions obtenues sur l'exercice	326 989,00	
<b>Total des ressources externes</b>	<b>4 560 020,05</b>	
Mais votre entreprise à des :		
<b>Eléments à financer</b>		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		8 759 990,00
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		489 903,25
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
<b>Total des besoins de financement de l'exercice</b>		<b>9 249 893,25</b>
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	723 250,90	
<b>La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à</b>	<b>431 384,18</b>	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks		14 164,13
Acomptes versés		
Variation des créances clients		25 926,76
Variation des autres créances		35 761,51
Acomptes reçus	106 649,92	
Variation des dettes fournisseurs	23 004,21	
Variation des autres dettes		66 650,72
<b>Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation</b>		<b>12 848,99</b>
<b>La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de</b>	<b>418 535,19</b>	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12,00	01/01/2023	12,00	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	9 266 463,06	92,37	4 928 422,26	83,21	4 338 040,80	88,02
Frais d'établissement	56 000,37	0,56			56 000,37	
Frais d'établissement	61 954,92	0,62			61 954,92	
Amortissement frais établissement	(5 954,55)	-0,06			(5 954,55)	
Concessions brevets et droits similaires	15 000,00	0,15	15 000,00	0,25		
Logiciel & site internet	21 960,00	0,22	21 960,00	0,37	10 398,00	
Site internet fleurs et neige	10 398,00	0,10				
Amort.concessions, brevet	(6 960,00)	-0,07	(6 960,00)	-0,12	(10 398,00)	
Amort site internet fleurs et neige	(10 398,00)	-0,10				
Terrains	303 420,86	3,02	229 720,85	3,88	73 700,01	32,08
Terrains/sixt	221 984,44	2,21	221 984,44	3,75		
Terrains aménagés	4 649,70	0,05	4 649,70	0,08	74 760,14	
Terrains fleur et neige	74 760,14	0,75				
Agct terrains/sixt	22 423,41	0,22	22 423,41	0,38		
Amort aai terrains sixt	(20 396,83)	-0,20	(19 336,70)	-0,33	(1 060,13)	-5,48
Constructions	8 466 514,16	84,40	4 410 007,52	74,46	4 056 506,64	91,98
Constructions	4 751 614,11	47,37	4 749 680,29	80,19	1 933,82	0,04
Constructions fleurs et neige	2 844 015,45	28,35			2 844 015,45	
Construction/sixt	1 163 747,79	11,60	1 163 747,79	19,65		
A.a.i. des constructions	914 323,64	9,11	828 697,15	13,99	85 626,49	10,33
AAI constructions fleurs et neige	4 513 073,19	44,99			4 513 073,19	
Aai des constructions/sixt	582 629,38	5,81	559 145,37	9,44	23 484,01	4,20
Amort.des constructions	(1 635 400,24)	-16,30	(1 448 007,49)	-24,45	(187 392,75)	-12,94
Amortiss construct fleurs et neige	(1 136 266,88)	-11,33			(1 136 266,88)	
Amortis. construc./sixt	(647 782,73)	-6,46	(616 110,36)	-10,40	(31 672,37)	-5,14
Amort.aai des constructions	(437 432,46)	-4,36	(388 883,34)	-6,57	(48 549,12)	-12,48
Amort aai fleurs et neige	(1 992 837,61)	-19,87			(1 992 837,61)	
Amort installation/sixt	(453 169,48)	-4,52	(438 261,89)	-7,40	(14 907,59)	-3,40
Installations techniques, matériel et outillage	167 251,91	1,67	118 478,21	2,00	48 773,70	41,17
Matériel berouze	200 642,13	2,00	191 032,33	3,23	9 609,80	5,03
Materiel fleurs et neige	12 543,51	0,13			12 543,51	
Installation techn./sixt	120 943,49	1,21	66 498,72	1,12	54 444,77	81,87
Amort.inst.tech.mat.out.i	(107 878,76)	-1,08	(90 020,45)	-1,52	(17 858,31)	-19,84
Amorts install fleurs et neige	(1 669,33)	-0,02			(1 669,33)	
Amort.matériel/sixt	(57 329,13)	-0,57	(49 032,39)	-0,83	(8 296,74)	-16,92
Autres immobilisations corporelles	189 749,76	1,89	102 757,68	1,73	86 992,08	84,66
A.a.i. divers berouze	5 778,51	0,06	19 876,11	0,34	(14 097,60)	-70,93
Installat.générales/sixt	78 287,78	0,78	78 287,78	1,32		
Matériel de transport	43 201,30	0,43	43 837,99	0,74	(636,69)	-1,45
Mat.de bureau et informat	30 677,22	0,31	27 013,70	0,46	3 663,52	13,56
Mat. bureau fleurs neige	29 011,87	0,29			29 011,87	
Matériel bur/info sixt	2 800,00	0,03	1 000,00	0,02	1 800,00	180,00
Mobilier berouze	254 577,97	2,54	250 692,97	4,23	3 885,00	1,55
Mobilier fleurs et neige	743 177,20	7,41			743 177,20	
Mobilier/sixt	48 646,32	0,48	56 194,01	0,95	(7 547,69)	-13,43
Amort a.a.i. divers	(5 645,37)	-0,06	(19 222,20)	-0,32	13 576,83	70,63
Autres immo corp/sixt	(59 697,91)	-0,60	(56 814,15)	-0,96	(2 883,76)	-5,08
Amort.matériel transport	(31 814,66)	-0,32	(24 929,75)	-0,42	(6 884,91)	-27,62
Amort.mat.bureau et infor	(25 136,17)	-0,25	(23 077,10)	-0,39	(2 059,07)	-8,92
Amort mat bureau fleurs neige	(26 694,26)	-0,27			(26 694,26)	
Amort.mat.bureau/sixt	(1 571,67)	-0,02	(1 000,00)	-0,02	(571,67)	-57,17
Amort. mobilier	(204 103,01)	-2,03	(192 955,82)	-3,26	(11 147,19)	-5,78
Amort mobilier fleurs et neige	(643 099,04)	-6,41			(643 099,04)	
Amort mobilier sixt	(48 646,32)	-0,48	(56 145,86)	-0,95	7 499,54	13,36

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12,00	01/01/2023	12,00	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
<b>Autres participations</b>	<b>24 288,00</b>	<b>0,24</b>			<b>24 288,00</b>	
Titres de participation fleurs et neige	24 288,00	0,24			24 288,00	
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>1 143,00</b>	<b>0,01</b>	<b>1 143,00</b>	<b>0,02</b>		
Parts sociales banques	1 143,00	0,01	1 143,00	0,02		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>43 095,00</b>	<b>0,43</b>	<b>51 315,00</b>	<b>0,87</b>	<b>(8 220,00)</b>	<b>-16,02</b>
Dépôts et cautionnem.vers	43 095,00	0,43	51 315,00	0,87	(8 220,00)	-16,02
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>765 404,31</b>	<b>7,63</b>	<b>994 267,62</b>	<b>16,79</b>	<b>(228 863,31)</b>	<b>-23,02</b>
<b>Marchandises</b>	<b>34 235,18</b>	<b>0,34</b>	<b>20 071,05</b>	<b>0,34</b>	<b>14 164,13</b>	<b>70,57</b>
Stock alimentation	21 720,55	0,22	15 480,90	0,26	6 239,65	40,31
Stock boissons	6 575,65	0,07	4 590,15	0,08	1 985,50	43,26
Stocks produits entretien	5 938,98	0,06			5 938,98	
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>76 793,38</b>	<b>0,77</b>	<b>50 866,62</b>	<b>0,86</b>	<b>25 926,76</b>	<b>50,97</b>
Clients	3 438,78	0,03	260,40		3 178,38	N/S
Clients - factures à établir	73 354,60	0,73	50 606,22	0,85	22 748,38	44,95
<b>Autres créances</b>	<b>72 149,31</b>	<b>0,72</b>	<b>73 739,80</b>	<b>1,25</b>	<b>(1 590,49)</b>	<b>-2,16</b>
Collectif fournisseurs débiteurs	1 294,57	0,01			1 294,57	
Avances sur salaire	100,00				100,00	
Ijss net subrogation	4 028,27	0,04	385,84	0,01	3 642,43	944,03
État, impôts sur les bénéfices	4 385,00	0,04	230,00		4 155,00	N/S
Tva due intracommunautair			579,61	0,01	(579,61)	-100,00
Tva récup. sur immob.	2 077,17	0,02	5 348,25	0,09	(3 271,08)	-61,16
Tva déductible intracommunauta	554,01	0,01			554,01	
Crédit de tva à reporter	38 004,00	0,38	54 223,00	0,92	(16 219,00)	-29,91
Tva collectée 10%			2 726,89	0,05	(2 726,89)	-100,00
Tva s/factures non parvenues	6 385,29	0,06	8 328,34	0,14	(1 943,05)	-23,33
Bon échange cap france			1 483,00	0,03	(1 483,00)	-100,00
Divers produit à recevoir	15 321,00	0,15	434,87	0,01	14 886,13	N/S
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>2 578,99</b>	<b>0,03</b>			<b>2 578,99</b>	
Livret A association	1 756,39	0,02			1 756,39	
Compte optiplus	53,41				53,41	
Livret institutionnel	769,19	0,01			769,19	
<b>Disponibilités</b>	<b>415 956,20</b>	<b>4,15</b>	<b>723 250,90</b>	<b>12,21</b>	<b>(307 294,70)</b>	<b>-42,49</b>
Virement de compte à compte			600,00	0,01	(600,00)	-100,00
Crédit mutuel	17 907,98	0,18	11 250,82	0,19	6 657,16	59,17
Crédit agricole	141 280,47	1,41	380 962,82	6,43	(239 682,35)	-62,91
Crédit mutuel association	10 760,16	0,11	17 260,97	0,29	(6 500,81)	-37,66
crca cptexcpo n°96756781801	389,28		389,28	0,01		
Banque populaire	93 061,01	0,93	158 460,64	2,68	(65 399,63)	-41,27
Caisse d'Epargne de l'est	129 230,11	1,29	152 409,52	2,57	(23 179,41)	-15,21
BPA fleur et neige	19 445,70	0,19			19 445,70	
Caisse samoëns	2 610,21	0,03	1 743,14	0,03	867,07	49,74
Caisse fleurs et neige	738,48	0,01			738,48	
Caisse/sixt	532,80	0,01	173,71		359,09	206,72
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>163 691,25</b>	<b>1,63</b>	<b>126 339,25</b>	<b>2,13</b>	<b>37 352,00</b>	<b>29,56</b>
Charges constat.d'avance	163 691,25	1,63	126 339,25	2,13	37 352,00	29,56
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>10 031 867,37</b>	<b>100,00</b>	<b>5 922 689,88</b>	<b>100,00</b>	<b>4 109 177,49</b>	<b>69,38</b>

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12,00	01/01/2023	12,00	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I - Total des fonds associatifs	3 568 955,57	35,58	786 029,08	13,27	2 782 926,49	354,05
Total des fonds propres	2 884 133,57	28,75	398 329,08	6,73	2 485 804,49	624,06
Fonds associatif sans droit de reprise	3 064 483,00	30,55	1 131 290,88	19,10	1 933 192,12	170,88
Fonds associatif	188 904,46	1,88	188 904,46	3,19		
Prime de fusion	942 386,42	9,39	942 386,42	15,91		
Fonds propres sans droit de reprise	1 933 192,12	19,27			1 933 192,12	
Report à nouveau	(233 473,71)	-2,33	(762 518,26)	-12,87	529 044,55	69,38
Report à nouveau créditeur	499 488,09	4,98			499 488,09	
Report à nouveau débiteur	(732 961,80)	-7,31	(762 518,26)	-12,87	29 556,46	3,88
Excédent ou déficit de l'exercice	53 124,28	0,53	29 556,46	0,50	23 567,82	79,74
Total des autres fonds associatifs	684 822,00	6,83	387 700,00	6,55	297 122,00	76,64
Subventions d'investissement	684 822,00	6,83	387 700,00	6,55	297 122,00	76,64
Subventions d'investissement fleurs et neige	474 680,00	4,73			474 680,00	
Subvent.équipement région	330 000,00	3,29	330 000,00	5,57		
Subvention ancv	120 000,00	1,20	120 000,00	2,03		
Subventions d'investissement fleurs et neige	(159 558,00)	-1,59			(159 558,00)	
Amort subv. équipt région	(58 886,67)	-0,59	(45 686,67)	-0,77	(13 200,00)	-28,89
Amort.subvent ancv	(21 413,33)	-0,21	(16 613,33)	-0,28	(4 800,00)	-28,89
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	6 462 911,80	64,42	5 136 660,80	86,73	1 326 251,00	25,82
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 679 189,92	46,64	3 415 942,33	57,68	1 263 247,59	36,98
Emprunt bpa 370 000 €03/2028	95 676,91	0,95	124 330,93	2,10	(28 654,02)	-23,05
Emprunt cads 360 000 €09/2027	87 283,01	0,87	116 371,18	1,96	(29 088,17)	-25,00
Emprunt ccm 165 711 €11/2026	26 578,08	0,26	40 472,89	0,68	(13 894,81)	-34,33
Emprunt bpa 50 000 € 03/2027	10 299,84	0,10	14 867,37	0,25	(4 567,53)	-30,72
Emprunt cm 25 000 € 11/2026	5 719,85	0,06	8 054,47	0,14	(2 334,62)	-28,99
Emprunt cads 50 000 €03/2027	11 105,44	0,11	15 839,03	0,27	(4 733,59)	-29,89
Emprunt bpa 75 000 €01/2031	33 704,33	0,34	38 830,42	0,66	(5 126,09)	-13,20
Emprunts CE 800 000 €11/2035	646 001,52	6,44	698 311,92	11,79	(52 310,40)	-7,49
Emprunts CRCA 1 100 000 €11/2034	860 637,62	8,58	939 646,54	15,87	(79 008,92)	-8,41
Emprunt cm 300 000 €06/2035	239 148,49	2,38	259 777,87	4,39	(20 629,38)	-7,94
Emprunts BPA 250 000 €-10/2035	207 359,09	2,07	223 892,41	3,78	(16 533,32)	-7,38
Emprunt bpi 100 000 €12/2028	50 000,00	0,50	62 500,00	1,06	(12 500,00)	-20,00
Emprunts bpi 100 000€08/2024			18 750,00	0,32	(18 750,00)	-100,00
Emprunts BPI 440 000 €09/2030	316 250,00	3,15	371 250,00	6,27	(55 000,00)	-14,81
Emprunts BPI 150 000€01/2031	117 187,50	1,17	135 937,50	2,30	(18 750,00)	-13,79
Emprunt bpa 100 000 €05/2034	66 603,77	0,66	72 892,08	1,23	(6 288,31)	-8,63
Emprunt subordonné caisse depots 270 000€12/2035	270 000,00	2,69	270 000,00	4,56		
Emprunts BP renovation 1100000 € 06/2035 FN	902 636,10	9,00			902 636,10	
Emprunt BPI 478000€08/2029 FN	358 500,00	3,57			358 500,00	
Emprunt BPI 250000€12/2030 FN	187 500,00	1,87			187 500,00	
Emprunt PGE 2021 225000 €04/2027 FN	106 022,16	1,06			106 022,16	
Emprunt PGE BP 150000 €12/2026 FN	75 547,26	0,75			75 547,26	
Intérêts courus sur emprunts	5 428,95	0,05	4 217,72	0,07	1 211,23	28,72
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 036 002,94	10,33	929 353,02	15,69	106 649,92	11,48
Clients arrhes, acptes reçus	1 036 002,94	10,33	929 353,02	15,69	106 649,92	11,48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	482 304,88	4,81	459 300,67	7,75	23 004,21	5,01

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12,00	01/01/2023	12,00	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Collectif fournisseurs créditeurs	417 663,23	4,16	403 364,09	6,81	14 299,14	3,54
Fournisseurs - retenues de gar			3 713,40	0,06	(3 713,40)	-100,00
Fourniss.fact.non parvenue	64 641,65	0,64	52 223,18	0,88	12 418,47	23,78
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>233 008,76</b>	<b>2,32</b>	<b>295 570,24</b>	<b>4,99</b>	<b>(62 561,48)</b>	<b>-21,17</b>
Rémunération dues	1 665,63	0,02	22 625,39	0,38	(20 959,76)	-92,64
Personnel - chg.à payer	48 283,00	0,48	55 809,51	0,94	(7 526,51)	-13,49
Urssaf	71 492,00	0,71	46 923,00	0,79	24 569,00	52,36
Prévoyance cadre et nc	20 208,12	0,20	10 486,59	0,18	9 721,53	92,70
Retraite cadres et nc	20 232,21	0,20	13 233,83	0,22	6 998,38	52,88
Charges sociales à payer	15 353,99	0,15	19 929,58	0,34	(4 575,59)	-22,96
Retenue a la source	1 725,00	0,02	1 425,57	0,02	299,43	21,00
T'va due intracommunautair	554,01	0,01			554,01	
T'va à décaisser	9 658,00	0,10	104 945,00	1,77	(95 287,00)	-90,80
T'va déductible/achats	1 117,18	0,01	2 766,82	0,05	(1 649,64)	-59,62
T'va déductible intracommunauta			579,61	0,01	(579,61)	-100,00
T'va collectée 20%	10 978,75	0,11	5 861,14	0,10	5 117,61	87,31
T'va collectée 10%	12 204,30	0,12			12 204,30	
T'va sur factures à établir	6 668,60	0,07	4 539,50	0,08	2 129,10	46,90
Taxe d'apprentissage	1 438,68	0,01	1 019,50	0,02	419,18	41,12
Formation continue	7 242,29	0,07	5 117,20	0,09	2 125,09	41,53
Autr.charg.fiscales à pay	4 187,00	0,04	308,00	0,01	3 879,00	N/S
<b>Autres dettes</b>	<b>32 405,30</b>	<b>0,32</b>	<b>36 494,54</b>	<b>0,62</b>	<b>(4 089,24)</b>	<b>-11,21</b>
Avoir à établir			2 351,94	0,04	(2 351,94)	-100,00
Bon échange cap france	4 039,00	0,04			4 039,00	
Débours	28 366,30	0,28	34 142,60	0,58	(5 776,30)	-16,92
<b>Total du passif</b>	<b>10 031 867,37</b>	<b>100,00</b>	<b>5 922 689,88</b>	<b>100,00</b>	<b>4 109 177,49</b>	<b>69,38</b>

Etats financiers au 31/12/2024

## COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	61 954,92	5 954,55	56 000,37	
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	32 358,00	17 358,00	15 000,00	15 000,00
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	323 817,69	20 396,83	303 420,86	229 720,85
	Constructions	14 769 403,56	6 302 889,40	8 466 514,16	4 410 007,52
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	334 129,13	166 877,22	167 251,91	118 478,21
	Autres immobilisations corporelles	1 236 158,17	1 046 408,41	189 749,76	102 757,68
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	24 288,00		24 288,00		
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 143,00		1 143,00	1 143,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières	43 095,00		43 095,00	51 315,00	
TOTAL (I)		16 826 347,47	7 559 884,41	9 266 463,06	4 928 422,26
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	34 235,18		34 235,18	20 071,05
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	76 793,38		76 793,38	50 866,62
	Autres créances	72 149,31		72 149,31	73 739,80
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 578,99		2 578,99	
	DISPONIBILITES	415 956,20		415 956,20	723 250,90
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	163 691,25		163 691,25	126 339,25
	TOTAL (II)	765 404,31		765 404,31	994 267,62
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		17 591 751,78	7 559 884,41	10 031 867,37	5 922 689,88
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				43 095,00	51 315,00
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Etat exprimé en **euros**

**31/12/2023**

Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b> Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>  Ecarts de réévaluation Réserves Report à nouveau <b>Résultat de l'exercice</b>  <b>Total des fonds propres</b>	3 064 483,00         <b>53 124,28</b> <b>2 884 133,57</b>	1 131 290,88         <b>29 556,46</b> <b>398 329,08</b>	
	<b>Autres fonds associatifs</b>  Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables  Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées  <b>Total des autres fonds associatifs</b>	                   <b>684 822,00</b>	                   <b>387 700,00</b>	
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>3 568 955,57</b>	<b>786 029,08</b>	
	Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges  <b>Total des provisions</b>		
	Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés  <b>Total des fonds dédiés</b>		
	DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  <b>DETTES D'EXPLOITATION</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales  <b>DETTES DIVERSES</b> Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance  <b>Total des dettes</b>	  <	

# Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 22/04/2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024** qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 10 031 867 euros

**Chiffre d'affaires :** 4 446 882 euros

**Résultat net comptable :** 53 124 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à TANINGES  
Le 17/04/2025

Signature

M. SINGER Quentin

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par les règlements ANC n° 2020-09 du 04/12/2020 relatif au PCG et les avis et recommandations ultérieurs de l'ANC.

## I. EVENEMENTS MARQUANTS DE LA PERIODE:

Fusion avec l'association FLEUR ET NEIGE avec une date d'effet identique à la date de réalisation, à savoir le 06/07/2024.

## II. REGLES ET METHODES COMPTABLES:

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

- continuité de l'exploitation (cf précisions ci-dessus)
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

La méthode retenue pour le traitement des frais d'acquisitions des différentes catégories d'actifs n'a pas été définie en l'absence de frais entrant dans le cadre de l'option sur cet exercice.

Seules les informations significatives sont renseignées.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### **Immobilisations**

#### Corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

#### Financières :

**La valeur brute des titres de participation** est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La valeur d'inventaire est calculée selon différentes méthodes prenant en compte les perspectives d'avenir de chaque société. Aucune

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation des titres de participation n'a été constatée.

## Amortissements :

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

- Construction: 10 à 50 ans
- Agencement des constructions: 10 à 20 ans
- Installations techniques: 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriel: 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers: 10 ans
- Mobilier: 8 à 10 ans
- Matériel de bureau: 5 à 10 ans
- Site internet: 5 ans
- Matériel de transport: 4 à 5 ans
- Matériel informatique: 3 ans

Lorsqu'une immobilisation corporelle a des composants significatifs ayant des durées d'utilisation différentes de la structure, ces derniers sont comptabilisés et amortis séparément.

Aucun composant significatif n'a été identifié et individualisé.

## Base amortissable :

La base amortissable est déterminée à partir de la valeur d'achat des biens, car la société ne dispose pas d'élément permettant de connaître précisément une valeur résiduelle.

## **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## **Créances et dettes**

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

## **Disponibilités**

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

## **Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## **Provisions pour risques et charges**

La direction de la société comptabilise des dotations aux provisions pour risques et charges afin de faire face aux risques connus à la clôture de l'exercice et selon la probabilité de leurs réalisations. L'évaluation de ces provisions effectuées est basée sur les trois conditions de fonds suivantes :

- la perte ou la charge est nettement précisée
- la perte ou la charge est probable
- la probabilité de la perte ou de la charge résulte d'évènements en cours à la clôture de l'exercice

## **III- EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :**

Néant

## **IV- AUTRES INFORMATIONS :**

Néant.

# Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement		5 954,55		5 954,55
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	6 960,00	73 540,50	63 142,50	17 358,00
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>6 960,00</b>	<b>79 495,05</b>	<b>63 142,50</b>	<b>23 312,55</b>
CORPORELLES	Terrains	19 336,70	1 060,13		20 396,83
	Constructions sur sol propre	2 064 117,85	1 355 332,00		3 419 449,85
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	827 145,23	2 056 294,32		2 883 439,55
	Instal technique, matériel outillage industriels	139 052,84	37 149,21	9 324,83	166 877,22
	Autres instal., agencement, aménagement divers	76 036,35	3 404,53	14 097,60	65 343,28
	Matériel de transport	24 929,75	26 449,60	19 564,69	31 814,66
	Matériel de bureau, mobilier	273 178,78	815 564,36	139 492,67	949 250,47
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>3 423 797,50</b>	<b>4 295 254,15</b>	<b>182 479,79</b>	<b>7 536 571,86</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 430 757,50</b>	<b>4 374 749,20</b>	<b>245 622,29</b>	<b>7 559 884,41</b>

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	43 095,00	43 095,00	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	76 793,38	76 793,38	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	100,00	100,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 028,27	4 028,27	
	Impôts sur les bénéfices	4 385,00	4 385,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 020,47	47 020,47	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	16 615,57	16 615,57	
	Charges constatées d'avance	163 691,25	163 691,25	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>355 728,94</b>	<b>355 728,94</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 679 189,92	623 363,83	2 105 107,87	1 950 718,22
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	482 304,88	482 304,88		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	49 948,63	49 948,63		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127 286,32	127 286,32		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 180,84	41 180,84		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 592,97	14 592,97		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	32 405,30	32 405,30		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>5 426 908,86</b>	<b>1 371 082,77</b>	<b>2 105 107,87</b>	<b>1 950 718,22</b>
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	602 385,28			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			61 954,92			61 954,92
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	21 960,00		73 540,50		63 142,50	32 358,00
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 960,00		135 495,42		63 142,50	94 312,92
CORPORELLES	Terrains	249 057,55		74 760,14			323 817,69
	Constructions sur sol propre	5 913 428,08		2 845 949,27			8 759 377,35
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	1 387 842,52		4 622 183,69			6 010 026,21
	Instal technique, matériel outillage industriels	257 531,05		85 922,91		9 324,83	334 129,13
	Instal., agencement, aménagement divers	98 163,89				14 097,60	84 066,29
	Matériel de transport	43 837,99		18 928,00		19 564,69	43 201,30
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	334 900,68		913 482,57		139 492,67	1 108 890,58
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		8 284 761,76		8 561 226,58		182 479,79	16 663 508,55
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			24 288,00			24 288,00
	Autres titres immobilisés	1 143,00					1 143,00
	Prêts et autres immobilisations financières	51 315,00		38 980,00		47 200,00	43 095,00
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	52 458,00		63 268,00		47 200,00	68 526,00
TOTAL		8 359 179,76		8 759 990,00		292 822,29	16 826 347,47

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	73 355	50 606	22 748	44,95
Autres créances	19 349	821	18 529	N/S
<b>TOTAL</b>	<b>92 704</b>	<b>51 427</b>	<b>41 277</b>	<b>80,26</b>

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 429	4 218	1 211	28,72
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 642	52 223	12 418	23,78
Dettes fiscales et sociales	67 824	76 047	(8 223)	-10,81
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		2 352	(2 352)	-100,00
TOTAL	137 895	134 840	3 055	2,27

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	163 691	126 339	37 352	29,56
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	163 691	126 339	37 352	29,56

Transferts de charges

Etat exprimé en euros 31/12/2024

AN logement & nourriture	61 280,11
Remboursement IJSS	11 760,85
Remboursement frais divers	23 405,12
Remboursement animateurs	1 500,00
TOTAL	97 946,08

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Engagements financiers donnés

Engagements financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties

2 030 472,49

2 030 472,49

Engagements de crédit-bail

Engagements de crédit-bail

125 878,03

125 878,03

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

2 156 350,52

(1) Dont concernant :  
Les dirigeants  
Les filiales  
Les participations  
Les autres entreprises liées

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Pret CM 165711 €13086405	26 578,08	
Pret CM 25K€13086403	5 719,85	
Pret CM 300 k€13086404	239 148,49	
Pret CADS 660053	11 105,44	
Pret CADS 1481896	860 637,62	
Pret CADS 416463	87 283,01	
Prêt CE 029725G garantie HCNR	800 000,00	
Totalisation	2 030 472,49	

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE					253 828,77	253 828,77
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				198 942,45	198 942,45
	Dotation exercice				56 459,64	56 459,64
	TOTAL				255 402,09	255 402,09
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				97 332,58	97 332,58
	Redevances Exercice				31 095,16	31 095,16
	TOTAL				128 427,74	128 427,74
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				43 185,04	43 185,04
	entre 1 et 5 ans				81 593,88	81 593,88
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				124 778,92	124 778,92
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				0,93	0,93
	entre 1 et 5 ans				1 098,18	1 098,18
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 099,11	1 099,11
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					41 986,42	41 986,42

--

Etats financiers au 31/12/2024

## **LIASSE FISCALE**



# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	Régime simplifié d'imposition	<input type="checkbox"/>	Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>									
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				<input type="checkbox"/>	Si PME innovante			<input type="checkbox"/>	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		<input type="checkbox"/>					
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE															
Désignation de la société								Adresse du siège social								
ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE																
SIRET								77662074200036								
Adresse du principal établissement								Ancienne adresse en cas de changement								
375 ROUTE DE TANINGES																
74340 SAMOENS																
RÉGIME FISCAL DES GROUPES																
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)																
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante								SIRET								
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :																
B	ACTIVITÉ															
Activités exercées				Hébergement				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				<input type="checkbox"/>				
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)															
1. Résultat fiscal																
Bénéfice imposable au taux normal				0				Bénéfice imposable à 15%								
								Déficit								
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%																
2. Plus-values																
PV à long terme imposables à 15%								PV à long terme imposables à 19%								
								PV exonérées (art. 238 quindecies)								
Autres PV imposables à 19%								PV à long terme imposables à 0%								
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations																
Entreprise nouvelle art. 44 sexies				<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine				<input type="checkbox"/>		
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A				<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies				<input type="checkbox"/>	Territoire entrepreneur art. 44 octies A				<input type="checkbox"/>		
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies				<input type="checkbox"/>					<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies				<input type="checkbox"/>		
				<input type="checkbox"/>					<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies				<input type="checkbox"/>		
Sociétés d'investissements immobiliers cotées				<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)					Plus-values exonérées relevant du taux de 15%						
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI												<input type="checkbox"/>				
D	IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)															
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts																
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.																
E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)															
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%																
F	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE															
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?												OUI	Si oui, indication du logiciel utilisé		COMPTA-EXPERT	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I												Nom et adresse du conseil :				
SAS M.G. GRAND MASSIF BP 29				104 Impasse des Comptes 74440 TANINGES				Tél : 04.50.34.20.42				Tél :				
OGA/OMGA				<input type="checkbox"/>	Viseur conventionné				<input type="checkbox"/>	(Cocher la case correspondante)						
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :												Date : 07042025		Lieu : Taninges		
N° d'agrément :												Qualité et nom du signataire : Président		Signature : Mr GOSSART Michel		
Examen de conformité fiscale (ECF)												<input type="checkbox"/>	prestataire :			

Désignation de l'entreprise  
et date de clôture de l'exercice

**ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE**  
**31122024**

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

G	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS
---	--

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même (a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres (b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)	(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus  (A préciser par nature sur les lignes e à h)	(e)	
	(f)	
	(g)	
	(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(j)	
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)	

<b>H</b>	<b>RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS</b>
----------	---

[illegible]

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise  
et Date de clôture de l'exercice

ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE  
31122024

I DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

LE SALVAGNY 255 route du Buet 74740 SIXT FER A CHEVAL  
FLEUR ET NEIGE 34 Rue Saint Nicolas 73500 AUSSOIS

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater )	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents  
et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise : ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 375 ROUTE DE TANINGES 74340 SAMOENS			Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 77662074200036			Néant <input type="checkbox"/> *						
			Exercice N, clos le, 31122024						
			N-1 31122023						
			Brut 1						
			Amortissements, provisions 2						
			Net 3						
			Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)			AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	61 955	AC	5 955	56 000		
		Frais de développement*	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	32 358	AG	17 358	15 000	15 000	
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	323 818	AO	20 397	303 421	229 721	
		Constructions	AP	14 769 404	AQ	6 302 889	8 466 514	4 410 008	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	334 129	AS	166 877	167 252	118 478	
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 236 158	AU	1 046 408	189 750	102 758	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	24 288	CV		24 288	
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
			Autres titres immobilisés	BD	1 143	BE		1 143	1 143
		Prêts	BF		BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	43 095	BI		43 095	51 315	
TOTAL (II)		BJ	16 826 347	BK	7 559 884	9 266 463	4 928 422		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT	34 235	BU		34 235	20 071	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	76 793	BY		76 793	50 867	
		Autres créances (3)	BZ	72 149	CA		72 149	73 740	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	2 579	CE		2 579		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	415 956	CG		415 956	723 251		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	163 691	CI		163 691	126 339		
	TOTAL (III)	CJ	765 404	CK		765 404	994 268		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	17 591 752	IA	7 559 884	10 031 867	5 922 690		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	43 095	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <b>ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE</b>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 3 064 483 ..... )		DA	3 064 483	1 131 291
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )		DC		
	Réserve légale (3)		DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )		DG		
	Report à nouveau		DH	(233 474)	(762 518)
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		DI	<b>53 124</b>	<b>29 556</b>
	Subventions d'investissement		DJ	684 822	387 700
	Provisions réglementées *		DK		
	<b>TO TAL (I)</b>		DL	<b>3 568 956</b>	<b>786 029</b>
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
<b>TO TAL (II)</b>		DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	<b>TO TAL (III)</b>		DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	4 679 190	3 415 942
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )		DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	1 036 003	929 353
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	482 305	459 301
	Dettes fiscales et sociales		DY	233 009	295 570
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	32 405	36 495
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
<b>TO TAL (IV)</b>		EC	<b>6 462 912</b>	<b>5 136 661</b>	
Ecart de conversion passif *		ED			
<b>TO TAL GENERAL (I à V)</b>		EE	<b>10 031 867</b>	<b>5 922 690</b>	
<b>RENVOS</b>	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 371 083	1 162 943
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE										Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	4 446 882	FH		FI	4 446 882	3 369 937			
		FJ	4 446 882	FK		FL	4 446 882	3 369 937			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN		12 891			
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	97 946	61 956			
	Autres produits (1) (11)					FQ	29 095	19 826			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 573 922	3 464 610			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS					
	Variation de stock (marchandises) *					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	633 866	524 479			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(10 984)	(6 340)			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 183 939	949 167			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	140 834	99 402			
	Salaires et traitements *					FY	1 517 163	1 173 835			
	Charges sociales (10)					FZ	486 773	325 765			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \text{ (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	461 684	328 494			
						GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	7 184	1 054			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 420 460	3 395 855		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	153 462	68 755		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2	3			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 400				
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	2 402	3			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	77 849	69 135			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)						GU	77 849	69 135			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(75 447)	(69 132)			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	78 015	(377)			

Désignation de l'entreprise <b>ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE</b>				Néant <input type="checkbox"/> *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	2 235	13 805		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	77 067	57 100		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	79 302	70 905		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	59 719	2 102		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	47 200	39 100		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	1 429			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	108 348	41 202		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(29 046)	29 703		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(4 155)	(230)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 655 626	3 535 518		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	4 602 502	3 505 961		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	53 124	29 556		
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY			
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier			IG			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HP	41 986	29 582	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			HQ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1H			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1J			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			1K			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			HX			
	(9)	Dont transferts de charges			RC			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			RD			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A1	97 946	61 956	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A2			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			A3			
(14)	Dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			A4	835	608		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)			HS				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N				
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				108 348		79 302		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N				
				Charges antérieures		Produits antérieurs		

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels  
au 31/12/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
67121000 - Amendes et pénalités non ded.	9 502	
67180000 - Charges except/op.gestion	50 217	
67560000 - Vnc immos financières	47 200	
68710000 - Dot.amort.except. samoens	1 429	
77180000 - Prod.except.s/opérat.gest		2 235
77560000 - Cession immos financières		47 200
77700000 - Subv.invest.vir.rslt		18 000
77700008 - Subv invest fleurs et neige		11 867
Totalisation	108 348	79 302

Désignation de l'entreprise **ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE**Néant ☐ \*

(Ne pas reporter le montant des centimes) \*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>					CZ		D8		D9	<b>61 955</b>	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>					KD	<b>21 960</b>	KE		KF	<b>73 541</b>	
CORPORELLES	Terrains					KG	249 058	KH		KI	74 760	
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ	5 913 428	KK		KL	2 845 949	
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[ Dont Com- posants	M2		KP	1 387 843	KQ		KR	4 622 184
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[ Dont Com- posants	M3		KS	257 531	KT		KU	85 923
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	98 164	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	43 838	KZ		LA	18 928	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	334 901	LC		LD	913 483	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	<b>TOTAL III</b>					LN	<b>8 284 762</b>	LO		LP	<b>8 561 227</b>	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U		8V		8W	24 288
Autres titres immobilisés					1P	1 143	1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	51 315	1U		1V	38 980		
<b>TOTAL IV</b>					LQ	<b>52 458</b>	LR		LS	<b>63 268</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>						ØG	<b>8 359 180</b>	ØH		ØJ	<b>8 759 990</b>	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				par virement de poste à poste		3		4				
				1		2						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>		IN		CØ		DØ	<b>61 955</b>	D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		IO		LV	<b>63 143</b>	LW	<b>32 358</b>	1X			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	323 818	LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	8 759 377	MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH	6 010 026	MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	9 325	MK	334 129	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	14 098	MN	84 066	MO			
		Matériel de transport	IV		MP	19 565	MQ	43 201	MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	139 493	MT	1 108 891	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	<b>TOTAL III</b>		IY		NG	<b>182 480</b>	NH	<b>16 663 509</b>	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	24 288	ØZ		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	1 143	2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	47 200	2F	43 095	2G				
<b>TOTAL IV</b>		I3		NJ	<b>47 200</b>	NK	<b>68 526</b>	2H				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			I4		ØK	<b>292 822</b>	ØL	<b>16 826 347</b>	ØM			

Désignation de l'entreprise : ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE												Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais établissement et développement				CY		EL	5 955	EM		EN	5 955				
Fonds commercial				RE		RF		RI		RJ					
Autres immobilisations incorporelles				PE	6 960	PF	73 541	PG	63 143	PH	17 358				
TOTAL I				RK	6 960	RM	79 495	RN	63 143	RO	23 313				
Terrains				PI	19 337	PJ	1 060	PK		PL	20 397				
Constructions	Sur sol propre			PM	2 064 118	PN	1 355 332	PO		PQ	3 419 450				
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU					
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PV	827 145	PW	2 056 294	PX		PY	2 883 440				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	139 053	QA	37 149	QB	9 325	QC	166 877				
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers			QD	76 036	QE	3 405	QF	14 098	QG	65 343				
	Matériel de transport			QH	24 930	QI	26 450	QJ	19 565	QK	31 815				
	corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	273 179	QM	815 564	QN	139 493	QO	949 250			
Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT						
TOTAL II				QU	3 423 798	QV	4 295 254	QW	182 480	QX	7 536 572				
TOTAL GENERAL (I + II)				ØN	3 430 758	ØP	4 374 749	ØQ	245 622	ØR	7 559 884				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9	1 204	T1		T2	(1 204)
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1	640	W2		W3	(640)
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6	1 844	X7		X8	(1 844)
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT	1 844	NU		NV	(1 844)
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	1 844			Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	(1 844)
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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										Z9				Z8	
Primes de remboursement des obligations										SP				SR	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : **ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE**Néant ☒ \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UF		
		UG	UH		
		UJ	UK		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	43 095	UV	43 095	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	76 793		76 793				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO )			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY	100		100				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	4 028		4 028				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	4 385		4 385				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	47 020		47 020				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	16 616		16 616				
	Charges constatées d'avance			VS	163 691		163 691				
	TOTAUX			VT	355 729	VU	355 729	VV			
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	4 679 190	623 364	2 105 108	1 950 718				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	482 305	482 305							
Personnel et comptes rattachés		8C	49 949	49 949							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	127 286	127 286							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	41 181	41 181						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	14 593	14 593						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	32 405	32 405							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	5 426 909	VZ	1 371 083	2 105 108	1 950 718				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	602 385	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31122024	
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	53 124
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE		XE	9 658	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG	9 658			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX		XW	9 502	
	Amendes et pénalités			WJ	9 502	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7		
RÉGIME D'IMPOSITION PARTICULIERS ET impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										WN		
	{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WO		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW		WQ	153 955	
							Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
TOTAL I										WR	226 239		
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)										WW		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										XB		
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .										I6		
	Majoration d'amortissement *										WZ		
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	France Ruralités Revitalisation (FRR) (art.44 quindecies A)	HT		Société investissement immobilier cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		XA		
		Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC				
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB				
		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5							
		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH		Créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI		
	Dt déd. exc (art 39 decies A)	YA		Dt déd. exc (art 39 decies B)	YB		Dt déd. exc (art 39 decies C)	YC		Dt déd. exc. (art 39 decies D)	YD		
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL						
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	4 155
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice ( I moins II ) déficit ( II moins I )								XI	222 084	XJ			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*								ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										XL	222 084		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN	0	XO	0		

2058A - Réintégrations diverses  
au 31/12/2024

Libellé	Montant
RESULTAT FLEUR ET NEIGE SUITE TUP 06/07/2024	153 955
Totalisation	153 955

**2058A - Déductions diverses**  
**au 31/12/2024**

Libellé	Montant
reduction impôt mécénat	4 155
<b>Totalisation</b>	<b>4 155</b>

Désignation de l'entreprise <b>ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	2 450 887	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	68 129	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	2 382 758	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	2 382 758	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :</b>		YN	YO
		↓ ligne WI	↓ ligne WU

**CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE												Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(762 518)	AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	29 556			ZD							
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE							
						ZF							
	TOTAL I	ØF	(732 962)				ZG	(732 962)					
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZH	(732 962)						
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
					Exercice N :		Exercice N-1 :						
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )			J7	234 628	YQ	125 878	77 133					
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS							
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT	630	1 239					
	- Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois )			J8	64 651	XQ	169 078	143 913					
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU		11 944					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	78 644	44 782					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV							
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )			ES		ST	935 586	747 288					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	1 183 939	949 167					
	IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE					YW	28 913	18 698				
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)			ZS		9Z	111 921	80 704				
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	140 834	99 402				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée					YY	446 212	330 864					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	209 285	148 496					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2024) *					ØB	1 524 689						
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					ØS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK		%					
	- Numéro de centre de gestion agréé *			XP		- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0		ZR	0				
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG					
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							RH					
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL				
					Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO				
					Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ						

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.  
Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.  
Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : **ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE**Néant ☐ \***A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
<b>I - Immobilisations *</b>	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6	Cf état 2059A-Détail...	292 822	245 622		47 200
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES****Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19%	15% ou 12,80%	0%	
<b>I - Immobilisations *</b>	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6	47 200					
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

**II - Autres éléments**

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						

CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))

CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))

CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)

(A)

(B)  
(Ventilation par taux)

(C)

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.



2059A - Détail des immobilisations cédées  
au 31/12/2024

Machine Distrib	01/10/2009	1 839		1 839								
Distributeur Fr	01/10/2009	1 379		1 379								
Distributeur de	01/10/2009	1 794		1 794								
Machine rotowas	01/10/2009	5 743		5 743								
Mono brosse	01/10/2009	1 808		1 808								
Autolaveuse	01/10/2009	6 710		6 710								
aménagement cha	07/07/2004	1 998		1 998								
buffet réfrigér	13/07/2004	3 102		3 102								
Salon jardin ré	17/03/2014	527		527								
Salon jardin ré	20/03/2014	463		463								
Parasols et cha	23/05/2018	1 458		1 458								
Totalisation		292 822		245 622		47 200		47 200				

Désignation de l'entreprise : **ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE**Néant ☒ \*

## A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				

**B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS**

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

7

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission  
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

7

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
<b>TOTAL</b>				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : **ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE**Néant ☒ \*

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ \*.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ \*.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au N - 4 cours des			
dix exercices N - 5 antérieurs			
(montants N - 6 restant à			
déduire à la N - 7 clôture du			
dernier N - 8 exercice)			
N - 9			
N - 10			

**II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \***

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❺	Solde des moins-values à reporter col.❻ = ❷ + ❸ - ❹ - ❻
	A 19 %, ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme à long terme					
subies au N - 4 cours des					
dix exercices N - 5 antérieurs					
(montants N - 6 restant à					
déduire à la N - 7 clôture du					
dernier N - 8 exercice)					
N - 9					
N - 10					

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME**  
**RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : <b>ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE</b>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
<b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <b>ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE</b>				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01012024</b>		et clos le : <b>31122024</b>		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>					
Effectifs moyens du personnel	YP	47			
dont apprentis	YF				
dont handicapés	YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL				
<b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	4 446 882			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK				
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	97 946			
<b>TOTAL 1</b>	<b>OX</b>	<b>4 544 828</b>			
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>					
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	29 095			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE				
Subventions d'exploitation reçues	OF				
Variation positive des stocks	OD	10 984			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT				
<b>TOTAL 2</b>	<b>OM</b>	<b>40 078</b>			
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>					
Achats	ON	975 013			
Variation négative des stocks	OQ				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	631 727			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	22 490			
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	7 184			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9				
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY				
<b>TOTAL 3</b>	<b>OJ</b>	<b>1 636 414</b>			
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>					
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>OG</b>	<b>2 948 492</b>		
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)					<b>SA</b>
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.					
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	<b>EV</b>				
Chiffre d'affaires de référence CVAE	<b>GX</b>				
Effectifs au sens de la CVAE	<b>EY</b>				
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	<b>HX</b>				
Période de référence	<b>GY</b>	01/01/2024	<b>GZ</b>	31/12/2024	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	<b>HR</b>				

## COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

## DECLARATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET DES EFFECTIFS SALARIES

Au titre de 2024

Dénomination de l'entreprise : ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE

Adresse : **375 ROUTE DE TANINGES**

## 74340 SAMOENS

N° Siret de l'établissement principal : **77662074200036**

## Activité : Hébergement

Code activité : **5510Z**

Déclarant      Nom du signataire      **Mr GOSSART Michel**

Qualité du signataire **Président**

## A Taninges

Le 07042025

## I - GENERALITES

**Période de référence** Exercice du **01012024** au **31122024**

Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	
---	--

## II - MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

Valeur Ajoutée	A2	2 948 492
Chiffre d'affaires de référence	A3	4 544 828
Chiffre d'affaires de référence du groupe*	B6	

\* CA de référence du groupe : uniquement pour les exercices clos à compter du 1er janvier 2011

### III - REPARTITIONS DES SALAIRES

## A - LISTE DES ETABLISSEMENTS DE L'ENTREPRISE

Code NIC	Numéro du département	Commune de localisation (En toutes lettres)	Code INSEE commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8
00036	74	SAMOENS	258	104,00
00028	74	SIXT -FER- A-CHEVAL	273	49,00
00044	73	AUSOIS	023	24,00

**B - LISTE DES LIEUX D'EXERCICE DES SALAIRES EMPLOYES PLUS DE TROIS MOIS HORS DE L'ENTREPRISE<sup>1</sup>**

[illegible]

1 (Salariés sur chantiers, salariés mis à disposition d'une autre entreprise.etc.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

1/1

(1)

Néant ☒ \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

N° SIRET 77662074200036

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE

ADRESSE ( voie ) 375 ROUTE DE TANINGES

CODE POSTAL 74340 VILLE SAMOENS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	
Totalisation	P5	

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
Totalisation	P6	

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)  Nom de famille  Prénom(s)   
Nom d'usage  % de détention  Nb de parts ou actions   
Naissance : Date  N° département  Commune  Pays   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom de famille  Prénom(s)   
Nom d'usage  % de détention  Nb de parts ou actions   
Naissance : Date  N° département  Commune  Pays   
Adresse : N°  Voie   
Code postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1
1

 (1)Néant ☒ \*

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|4|

N° SIRET 7|7|6|6|2|0|7|4|2|0|0|0|3|6|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE

ADRESSE ( voie ) 375 ROUTE DE TANINGES

CODE POSTAL 74340 VILLE SAMOENS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



RÉDUCTION ET CRÉDIT D'IMPÔT DE L'EXERCICE

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

N° 2069-RCI-SD

(2025)

Formulaire obligatoire

Au titre de l'année civile 2024

Néant

Dénomination de l'entreprise	ASSO RELAIS VACANCES LOISIRS GIFFRE	N° Siren : 776620742
Adresse	375 ROUTE DE TANINGES	74340 SAMOENS

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés	<input type="checkbox"/>	PME au sens communautaire	<input checked="" type="checkbox"/>
--	--------------------------	---------------------------	-------------------------------------

Dénomination de la société mère		N° Siren :	
Adresse			

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

CIC - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	
FOR - Crédit d'impôt formation dirigeants d'entreprise	
MEC - Réduction d'impôt au titre du mécénat	4 155
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	6 926
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Dont mt versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les org. agréés en vue du financement des PME	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (exploitations situées à Mayotte)

Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-32 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPECIALE


Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts »)

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N


Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois


IV - MÉCÉNAT - Liste des bénéficiaires finaux

Pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.