

Association DEPANNAGE DI STRACT

12 Rue du Commandant Charcot

33140 VILLENAVE-D'ORNON
Exercice clos le : 31 décembre 2024

ALTUM BORDEAUX

LE FUGON - RUE DU CARDINAL RICHAUD

33300 BORDEAUX

Tél : 0556118900

Fax : 0556118907

E-mail : bordeaux@altum.fr

SOMMAIRE

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS	3
Attestations et rapports	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
ANNEXE COMPTABLE	9
DETAILS DES COMPTES	15
Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	17
Compte de Résultat détaillé	18
ETATS DE GESTION	20
Solde Intermédiaire de Gestion	21
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	22

COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission d'examen des comptes annuels qui a été réalisée pour l'entité :

Association DEPANNAGE DISTR ACT
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission d'examen limité des comptes.

Ces comptes ont été préparés sous la responsabilité de la direction. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

Cette norme requiert la mise en œuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en œuvre des procédures analytiques et à obtenir de la direction les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments qui nous conduisent à considérer que les comptes ne sont pas établis, dans tous leurs aspects significatifs, conformément au référentiel comptable qui leur est applicable.

Fait à Bordeaux,

Alexandre CATTIN,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	2 016		2 016	1 236
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	28 116		28 116	34 603
Charges constatées d'avance	133		133	
TOTAL (II)	30 265		30 265	35 840
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	30 265		30 265	35 840

BILAN PASSIF

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	7 127	7 127
Autres		
Report à nouveau	-14 860	-31 979
Excédent ou déficit de l'exercice	6 881	17 119
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>-853</i>	<i>-7 733</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-853	-7 733
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	80	72
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 522	9 322
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	22 516	33 753
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		426
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	31 118	43 573
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	30 265	35 840

COMPTE DE RÉSULTAT

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	20	140
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	209 357	201 859
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1	2
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	209 378	202 001
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		27
Autres achats et charges externes	112 472	122 919
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 744	1 624
Salaires et traitements	73 996	75 594
Charges sociales	14 157	7 988
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3	1
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	202 373	208 152
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	7 006	-6 151
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	163	154
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	163	154
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	163	154

COMPTE DE RÉSULTAT

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	7 169	-5 998
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	948	286
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		22 830
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	948	23 116
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 236	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 236	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-288	23 116
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	210 489	225 271
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	203 609	208 152
EXCÉDENT OU DÉFICIT	6 881	17 119

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 30 265,40 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 6 880,53 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

- Les comptes ont été établis en conformité avec :
 - * le PCG 2014 homologué par arrêté du 08 septembre 2014
 - * les articles L123-12 à 123-28 du Code de Commerce
- Des indemnités kilométriques ont été abandonnées pour un montant de 24 481 euros au titre de 2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---------------------------------|-------|
| - Matériel de bureau et inform. | 3 ans |
|---------------------------------|-------|

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

TRAITEMENTS DES ABANDONS D'INDEMNITES KILOMETRIQUES

A compter de l'exercice clôturant au 31 décembre 2016, les indemnités kilométriques abandonnées sont comptabilisées directement en produit d'exploitation au cours de l'exercice considéré.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 016	2 016	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	133	133	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		2 149	2 149	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)

DEPDIST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC		
1.1. Réalisées en France			1.1. Cotisations sans contrepartie	20	140
Actions réalisées par l'organisme			1.2. Dons, legs et mécénats		
Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	36 223	41 561	Dons manuels	209 357	201 859
1.2. Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurances-vie		
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats		
Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3. Autres ressources liées à la générosité du public	1 112	23 272
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1. Frais d'appel à la générosité du public					
2.2. Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	167 386	166 591			
TOTAL DES EMPLOIS	203 609	208 152	TOTAL DES RESSOURCES	210 489	225 271
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE			3 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS		
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE	6 880	17 119	DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	210 489	225 271	TOTAL	210 489	225 271
			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES			1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC		
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisés à l'étranger			Prestations en nature		
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS			Dons en nature		
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
TOTAL			TOTAL		

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	80	80		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	8 522	8 522		
Personnel & comptes rattachés	14 644	14 644		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	5 440	5 440		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 432	2 432		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	31 118	31 118		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres	2 016		2 016	1 236
401divers fournisseurs divers				258
43750000 ociane prevoyance	2 016		2 016	
44870000 etat produits a recevoir				979
Disponibilités	28 116		28 116	34 603
51200000 cic 20723001	22 147		22 147	27 465
51203000 cic 20723003 livret a sup asso	5 587		5 587	5 424
53000000 caisse	382		382	1 714
Charges constatées d'avance	133		133	
48600000 charges const. avance	133		133	
TOTAL (II)	30 265		30 265	35 840
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	30 265		30 265	35 840

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	7 127	7 127
10688000 autres reserves	7 127	7 127
Report à nouveau	-14 860	-31 979
11900000 report a nouveau debiteur	-14 860	-31 979
Excédent ou déficit de l'exercice	6 881	17 119
Situation nette (sous total)	-853	-7 733
TOTAL (I)	-853	-7 733
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	80	72
51810000 int a payer	80	72
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 522	9 322
Dettes fiscales et sociales	22 516	33 753
42101100 labbe jean marie		10 616
42101400 queneau-pitol cyril	864	853
42101600 zeglil leila	1 960	1 771
42101900 drouillard severine	1 755	1 811
42820000 dettes prov conges payes	10 066	9 364
43100000 securite sociale	1 936	3 055
43720000 retraite non cadre	361	542
43750000 ociane prevoyance		368
43755000 mutuelle	270	617
43820000 ch sociales sur cong a payer	2 873	2 277
44210000 prelevement a la source		125
44860000 etat charges a payer	2 432	2 355
Autres dettes		426
46704000 idk paille laura		426
TOTAL (IV)	31 118	43 573
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	30 265	35 840

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	20	140
75600000 cotisations des adherents	20	140
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	209 357	201 859
70110000 dons manuels	138 468	135 093
70110300 dons buro	16 026	8 515
70110500 dons smith toys bordeaux	382	7 193
70110600 dons divers	24 481	19 058
70120000 dons edicom	30 000	32 000
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1	2
75800000 prod div de gestion courante	1	2
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	209 378	202 001
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		27
60370000 var stocks de marchandises		27
Autres achats et charges externes	112 472	122 919
60630000 achats de petit equipement	538	207
60640000 fournitures administratives	810	600
61100000 sous-traitance spectacles	36 223	41 561
61321000 normandin loc box	1 200	1 200
61351000 location tpe	1 372	1 051
61550000 entret repar /biens mobiliers	69	121
61600000 primes d'assurance	231	211
62260000 honoraires comptables	7 565	7 192
62261000 honoraires cac	5 280	5 032
62280000 honoraires avocat		7 200
62515000 indemnites kilometriques	32 476	31 298
62560000 missions	25 273	26 261
62600000 frais postaux	47	204
62610000 frais de telecommunication	187	129
62700000 services bancaires et assimil.	715	176
62782000 frais commission cb	487	478
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 744	1 624
63330000 formation professionnelle	1 744	1 624
Salaires et traitements	73 996	75 594
64110000 salaires, appointements	73 294	68 218
64121000 var. conges payes	702	-1 084
64140000 indemnites et avantages divers		8 460
Charges sociales	14 157	7 988
64510000 cotisations a l'urssaf	5 969	2 382
64520000 cotisations aux mutuelles	1 618	1 234

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
64530000 cot caisses retraites non c	1 518	626
64532000 cot. prevoyance	1 009	898
64540000 cotisations pole emploi	3 133	2 865
64580000 cot autres charges	596	-316
64750000 medecine du travail, pharmacie	313	299
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3	1
65800000 charg div. de gest courante	3	1
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	202 373	208 152
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	7 006	-6 151
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	163	154
76400000 revenus des val mob de placem	163	154
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	163	154
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	163	154
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	7 169	-5 998
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	948	286
77181000 autre produit exceptionnel	948	286
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		22 830
78710000 rep prov exceptionnel		22 830
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	948	23 116
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 236	
67100000 charges excep sur oper de gest	1 236	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 236	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-288	23 116
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	210 489	225 271
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	203 609	208 152
EXCÉDENT OU DÉFICIT	6 881	17 119

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	209 357	100,00	201 859	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus			27	
MARGE COMMERCIALE			-27	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	209 357	100,00	201 859	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	209 357	100,00	201 859	100,00
+ Cotisations	20	0,01	140	0,07
+ Concours publics et subventions d'exploitation				
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	112 472	53,72	122 919	60,89
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	96 905	46,29	79 053	39,16
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 744	0,83	1 624	0,80
- Charges de personnel	88 153	42,11	83 582	41,41
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	7 008	3,35	-6 152	-3,05
+ Autres produits	1		2	
- Autres charges	3		1	
+ Produits exceptionnels	948	0,45	286	0,14
- Charges exceptionnelles	1 236	0,59		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	6 718	3,21	-5 865	-2,91
+ Produits financiers	163	0,08	154	0,08
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	163	0,08	154	0,08
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	6 881	3,29	-5 711	-2,83
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions				
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			22 830	11,31
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	6 881	3,29	17 119	8,48

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	209 357	100,00	201 859	100,00
- Coût d'achat des biens vendus			27	
60370000 var stocks de marchandises			27	
MARGE COMMERCIALE			-27	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	209 357	100,00	201 859	100,00
70110000 dons manuels	138 468	66,14	135 093	66,92
70110300 dons buro	16 026	7,66	8 515	4,22
70110500 dons smith toys bordeaux	382	0,18	7 193	3,56
70110600 dons divers	24 481	11,69	19 058	9,44
70120000 dons edicom	30 000	14,33	32 000	15,85
PRODUCTION DE L'EXERCICE	209 357	100,00	201 859	100,00
+ Cotisations	20	0,01	140	0,07
75600000 cotisations des adherents	20	0,01	140	0,07
- Autres achats et charges externes	112 472	53,72	122 919	60,89
60630000 achats de petit equipement	538	0,26	207	0,10
60640000 fournitures administratives	810	0,39	600	0,30
61100000 sous-traitance spectacles	36 223	17,30	41 561	20,59
61321000 normandin loc box	1 200	0,57	1 200	0,59
61351000 location tpe	1 372	0,66	1 051	0,52
61550000 entret repar /biens mobiliers	69	0,03	121	0,06
61600000 primes d'assurance	231	0,11	211	0,10
62260000 honoraires comptables	7 565	3,61	7 192	3,56
62261000 honoraires cac	5 280	2,52	5 032	2,49
62280000 honoraires avocat			7 200	3,57
62515000 indemnites kilometriques	32 476	15,51	31 298	15,50
62560000 missions	25 273	12,07	26 261	13,01
62600000 frais postaux	47	0,02	204	0,10
62610000 frais de telecommunication	187	0,09	129	0,06
62700000 services bancaires et assimil.	715	0,34	176	0,09
62782000 frais commission cb	487	0,23	478	0,24
VALEUR AJOUTÉE	96 905	46,29	79 053	39,16
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 744	0,83	1 624	0,80
63330000 formation professionnelle	1 744	0,83	1 624	0,80
- Charges de personnel	88 153	42,11	83 582	41,41
64110000 salaires, appointements	73 294	35,01	68 218	33,79
64121000 var. conges payes	702	0,34	-1 084	-0,54
64140000 indemnites et avantages divers			8 460	4,19
64510000 cotisations a l'urssaf	5 969	2,85	2 382	1,18
64520000 cotisations aux mutuelles	1 618	0,77	1 234	0,61
64530000 cot caisses retraites non c	1 518	0,73	626	0,31
64532000 cot. prevoyance	1 009	0,48	898	0,45
64540000 cotisations pole emploi	3 133	1,50	2 865	1,42
64580000 cot autres charges	596	0,28	-316	-0,16
64750000 medecine du travail, pharmacie	313	0,15	299	0,15
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	7 008	3,35	-6 152	-3,05
+ Autres produits	1		2	
75800000 prod div de gestion courante	1		2	
- Autres charges	3		1	
65800000 charg div. de gest courante	3		1	
+ Produits exceptionnels	948	0,45	286	0,14
77181000 autre produit exceptionnel	948	0,45	286	0,14

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

DEPDI ST - Association DEPANNAGE DISTRACT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
- Charges exceptionnelles <i>67100000 charges excep sur oper de gest</i>	1 236 <i>1 236</i>	0,59 <i>0,59</i>		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	6 718	3,21	-5 865	-2,91
+ Produits financiers <i>76400000 revenus des val mob de placem</i>	163 <i>163</i>	0,08 <i>0,08</i>	154 <i>154</i>	0,08 <i>0,08</i>
COÛT DE FINANCEMENT	163	0,08	154	0,08
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	6 881	3,29	-5 711	-2,83
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges <i>78710000 rep prov exceptionnel</i>			22 830 <i>22 830</i>	11,31 <i>11,31</i>
RÉSULTAT NET	6 881	3,29	17 119	8,48