

***VAREF***  
*1628 Avenue Joseph GASQUET*  
*Fleurs des Champs*  
*83100 TOULON*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/01/2024 au 31/12/2024*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à TOULON**  
**Le 06/06/2025**

***ENTREPRISE ON DEMAND MASTER***

*13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3*

BILAN ACTIF

| ACTIF                            |                                                        | Exercice N<br>31/12/2024 12 |                                    |           | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 |        |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                  |                                                        | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net       | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISE                 | <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Frais d'établissement                                  | 16 200                      | 16 200                             |           | 1 809                         | 1 809         | 100.00 |
|                                  | Frais de recherche et de développement                 |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Donations temporaires d'usufruit                       |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Concessions, brevets, licences, marques...             | 153 062                     | 71 727                             | 81 335    | 86 853                        | 5 519         | 6.35   |
|                                  | Immobilisations incorporelles en cours                 |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Avances et acomptes                                    |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Terrains                                               | 38 720                      | 9 787                              | 28 933    | 29 659                        | 726           | 2.45   |
|                                  | Constructions                                          | 753 562                     | 629 301                            | 124 261   | 143 096                       | 18 835        | 13.16  |
|                                  | Installations techniques Matériel et outillage         | 586 732                     | 511 990                            | 74 742    | 109 112                       | 34 370        | 31.50  |
|                                  | Immobilisations corporelles en cours                   |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Avances et acomptes                                    |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | <b>Immobilisations financières (1)</b>                 |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Participations et Créances rattachées                  |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Autres titres immobilisés                              |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Prêts                                                  | 207 298                     |                                    | 207 298   | 184 702                       | 22 596        | 12.23  |
|                                  | Autres                                                 | 26 448                      |                                    | 26 448    | 27 965                        | 1 517         | 5.42   |
| Total I                          |                                                        | 1 782 023                   | 1 239 006                          | 543 017   | 583 196                       | 40 179        | 6.89   |
| ACTIF CIRCULANT                  | <b>Stocks et en cours</b>                              |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | <b>Créances (2)</b>                                    |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Créances clients, usagers et comptes rattachés         | 964 397                     | 27 661                             | 936 736   | 872 034                       | 64 702        | 7.42   |
|                                  | Créances reçues par legs ou donations                  |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Autres                                                 | 119 814                     |                                    | 119 814   | 158 939                       | 39 125        | 24.62  |
|                                  | Valeurs mobilières de placement                        | 500                         |                                    | 500       | 244 595                       | 244 095       | 99.80  |
|                                  | Instruments de trésorerie                              |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Disponibilités                                         | 2 837 867                   |                                    | 2 837 867 | 2 609 725                     | 228 142       | 8.74   |
|                                  | Charges constatées d'avance (2)                        | 67 066                      |                                    | 67 066    | 69 074                        | 2 008         | 2.91   |
| Total II                         |                                                        | 3 989 645                   | 27 661                             | 3 961 984 | 3 954 367                     | 7 617         | 0.19   |
| Comptes de Régularisation        | Frais d'émission des emprunts (III)                    |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Primes de remboursement des emprunts (IV)              |                             |                                    |           |                               |               |        |
|                                  | Ecarts de conversion actif (V)                         |                             |                                    |           |                               |               |        |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) |                                                        | 5 771 667                   | 1 266 667                          | 4 505 000 | 4 537 563                     | 32 562        | 0.72   |

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

## BILAN PASSIF

| PASSIF                                         |                                                            | Exercice N<br>31/12/2024 | 12        | Exercice N-1<br>31/12/2023 | 12        | Ecart N / N-1 |         |        |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|----------------------------|-----------|---------------|---------|--------|
|                                                |                                                            |                          |           |                            |           | Euros         | %       |        |
| FONDS PROPRES                                  | Fonds propres                                              |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Fonds propres sans droit de reprise :                      |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Fonds propres statutaires                                  |                          | 268 961   |                            | 268 961   |               |         |        |
|                                                | Fonds propres complémentaires                              |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Fonds propres avec droit de reprise :                      |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Fonds statutaires                                          |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Fonds propres complémentaires                              |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Ecarts de réévaluation                                     |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Réserves :                                                 |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Réserves statutaires ou contractuelles                     |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Réserves pour projet de l'entité                           |                          | 10 880    |                            | 10 880    |               |         |        |
|                                                | Autres                                                     |                          |           |                            |           |               |         |        |
| Report à nouveau                               |                                                            | 256 047                  |           | 486 021                    |           | 229 973       | 47.32   |        |
| Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) |                                                            |                          | 123 916   |                            | 229 973   |               | 106 058 | 46.12  |
|                                                |                                                            |                          |           |                            |           |               |         |        |
| Situation nette (sous total)                   |                                                            |                          | 411 972   |                            | 535 888   |               | 123 916 | 23.12  |
|                                                |                                                            |                          |           |                            |           |               |         |        |
| Fonds propres consommables                     |                                                            |                          |           |                            |           |               |         |        |
| Subventions d'investissement                   |                                                            |                          | 14 067    |                            | 74 919    |               | 60 851  | 81.22  |
| Provisions réglementées                        |                                                            |                          |           |                            |           |               |         |        |
| Total I                                        |                                                            |                          | 426 039   |                            | 610 807   |               | 184 767 | 30.25  |
| FONDS DÉDIÉS                                   | Fonds reportés liés aux legs ou donations                  |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Fonds dédiés                                               |                          |           |                            | 42 242    |               | 42 242  | 100.00 |
| Total II                                       |                                                            |                          |           |                            | 42 242    |               | 42 242  | 100.00 |
| PROVISIONS                                     | Provisions pour risques                                    |                          | 20 000    |                            | 20 000    |               |         |        |
|                                                | Provisions pour charges                                    |                          | 160 000   |                            | 86 000    |               | 74 000  | 86.05  |
| Total III                                      |                                                            |                          | 180 000   |                            | 106 000   |               | 74 000  | 69.81  |
| DETTES (I)                                     | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)    |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |                          | 1 080 689 |                            | 1 488 907 |               | 408 218 | 27.42  |
|                                                | Emprunts et dettes financières diverses                    |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   |                          | 56 075    |                            | 94 647    |               | 38 572  | 40.75  |
|                                                | Dettes des legs ou donations                               |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | Dettes fiscales et sociales                                |                          | 2 667 447 |                            | 2 193 931 |               | 473 516 | 21.58  |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                          |           |                            |           |               |         |        |
| Autres dettes                                  |                                                            | 94 750                   |           | 1 030                      |           | 93 720        | NS      |        |
|                                                |                                                            |                          |           |                            |           |               |         |        |
| Instruments de trésorerie                      |                                                            |                          |           |                            |           |               |         |        |
| Produits constatés d'avance                    |                                                            |                          |           |                            |           |               |         |        |
| Total IV                                       |                                                            |                          | 3 898 961 |                            | 3 778 514 |               | 120 447 | 3.19   |
|                                                | Ecarts de conversion passif (V)                            |                          |           |                            |           |               |         |        |
|                                                | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)                              |                          | 4 505 000 |                            | 4 537 563 |               | 32 562  | 0.72   |

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

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                 | Exercice N |            | Exercice N-1 |            | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|------------|---------------|--------|
|                                                                                 | 31/12/2024 | 12         | 31/12/2023   | 12         | Euros         | %      |
| Produits d'exploitation (1)                                                     |            |            |              |            |               |        |
| Cotisations                                                                     |            | 130        |              | 110        | 20            | 18.18  |
| Ventes de biens et services                                                     |            |            |              |            |               |        |
| Ventes de biens                                                                 |            |            |              |            |               |        |
| Ventes de dons en nature                                                        |            |            |              |            |               |        |
| Ventes de prestations de service                                                |            | 1 605 087  |              | 1 823 938  | 218 850       | 12.00  |
| Parrainages                                                                     |            |            |              |            |               |        |
| Produits de tiers financeurs                                                    |            |            |              |            |               |        |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  |            | 11 252 574 |              | 9 745 791  | 1 506 783     | 15.46  |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |            |            |              |            |               |        |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |            |            |              | 9 631      | 9 631         | 100.00 |
| Dons manuels                                                                    |            |            |              |            |               |        |
| Mécénats                                                                        |            |            |              | 1 902      | 1 902         | 100.00 |
| Legs, donations et assurances-vie                                               |            |            |              |            |               |        |
| Contributions financières                                                       |            |            |              |            |               |        |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |            | 222 942    |              | 138 703    | 84 239        | 60.73  |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   |            | 42 242     |              |            | 42 242        |        |
| Autres produits                                                                 |            | 1 458      |              | 2 670      | 1 211         | 45.37  |
| Total I                                                                         |            | 13 124 433 |              | 11 722 744 | 1 401 689     | 11.96  |
| Charges d'exploitation (2)                                                      |            |            |              |            |               |        |
| Achats de marchandises                                                          |            |            |              |            |               |        |
| Variation de stock                                                              |            |            |              |            |               |        |
| Autres achats et charges externes                                               |            | 861 494    |              | 673 281    | 188 213       | 27.95  |
| Aides financières                                                               |            |            |              |            |               |        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           |            | 869 105    |              | 814 937    | 54 168        | 6.65   |
| Salaires et traitements                                                         |            | 9 626 032  |              | 8 586 932  | 1 039 100     | 12.10  |
| Charges sociales                                                                |            | 1 897 120  |              | 1 675 347  | 221 774       | 13.24  |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               |            | 103 881    |              | 101 757    | 2 124         | 2.09   |
| Dotations aux provisions                                                        |            | 74 550     |              | 91 821     | 17 271        | 18.81  |
| Reports en fonds dédiés                                                         |            |            |              |            |               |        |
| Autres charges                                                                  |            | 10 453     |              | 12 345     | 1 892         | 15.33  |
| Total II                                                                        |            | 13 442 636 |              | 11 956 419 | 1 486 217     | 12.43  |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                              |            | 318 203    |              | 233 675    | 84 528        | 36.17  |
|                                                                                 |            |            |              |            |               |        |

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

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                   | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023   | 12 | Euros         | %      |
| Produits financiers                                               |            |    |              |    |               |        |
| De participation                                                  |            |    |              |    |               |        |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé     |            |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés                             | 3 522      |    | 5 562        |    | 2 041         | 36.69  |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge    |            |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                   |            |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |            |    |              |    |               |        |
| Total III                                                         | 3 522      |    | 5 562        |    | 2 041         | 36.69  |
| Charges financières                                               |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées                                    | 9 785      |    | 20 522       |    | 10 738        | 52.32  |
| Différences négatives de change                                   |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |            |    |              |    |               |        |
| Total IV                                                          | 9 785      |    | 20 522       |    | 10 738        | 52.32  |
| 2. Résultat financier (III-IV)                                    | 6 263      |    | 14 960       |    | 8 697         | 58.14  |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)                    | 324 466    |    | 248 636      |    | 75 831        | 30.50  |
| Produits exceptionnels                                            |            |    |              |    |               |        |
| Sur opérations de gestion                                         | 143 487    |    | 14 741       |    | 128 746       | 873.41 |
| Sur opérations en capital                                         | 62 272     |    | 5 783        |    | 56 489        | 976.78 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |            |    |              |    |               |        |
| Total V                                                           | 205 759    |    | 20 524       |    | 185 235       | 902.54 |
| Charges exceptionnelles                                           |            |    |              |    |               |        |
| Sur opérations de gestion                                         | 3 407      |    | 1 376        |    | 2 032         | 147.69 |
| Sur opérations en capital                                         | 1 517      |    |              |    | 1 517         |        |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |    |              |    |               |        |
| Total VI                                                          | 4 924      |    | 1 376        |    | 3 549         | 257.95 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI)                                   | 200 834    |    | 19 148       |    | 181 686       | 948.85 |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |            |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   | 284        |    | 486          |    | 202           | 41.56  |
| Total des produits (I+III+V)                                      | 13 333 714 |    | 11 748 830   |    | 1 584 884     | 13.49  |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)                             | 13 457 629 |    | 11 978 803   |    | 1 478 826     | 12.35  |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT                                            | 123 916    |    | 229 973      |    | 106 058       | 46.12  |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                          | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023   | 12 | Euros         | %      |
| FRAIS D'ETABLISSEMENT                          |            |    | 1 809        |    | 1 809         | 100.00 |
| 20130000 FRAIS D'ÉVALUATION                    | 16 200     |    | 16 200       |    |               |        |
| 28013000 AMORT. FRAIS D'ÉVALUATION             | 16 200     |    | 14 391       |    | 1 809         | 12.57  |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL                | 81 335     |    | 86 853       |    | 5 519         | 6.35   |
| 20500000 LOGICIELS MSFT AGEVAL                 | 55 115     |    | 55 115       |    |               |        |
| 20510000 LOGICIELS MSFT QUADRA SF              | 21 097     |    | 21 097       |    |               |        |
| 20600000 DROIT AU BAIL                         | 6 000      |    | 6 000        |    |               |        |
| 20700000 ESP                                   | 68 211     |    | 68 211       |    |               |        |
| 20810000 LOGICIELS SPHINX SF                   | 2 639      |    | 2 639        |    |               |        |
| 28050000 AMORT. LOGICIELS                      | 47 992     |    | 42 473       |    | 5 519         | 12.99  |
| 28051000 AMORT. LOGICIELS                      | 21 097     |    | 21 097       |    |               |        |
| 28081000 AMORTISSEMENT LOGICIEL                | 2 639      |    | 2 639        |    |               |        |
| TERRAINS                                       | 28 933     |    | 29 659       |    | 726           | 2.45   |
| 21100000 LOCAUX BRIGNOLES TERRAIN              | 24 200     |    | 24 200       |    |               |        |
| 21200000 LOCAUX BRIGNOLES PARKING              | 14 520     |    | 14 520       |    |               |        |
| 28120000 AMORT. PARKING                        | 9 787      |    | 9 061        |    | 726           | 8.01   |
| CONSTRUCTIONS                                  | 124 261    |    | 143 096      |    | 18 835        | 13.16  |
| 21310000 BATIMENT LOCAUX BRIGNOLES             | 82 280     |    | 82 280       |    |               |        |
| 21310100 LOCAUX SIX-FOURS 1ER                  | 278 800    |    | 278 800      |    |               |        |
| 21310200 LOCAUX SIX-FOURS RDC                  | 304 637    |    | 304 637      |    |               |        |
| 21350000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES SIEGE         | 87 845     |    | 69 089       |    | 18 756        | 27.15  |
| 28131000 AMORT. BATIMENT BRIGNOLES             | 60 958     |    | 59 668       |    | 1 290         | 2.16   |
| 28131010 AMORT. LOCAUX BUREAUX S-FOURS         | 278 800    |    | 264 860      |    | 13 940        | 5.26   |
| 28131020 AMORT. ACHAT LOCAUX RDC               | 274 224    |    | 259 974      |    | 14 250        | 5.48   |
| 28135000 AMORT. AMÉNAGEMT INSTALL SIEGE        | 15 319     |    | 7 207        |    | 8 111         | 112.54 |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 74 742     |    | 109 112      |    | 34 370        | 31.50  |
| 21570000 AGENCEM & AMÉNAGEMTS CLIM TLN         | 4 186      |    | 4 186        |    |               |        |
| 21810000 AGENCEMENTS DIVERS TLN                | 275 806    |    | 266 181      |    | 9 625         | 3.62   |
| 21811000 AMENAGEMENTS DIVERS S-FOURS           | 3 288      |    | 3 288        |    |               |        |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT SIX-FOUR        | 13 745     |    | 13 745       |    |               |        |
| 21821000 MATÉRIEL DE TRANSPORT TLN             | 62 478     |    | 62 478       |    |               |        |
| 21830000 MATÉRIEL BUREAU & INFORMAT TLN        | 200 906    |    | 188 440      |    | 12 466        | 6.62   |
| 21840000 MOBILIER VAREF                        | 26 323     |    | 24 547       |    | 1 776         | 7.23   |
| 28157000 AMORT. AGENCTS & AMÉNAGEMT TLN        | 3 971      |    | 3 067        |    | 905           | 29.50  |
| 28181000 AMORT. AGENCEMT DIVERS TLN            | 247 318    |    | 239 207      |    | 8 111         | 3.39   |
| 28181100 AMORT. AGENCEMENTS DIVERS S-F         | 3 288      |    | 3 288        |    |               |        |
| 28182000 AMORTIS. MAT DE TRANSPORT S-F         | 13 745     |    | 13 745       |    |               |        |
| 28182100 AMORT. MATÉRIEL TRANSPORT TLN         | 51 408     |    | 40 233       |    | 11 175        | 27.78  |
| 28183000 AMORT. MATÉRIEL BUREAU VAREF          | 168 105    |    | 130 770      |    | 37 335        | 28.55  |
| 28184000 AMORT. MOBILIER SIX-FOURS             | 24 156     |    | 23 445       |    | 711           | 3.03   |
| PRETS                                          | 207 298    |    | 184 702      |    | 22 596        | 12.23  |
| 27400000 PRÊTS ACTION LOGEMENT                 | 193 248    |    | 164 652      |    | 28 596        | 17.37  |
| 27410000 PRET ADCE SUR F. PROPRES              | 14 000     |    | 20 000       |    | 6 000         | 30.00  |
| 27430000 PRÊTS AU PERSONNEL                    | 50         |    | 50           |    |               |        |
| AUTRES                                         | 26 448     |    | 27 965       |    | 1 517         | 5.42   |
| 27500000 DÉPÔT DE GARANTIE GEIQ & LOYER        | 26 448     |    | 27 648       |    | 1 200         | 4.34   |
| 27685000 INTERETS SUR DEPOTS ET CAUTION        |            |    | 317          |    | 317           | 100.00 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                          | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                | 31/12/2024 12 | 31/12/2023 12 | Euros         | %      |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE                         | 543 017       | 583 196       | 40 179        | 6.89   |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 936 736       | 872 034       | 64 702        | 7.42   |
| 41100000 CLIENTS COLLECTIFS                    | 930 924       | 875 283       | 55 641        | 6.36   |
| 41600000 CLIENTS DOUTEUX                       | 33 473        | 24 412        | 9 061         | 37.12  |
| 49100000 PROV CLIENTS DOUTEUX TLN              | 24 412        | 24 412        |               |        |
| 49160000 PROV CLIENTS DOUTEUX SIX-FOURS        | 3 249         | 3 249         |               |        |
| AUTRES                                         | 119 814       | 158 939       | 39 125        | 24.62  |
| 40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS               | 16 133        |               | 16 133        |        |
| 40980000 AVOIR A RECEVOIR                      | 20 313        | 5 966         | 14 347        | 240.50 |
| 42100001 RÉM DUES JANVIER                      | 3 108         | 1 028         | 2 081         | 202.51 |
| 42102022 REM 2022                              |               | 350           | 350           | 100.00 |
| 42110000 REMUNERATION A REGULARISER            |               | 2 282         | 2 282         | 100.00 |
| 42500000 ACOMPTE                               | 976           | 20            | 956           | NS     |
| 43780000 AIST 83                               | 1 244         |               | 1 244         |        |
| 44190000 AVANCES SUR SUBVENTIONS               | 3 158         | 3 158         |               |        |
| 44300000 CPOM CD 83 SIX-FOURS DOTI             |               | 114 750       | 114 750       | 100.00 |
| 44572000 TVA COLLECTEE 10%                     | 341           |               | 341           |        |
| 46700000 CRÉDITEURS ET DÉBITEURS DIVERS        | 2 859         | 3 780         | 921           | 24.36  |
| 46710000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS           | 5 170         | 5 370         | 200           | 3.72   |
| 46713100 SUBV INVEST A RECEVOIR GRAPPE         | 12 200        | 12 200        |               |        |
| 46750000 CESU                                  | 450           | 5 152         | 4 702         | 91.27  |
| 46804000                                       | 21 000        |               | 21 000        |        |
| 46870000 PRODUIT À RECEVOIR                    | 30 050        |               | 30 050        |        |
| 46871000 REMB UNIFORMATION A RECEVOIR          |               | 2 702         | 2 702         | 100.00 |
| 46872000 REMB PREVOYANCE MAINTIEN SALAI        | 2 812         | 2 182         | 630           | 28.85  |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                | 500           | 244 595       | 244 095       | 99.80  |
| 50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES             | 500           | 500           |               |        |
| 50820000 COMPTE SUR LIVRET ASSO 0.30%          |               | 99            | 99            | 100.00 |
| 50821000 LIVRET A                              |               | 994           | 994           | 100.00 |
| 50822000 DEPOT A TERME HORIZON 7 ANS           |               | 240 550       | 240 550       | 100.00 |
| 50880000 INTERETS COURUS PLACEMENTS            |               | 2 452         | 2 452         | 100.00 |
| DISPONIBILITES                                 | 2 837 867     | 2 609 725     | 228 142       | 8.74   |
| 51100000 CESU PREFINANCES                      |               | 2 389         | 2 389         | 100.00 |
| 51110000                                       | 100           |               | 100           |        |
| 51200000 CREDIT AGRICOLE                       | 239 783       | 675 018       | 435 234       | 64.48  |
| 51220000 CRÉDIT MUTUEL                         | 71 895        | 87 967        | 16 073        | 18.27  |
| 51230000 CE LIVRET A                           | 22 640        | 21 981        | 659           | 3.00   |
| 51240000 CE DAILY RÈGLEMENT                    | 47            | 34            | 14            | 41.04  |
| 51282120 CAISSE D'ÉPARGNE                      | 2 502 073     | 1 821 778     | 680 296       | 37.34  |
| 53010000 CAISSE TOULON                         | 766           | 119           | 648           | 545.87 |
| 53020000 CAISSE ST CYR                         | 27            | 72            | 45            | 62.76  |
| 53030000 CAISSE BRIGNOLES                      | 107           | 37            | 69            | 185.48 |
| 53040000 CAISSE JARDIN PARTAGE                 | 72            | 72            |               |        |
| 53100000 CAISSE SIX-FOURS                      | 357           | 260           | 97            | 37.55  |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                    | 67 066        | 69 074        | 2 008         | 2.91   |
| 48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE           | 67 066        | 69 074        | 2 008         | 2.91   |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT                          | 3 961 984     | 3 954 367     | 7 617         | 0.19   |
|                                                |               |               |               |        |

## DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                               | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |     |
|------------------------------------------------------|------------|-----|--------------|-----|---------------|-----|
|                                                      | 31/12/2024 | 12  | 31/12/2023   | 12  | Euros         | %   |
| FONDS PROPRES STATUTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE    | 268        | 961 | 268          | 961 |               |     |
| 10221000 FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT D              | 268        | 961 | 268          | 961 |               |     |
| RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE                     | 10         | 880 | 10           | 880 |               |     |
| 10686000 RÉSERVES DE COMPENSATION                    | 10         | 880 | 10           | 880 |               |     |
| REPORT A NOUVEAU                                     | 256        | 047 | 486          | 021 | 229           | 973 |
| 11000000 RAN AVANT TARIFICATION 2011 TL              | 666        | 011 | 666          | 011 |               |     |
| 11010000 RAN DEBITEUR 2021                           | 24         | 743 | 24           | 743 |               |     |
| 11510000 RÉSULTAT INSTANCE AFFECT 21/22              | 39         | 250 | 39           | 250 |               |     |
| 11590000 RESULTAT INSTANCE AFFECT 22 SF              | 194        | 497 | 194          | 497 |               |     |
| 11592300 RESULT. ATTENTE AFFEC 2023                  | 229        | 973 |              |     | 229           | 973 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)       | 123        | 916 | 229          | 973 | 106           | 058 |
|                                                      |            |     |              |     |               |     |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)                         | 411        | 972 | 535          | 888 | 123           | 916 |
|                                                      |            |     |              |     |               |     |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                         | 14         | 067 | 74           | 919 | 60            | 851 |
| 13110000 SUBV. EQUIPT                                |            |     | 19           | 505 | 19            | 505 |
| 13111900 SUBV.EQUIP.FDI                              | 38         | 387 | 38           | 387 |               |     |
| 13170000 SUBV.D'EQUIPEMENT                           | 41         | 655 | 22           | 150 | 19            | 505 |
| 13180000 SUBV EQUIPEMT GRAPPE                        | 19         | 718 | 19           | 718 |               |     |
| 13900000 SUBV INVEST INSCRITE AU CR                  | 31         | 045 | 24           | 208 | 6             | 837 |
| 13910000 GRAPPE QUOTE PART SUBV RAPPORT              | 633        |     | 633          |     |               |     |
| 13911000                                             | 15         | 628 |              |     | 15            | 628 |
| 13911900                                             | 38         | 387 |              |     | 38            | 387 |
| TOTAL FONDS PROPRES                                  | 426        | 039 | 610          | 807 | 184           | 767 |
| FONDS DEDIES                                         |            |     | 42           | 242 | 42            | 242 |
| 19400000 FONDS DEDIES                                |            |     | 42           | 242 | 42            | 242 |
| TOTAL FONDS DEDIES                                   |            |     | 42           | 242 | 42            | 242 |
| PROVISIONS POUR RISQUES                              | 20         | 000 | 20           | 000 |               |     |
| 15110000 PROVISIONS POUR LITIGES                     | 20         | 000 | 20           | 000 |               |     |
| PROVISIONS POUR CHARGES                              | 160        | 000 | 86           | 000 | 74            | 000 |
| 15410000 PROVISIONS POUR RISQUE EXPL                 | 160        | 000 | 86           | 000 | 74            | 000 |
| TOTAL PROVISIONS                                     | 180        | 000 | 106          | 000 | 74            | 000 |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 1          | 080 | 689          | 1   | 488           | 907 |
| 16400000 EMPRUNT CE LOCAUX BRIGNOLES                 | 22         | 703 | 32           | 889 | 10            | 186 |
| 16420000 CAPITAL PRET PGE SIX-FOURS                  | 276        | 608 | 376          | 216 | 99            | 608 |
| 16440000 PRET PGE TOULON                             | 780        | 948 | 1            | 079 | 320           | 298 |
| 16884000 INTÉRÊTS COURRUS                            | 430        |     | 482          |     | 51            |     |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES             | 56         | 075 | 94           | 647 | 38            | 572 |
| 40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS                     | 20         | 118 | 75           | 497 | 55            | 379 |
| 40810000 FACT NON PARVENUES                          | 35         | 957 | 19           | 150 | 16            | 807 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                  | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                         | 31/12/2024 12 | 31/12/2023 12 | Euros         | %      |
| DETTE FISCAL ET SOCIAL                  | 2 667 447     | 2 193 931     | 473 516       | 21.58  |
| 42100000 REMUNERATION DU PERSONNEL      |               | 177 261       | 177 261       | 100.00 |
| 42100012 REM DUES DÉCEMBRE              | 517 569       | 368 216       | 149 353       | 40.56  |
| 42102021 REM 2021                       |               | 158           | 158           | 100.00 |
| 42102023 REM 2023                       | 563           |               | 563           |        |
| 42200000 FONCTIONNEMENT CE              |               | 1             | 1             | 100.00 |
| 42210000 COMITÉ D'ENTREPRISE FCT        | 4 386         | 1 746         | 2 640         | 151.23 |
| 42211000 COMITÉ D'ENTREPRISE OS         | 10 964        | 162           | 10 803        | NS     |
| 42510000 PERSONNEL - NDF                |               | 42            | 42            | 100.00 |
| 42700000 PERSONNEL OPPOSITION           | 905           | 36            | 869           | NS     |
| 42800000 PERSONNELS-NDF A PAYER         |               | 1 332         | 1 332         | 100.00 |
| 42820000 CONGÈS À PAYER                 | 804 477       | 750 196       | 54 281        | 7.24   |
| 42860000 MODULATION À PAYER             | 128 872       | 62 820        | 66 052        | 105.14 |
| 42862000 PROV PRIME EXCEP               | 362 500       | 50 000        | 312 500       | 625.00 |
| 43100000 URSSAF SIX-FOURS               |               | 60 231        | 60 231        | 100.00 |
| 43101000 URSSAF TOULON                  | 96 923        | 98 587        | 1 663         | 1.69   |
| 43120000 URSSAF BRIGNOLES               | 23 691        | 19 505        | 4 186         | 21.46  |
| 43130000 URSSAF ST CYR                  | 35 206        | 31 366        | 3 841         | 12.25  |
| 43140000 URSSAF SIX-FOURS               | 80 112        |               | 80 112        |        |
| 43722000 MUTUELLE VERTE                 | 14 880        | 19 120        | 4 240         | 22.17  |
| 43730000 RETRAITE SIX-FOURS             |               | 12 381        | 12 381        | 100.00 |
| 43731000 APICIL RETRAITE                | 42 587        | 25 850        | 16 737        | 64.75  |
| 43732000 CHORUM PREVOYANCE              | 113 637       | 79 983        | 33 654        | 42.08  |
| 43734000 MUTUELLE SIX-FOURS             |               | 8 060         | 8 060         | 100.00 |
| 43735000 PREVOYANCE SIX-FOURS           |               | 28 027        | 28 027        | 100.00 |
| 43780000 AIST 83                        |               | 3 055         | 3 055         | 100.00 |
| 43820000 CHARGES À PAYER S/CP           | 226 309       | 209 180       | 17 128        | 8.19   |
| 43821000 CHARGES À PAYER S/MODULATION   | 30 775        | 14 545        | 16 230        | 111.59 |
| 43822000 CHARGES À PAYER S/PRIMES       |               | 14 500        | 14 500        | 100.00 |
| 43860000 UNIFORMATION                   | 59 482        | 40 714        | 18 768        | 46.10  |
| 44210000 ETAT PRELEVEMENT À LA SOURCE I | 6 845         | 6 460         | 384           | 5.95   |
| 44220000 ETAT IND ACT PARTIELLE         |               | 574           | 574           | 100.00 |
| 44300000 CPOM CD 83 SIX-FOURS DOT1      | 3 746         |               | 3 746         |        |
| 44401000 IS SUR DAT 10%                 | 529           | 694           | 165           | 23.78  |
| 44700000 TAXE FONCIERE                  | 12 706        |               | 12 706        |        |
| 44710000 TAXE/SALAIRES                  |               | 40 759        | 40 759        | 100.00 |
| 44711000 TAXE SUR LES SALAIRES          | 80 311        | 38 156        | 42 155        | 110.48 |
| 44720000 UNIFORMATION PROFESSIONNELLE   |               | 15 540        | 15 540        | 100.00 |
| 44730000 EFFORT CONSTRUCTION            | 9 472         | 9 472         |               |        |
| 44860000 ETAT CHARGES À PAYER           |               | 5 202         | 5 202         | 100.00 |
| AUTRES DETTES                           | 94 750        | 1 030         | 93 720        | NS     |
| 41100000 CLIENTS COLLECTIFS             | 6 558         |               | 6 558         |        |
| 46704100                                | 88 192        |               | 88 192        |        |
| 46721000 CHORUM REMBRST IJ A REVERSER   |               | 439           | 439           | 100.00 |
| 47100000 COMPTE D'ATTENTE               |               | 591           | 591           | 100.00 |
| TOTAL DETTES                            | 3 898 961     | 3 778 514     | 120 447       | 3.19   |
| TOTAL GENERAL                           | 4 505 000     | 4 537 563     | 32 562        | 0.72   |
|                                         |               |               |               |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                        | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------------------------|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
|                                                        | 31/12/2024 | 12  | 31/12/2023   | 12  | Euros         | %      |
| COTISATIONS                                            |            | 130 |              | 110 | 20            | 18.18  |
| 75610000 COTISATIONS                                   |            | 130 |              | 110 | 20            | 18.18  |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE                       | 1 605 087  |     | 1 823 938    |     | 218 850       | 12.00  |
| 70600000 PRESTATIONS TP TLN                            | 1 605 086  |     | 1 117 553    |     | 487 533       | 43.63  |
| 70600100 PRESTATIONS TP +60 ANS S-FOURS                |            |     | 652 387      |     | 652 387       | 100.00 |
| 70600110 PRESTATIONS TP - 60 ANS HT S-F                |            |     | 51 814       |     | 51 814        | 100.00 |
| 70621000 PRESTATIONS DIVERSES                          |            |     | 150          |     | 150           | 100.00 |
| 70640000 PRESTATION TIERS PAYANT                       | 2          |     |              |     | 2             |        |
| 70820000 AUTRES PRODUITS ACT ANNEXES                   |            |     | 1 384        |     | 1 384         | 100.00 |
| 70880000 LOCATION SALLE FORMATION                      |            |     | 650          |     | 650           | 100.00 |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION         | 11 252 574 |     | 9 745 791    |     | 1 506 783     | 15.46  |
| 73200000 ASP EI                                        | 254 678    |     | 298 797      |     | 44 119        | 14.77  |
| 73210000 ASP EI MODULATION                             | 14 577     |     |              |     | 14 577        |        |
| 73314100 TARIFICATION CG APA TH SAAD                   | 5 043 146  |     | 4 787 310    |     | 255 835       | 5.34   |
| 73324100 TARIFICATION CG PCH TH SAAD                   | 1 959 742  |     | 1 709 948    |     | 249 794       | 14.61  |
| 73324200 AUTRES CAISSES SAAD                           | 276 348    |     | 362 085      |     | 85 737        | 23.68  |
| 73412000 TARIFICATION BÉNÉFICIAIRES APA                | 1 198 507  |     | 1 160 986    |     | 37 521        | 3.23   |
| 73421000 TARIFICATION BÉNÉFICIAIRES PCH                | 18 646     |     | 19 542       |     | 896           | 4.58   |
| 73421300 PART BENEF AUTRES CAISSES                     | 105 206    |     | 109 996      |     | 4 789         | 4.35   |
| 74150000 SUBV. POLE EMPLOI                             |            |     | 1 705        |     | 1 705         | 100.00 |
| 74180000 SUBVENTION APPRENTISSAGE                      |            |     | 8 460        |     | 8 460         | 100.00 |
| 74190000 MSA DOTATION                                  | 2 873      |     | 749          |     | 2 124         | 283.61 |
| 74230000 CD CPOM AVENANT 43 TLN                        | 1 306 925  |     | 782 267      |     | 524 658       | 67.07  |
| 74240000 CD CPOM QUALITE DOT 1 TLN                     | 979 707    |     | 348 196      |     | 631 511       | 181.37 |
| 74320000 SUBV CD 83 EI                                 | 41 000     |     | 41 000       |     |               |        |
| 74700000 SUBVENTION CPOM QUALITE SF                    |            |     | 114 750      |     | 114 750       | 100.00 |
| 74730000 SUBVENTION GRAPPE                             | 6 054      |     |              |     | 6 054         |        |
| 74741000                                               | 24 164     |     |              |     | 24 164        |        |
| 74780000 ARS MON ESPACE SANTE                          | 21 000     |     |              |     | 21 000        |        |
| RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC             |            |     | 9 631        |     | 9 631         | 100.00 |
| 75441000 REMBRST ASP CUI ADMINISTRATIFS                |            |     | 9 631        |     | 9 631         | 100.00 |
| MECENATS                                               |            |     | 1 902        |     | 1 902         | 100.00 |
| 75421000 REMBRST CHORUM PREV COT PAT                   |            |     | 1 902        |     | 1 902         | 100.00 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 222 942    |     | 138 703      |     | 84 239        | 60.73  |
| 78174000 REPRISE DEPREC CREANCES DTX                   |            |     | 4 160        |     | 4 160         | 100.00 |
| 79121000 REMB UNIFORMATION COUT FORMATI                |            |     | 6 500        |     | 6 500         | 100.00 |
| 79122000 REMB UNIFORMATION SALAIRES                    |            |     | 10 472       |     | 10 472        | 100.00 |
| 79123000 TRANSFERT DE CHARGES AIST                     | 409        |     | 840          |     | 431           | 51.35  |
| 79124000 TRANSFERT DE CHARGES AUTRES                   | 7 977      |     |              |     | 7 977         |        |
| 79125000 TRANSFERT DE CHARGES CHORUM                   | 95 124     |     | 56 995       |     | 38 128        | 66.90  |
| 79130000 TRANSFRT DE CHARGES PERSONN                   | 2 726      |     | 32 733       |     | 30 007        | 91.67  |
| 79131000 TRANSFERT CH. TRANSITION PRO                  | 4 293      |     |              |     | 4 293         |        |
| 79140000 TRANSFERT DE CHARGES UNIFORMAT                | 112 414    |     | 27 002       |     | 85 412        | 316.31 |
| UTILISATIONS DES FONDS DEDIES                          | 42 242     |     |              |     | 42 242        |        |
| 78900000 REPRISE FONDS DEDIES                          | 42 242     |     |              |     | 42 242        |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                         | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
|                                         | 31/12/2024 | 12      | 31/12/2023   | 12      | Euros         | %      |
| AUTRES PRODUITS                         | 1          | 458     | 2            | 670     | 1 211         | 45.37  |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION     | 1          | 428     | 1            | 116     | 312           | 27.97  |
| 75810000 DIFFERENCE DE REGLEMENT        |            | 12      |              | 55      | 43            | 77.94  |
| 75820000 DONS                           |            |         |              | 20      | 20            | 100.00 |
| 75872000 ECART GESTION MAINTIENTS SALAI |            | 18      |              | 1 479   | 1 461         | 98.76  |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION       | 13         | 124 433 | 11           | 722 744 | 1 401 689     | 11.96  |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES       | 861        | 494     | 673          | 281     | 188 213       | 27.95  |
| 60410000 SOUS TRAITANCE                 | 133        | 464     | 129          | 498     | 3 966         | 3.06   |
| 60610000 EDF ST CYR                     | 1          | 640     | 2            | 657     | 1 017         | 38.28  |
| 60611000 EDF TOULON                     | 8          | 499     | 11           | 073     | 2 574         | 23.25  |
| 60612000 EDF BRIGNOLES                  | 2          | 443     | 3            | 614     | 1 171         | 32.40  |
| 60613000 EAU TOULON                     |            | 928     |              | 570     | 358           | 62.83  |
| 60614000 EAU BRIGNOLES                  |            | 147     |              | 117     | 31            | 26.36  |
| 60615000 EAU ST CYR                     |            | 142     |              | 339     | 197           | 58.10  |
| 60616000 EDF SIX-FOURS                  | 7          | 969     | 10           | 589     | 2 619         | 24.74  |
| 60617000 EAU SIX-FOURS                  |            | 331     |              | 510     | 179           | 35.12  |
| 60620000 CARBURANT                      | 13         | 638     | 11           | 620     | 2 018         | 17.37  |
| 60622000 PRODUITS ENTRETIEN             |            |         |              | 999     | 999           | 100.00 |
| 60630000 FOURN.ENTR & PETIT EQUIP.TLN   | 11         | 515     | 4            | 064     | 7 452         | 183.39 |
| 60631000 FOURN. ENT & PETIT EQUIP. BRI  |            | 201     |              | 1 406   | 1 206         | 85.73  |
| 60632000 FOURN. ENTR & PETIT EQUIP. ST  |            | 864     |              | 814     | 50            | 6.18   |
| 60633000 FOURN. ENTR & PETIT EQUIP. JAR | 2          | 978     | 1            | 466     | 1 511         | 103.08 |
| 60634000 FOURN. ENTR & PETIT EQUIP. COV |            | 989     |              | 3 896   | 2 907         | 74.61  |
| 60635000 FOURN. ENTR & PETIT EQUIP JPAR |            |         |              | 3       | 3             | 100.00 |
| 60636000 FOURN ENTR PETIT EQUIP SF      | 2          | 939     |              |         | 2 939         |        |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES    | 18         | 917     | 14           | 514     | 4 403         | 30.33  |
| 60641000 PHOTOCOPIES                    | 6          | 370     | 2            | 612     | 3 759         | 143.91 |
| 61180000 PRESTA SERVICE AUTRES          |            | 350     |              | 550     | 200           | 36.36  |
| 61200010 FRAIS LEASING                  |            | 360     |              |         | 360           |        |
| 61220000 COPIEUR TOULON                 | 1          | 283     | 1            | 500     | 217           | 14.44  |
| 61220100 COPIEUR BRIGNOLES              |            | 187     |              | 750     | 562           | 75.00  |
| 61220200 COPIEUR ST CYR                 |            | 403     |              | 750     | 346           | 46.20  |
| 61220600 BNP LEASE SCANNER CHÈQUES      |            | 818     |              | 818     |               |        |
| 61220700 COPIEUR SIX FOURS              | 1          | 637     |              |         | 1 637         |        |
| 61230000 TOYOTA - YARIS GT-786-QJ       | 15         | 037     |              |         | 15 037        |        |
| 61231000 TOYOTA - YARIS GT-191-QV       | 15         | 037     |              |         | 15 037        |        |
| 61232000 TOYOTA - YARIS GT-740-QT       | 15         | 037     |              |         | 15 037        |        |
| 61233000 TOYOTA - YARIS GT-301-QJ       | 15         | 037     |              |         | 15 037        |        |
| 61234000 TOYOTA - YARIS GT-038-QJ       | 15         | 037     |              |         | 15 037        |        |
| 61235000 TOYOTA - YARIS GT-505-QJ       | 15         | 037     |              |         | 15 037        |        |
| 61236000 TOYOTA - RAV4 GT-025-QV        | 27         | 691     |              |         | 27 691        |        |
| 61237000 TOYOTA - YARIS GZ-573-VF       | 1          | 139     |              |         | 1 139         |        |
| 61238000 TOYOTA - YARIS GZ-764-VJ       | 1          | 139     |              |         | 1 139         |        |
| 61239000 TOYOTA - YARIS GZ-740-VG       | 1          | 139     |              |         | 1 139         |        |
| 61240000 TOYOTA - YARIS GZ-128-VJ       | 1          | 139     |              |         | 1 139         |        |
| 61300000 LOYER TOULON SIÈGE             | 22         | 724     | 18           | 364     | 4 360         | 23.74  |
| 61301000 LOYER TOULON S. FORMATION      | 10         | 450     | 9            | 897     | 553           | 5.58   |
| 61302000 LOYER ST CYR                   | 14         | 091     | 14           | 091     |               |        |
| 61320000 LOCATION SITE INTERNET         |            | 783     |              | 694     | 89            | 12.89  |
| 61330000 PRESAGE                        | 8          | 022     |              |         | 8 022         |        |
| 61340000 TÉLÉGESTION ABON.POINTAGE,BADG | 120        | 538     | 74           | 265     | 46 273        | 62.31  |
| 61350000 AUTRES LOCATIONS               |            | 108     |              | 747     | 639           | 85.55  |
| 61351000 LOC.MACHL. A TIMBRER >18/06/23 |            | 767     | 1            | 803     | 1 035         | 57.44  |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                         | Exercice N<br>31/12/2024 12 | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                         |                             |                               | Euros         | %      |
| 61352100 COPIEUR SIX-FOURS              | 4 470                       | 4 506                         | 36            | 0.80   |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES BRIGNOLES    | 526                         | 1 136                         | 610           | 53.68  |
| 61402000 CHARGES LOCATIVES TOULON       | 1 949                       | 1 998                         | 49            | 2.46   |
| 61520000 ENTRET & REPAR BIENS IMMO S-F  | 8 895                       | 11 880                        | 2 985         | 25.13  |
| 61550000 ENTRETIEN & RÉPAR TOULON       | 1 496                       | 969                           | 527           | 54.36  |
| 61551000 ENTRETIEN & REPAR BRIGNOLES    | 590                         |                               | 590           |        |
| 61552000 ENTRETIEN & REPAR ST CYR       | 334                         |                               | 334           |        |
| 61553000 ENTRETIEN & RÉPAR DES VÉHICULE | 5 966                       | 5 845                         | 121           | 2.07   |
| 61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE       | 44 712                      | 49 343                        | 4 631         | 9.39   |
| 61561000 MAINTENANCE EXTINCTEURS        | 752                         | 397                           | 355           | 89.46  |
| 61562000 MAINTENANCE CLIMATISEURS       | 1 577                       | 295                           | 1 281         | 434.07 |
| 61562100 SAUVEGARDE RICOH >31/03/2025   | 1 835                       | 2 002                         | 167           | 8.33   |
| 61563000 MAINTENANCE ASCENCEUR          | 1 224                       | 102                           | 1 122         | NS     |
| 61600000 ASS. AUTO MISSIONS             | 5 264                       | 13 087                        | 7 824         | 59.78  |
| 61610000 ASS. RC ETS MEDICO-SOC         | 14 658                      | 6 399                         | 8 259         | 129.08 |
| 61620000 ASS. RC MANDATAIRES SOC        | 442                         | 415                           | 27            | 6.50   |
| 61630000 ASS. DOMMAGES BIENS            | 3 008                       | 1 496                         | 1 513         | 101.15 |
| 61640000 ASS. VÉHICULES                 | 6 362                       | 5 484                         | 879           | 16.03  |
| 61810000 DOCUMENTATION GÉNÈRALE         |                             | 168                           | 168           | 100.00 |
| 61850000 FORMATION                      | 65 184                      | 29 610                        | 35 574        | 120.14 |
| 61860000 E LEARNING CORIDIS             | 10 781                      |                               | 10 781        |        |
| 62260000 HONORAIRES AVOCATS             | 7 860                       | 20 437                        | 12 577        | 61.54  |
| 62261000 HONORAIRES CAC                 | 17 981                      | 11 335                        | 6 645         | 58.63  |
| 62262000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE    |                             | 7 380                         | 7 380         | 100.00 |
| 62263000 HONORAIRES CAC SIX-FOURS       |                             | 15 813                        | 15 813        | 100.00 |
| 62270000 AUTRES HONORAIRES              |                             | 3 699                         | 3 699         | 100.00 |
| 62310000 PUBLICITÉ COMMUNICATION        | 14 720                      | 3 198                         | 11 521        | 360.21 |
| 62340000 CADEAUX                        | 150                         | 150                           |               |        |
| 62360000 PLAQUETTES PUBLICITAIRES       | 64                          | 699                           | 635           | 90.91  |
| 62380000 DIVERS (POURBOIRS, DONS...)    |                             | 331                           | 331           | 100.00 |
| 62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS TLN    | 6 479                       | 12 478                        | 5 999         | 48.08  |
| 62520000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS BRI    | 346                         | 881                           | 534           | 60.66  |
| 62530000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS ST CYR | 1 013                       | 395                           | 618           | 156.21 |
| 62531000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS S-FOUR | 960                         | 918                           | 42            | 4.57   |
| 62540000 DÉPLACEMENTS FORMATION TLN     | 646                         | 1 652                         | 1 007         | 60.92  |
| 62541000 DÉPLACEMENTS FORMATION BRI     | 1 751                       | 523                           | 1 228         | 234.60 |
| 62542000 DÉPLACEMENTS FORMATION ST CYR  | 1 262                       | 845                           | 417           | 49.36  |
| 62543000 DEPLACEMENT FORMATION SIX-FOUR | 288                         |                               | 288           |        |
| 62570000 RÉCEPTION                      | 5 379                       | 6 970                         | 1 591         | 22.82  |
| 62571000 FRAIS REPAS FORMATION TLN      | 497                         | 766                           | 269           | 35.08  |
| 62572000 FRAIS REPAS FORMATION BRI      | 191                         | 74                            | 117           | 158.81 |
| 62573000 FRAIS REPAS FORMATION ST CYR   | 288                         | 160                           | 128           | 80.07  |
| 62574000 FRAIS REPAS FORMATION SIX-FOUR | 84                          |                               | 84            |        |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENTS TLN          | 9 355                       | 19 244                        | 9 888         | 51.38  |
| 62611000 AFFRANCHISSEMENTS BRI          | 2 124                       | 1 488                         | 637           | 42.81  |
| 62612000 AFFRANCHISSEMENTS ST CYR       | 377                         | 492                           | 115           | 23.37  |
| 62613000 AFFRANCHISSEMENT SIX FOURS     | 423                         |                               | 423           |        |
| 62620000 TÉLÉCOMMUNICATION              | 37 140                      | 67 794                        | 30 654        | 45.22  |
| 62621000 FRAIS DE MAIL QUADIENT         | 34 399                      | 24 417                        | 9 982         | 40.88  |
| 62622000 TÉLÉCOMMUNICATION ST CYR       |                             | 360                           | 360           | 100.00 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES             | 14 200                      | 7 993                         | 6 207         | 77.65  |
| 62740000 FRAIS DE GESTION CESU          | 217                         |                               | 217           |        |
| 62810000 COTISATIONS (DONS, ABONN.)     | 4 306                       | 3 070                         | 1 236         | 40.27  |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                         | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
|                                         | 31/12/2024 | 12      | 31/12/2023   | 12      | Euros         | %      |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES   | 869        | 105     | 814          | 937     | 54 168        | 6.65   |
| 63110000 TAXE SUR SALAIRES              | 663        | 928     | 617          | 400     | 46 528        | 7.54   |
| 63332000 FORMATION PROF. ADMINISTRATIFS |            |         | 5            | 866     | 5 866         | 100.00 |
| 63333000 FORMATION PROF. INTERVENANTS   |            |         | 38           | 344     | 38 344        | 100.00 |
| 63335000 FPC UNIFORMATION 2,084 %       | 188        | 944     | 130          | 002     | 58 942        | 45.34  |
| 63341000 EFFORT CONSTRUCTION ADMINISTRA |            |         | 1            | 252     | 1 252         | 100.00 |
| 63342000 EFFORT CONSTRUCTION INTERVENAN |            |         | 8            | 220     | 8 220         | 100.00 |
| 63512000 TAXES FONCIÈRES                | 14         | 714     | 12           | 756     | 1 959         | 15.36  |
| 63580000 IMPÔTS AUTRES                  | 1          | 101     | 692          |         | 409           | 59.02  |
| 63581000 TAXE SUR BUREAUX               |            | 418     | 405          |         | 13            | 3.21   |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                 | 9          | 626 032 | 8            | 586 932 | 1 039 100     | 12.10  |
| 64101000 BRUTS PERMANENTS TOULON        | 635        | 262     | 576          | 168     | 59 093        | 10.26  |
| 64101100 BRUTS INTERVENANTS TOULON      | 3          | 423 956 | 3            | 204 743 | 219 213       | 6.84   |
| 64102000 BRUTS PERMANENTS BRIGNOLES     | 111        | 527     | 93           | 816     | 17 712        | 18.88  |
| 64102200 BRUTS INTERVENANTS BRIGNOLES   | 942        | 916     | 777          | 775     | 165 141       | 21.23  |
| 64103000 BRUTS PERMANENTS ST CYR        | 178        | 861     | 130          | 512     | 48 349        | 37.05  |
| 64103300 BRUTS INTERVENANTS ST CYR      | 1          | 188 041 | 1            | 189 154 | 1 112         | 0.09   |
| 64104000 BRUTS PERMANENTS SIX-FOURS     | 321        | 392     | 278          | 282     | 43 110        | 15.49  |
| 64104400 BRUTS INTERVENANTS SIX-FOURS   | 1          | 993 611 | 1            | 823 716 | 169 895       | 9.32   |
| 64105000 IJSS ADMINISTRATIFS            | 1          | 502     | 495          |         | 1 007         | 203.54 |
| 64106000 IJSS INTERVENANTS              | 22         | 976     | 1            | 672     | 24 648        | NS     |
| 64120000 CONGÈS PAYÉS                   | 54         | 281     | 87           | 087     | 32 806        | 37.67  |
| 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS       | 241        | 500     | 51           | 616     | 189 884       | 367.88 |
| 64135000 MODULATION                     | 66         | 052     | 5            | 432     | 71 484        | NS     |
| 64140000 INDEM ET AVANTAGES DIVERS TOUL | 120        | 202     | 113          | 334     | 6 868         | 6.06   |
| 64141000 INDEM ET AVANTAGES DIVERS S-FO | 79         | 448     | 44           | 877     | 34 570        | 77.03  |
| 64142000 INDEM ET AVANTAGES DIVERS BRIG | 70         | 392     | 59           | 024     | 11 368        | 19.26  |
| 64143000 INDEM ET AVANTAGES DIVERS ST C | 47         | 083     | 47           | 372     | 289           | 0.61   |
| 64145000 PANIERS REPAS                  | 2          | 949     | 3            | 079     | 130           | 4.21   |
| 64146000 INDEMNITÉS LICENCIEMENT        | 127        | 084     | 111          | 075     | 16 009        | 14.41  |
| 64153000 INDEMNITE FIN DE CARRIERE      |            |         | 2            | 900     | 2 900         | 100.00 |
| CHARGES SOCIALES                        | 1          | 897 120 | 1            | 675 347 | 221 774       | 13.24  |
| 64510000 URSSAF PERMANENTS TOULON       | 192        | 970     | 175          | 062     | 17 908        | 10.23  |
| 64510010 URSSAF INTERVENANTS TOULON     | 313        | 038     | 303          | 487     | 9 552         | 3.15   |
| 64510200 URSSAF PERMANENTS BRIGNOLES    | 32         | 956     | 26           | 493     | 6 463         | 24.39  |
| 64510210 URSSAF INTERVENANTS BRIGNOLES  | 56         | 761     | 52           | 681     | 4 081         | 7.75   |
| 64510300 URSSAF PERMANENTS ST CYR       | 51         | 451     | 36           | 872     | 14 580        | 39.54  |
| 64510310 URSSAF INTERVENANTS ST CYR     | 139        | 211     | 129          | 494     | 9 717         | 7.50   |
| 64510400 URSSAF PERMANENTS SIX-FOURS    | 97         | 753     | 85           | 839     | 11 914        | 13.88  |
| 64510410 URSSAF INTERVENANTS SIX-FOURS  | 197        | 480     | 165          | 112     | 32 368        | 19.60  |
| 64522000 MUTUELLE PERM. TOULON          | 3          | 149     | 3            | 401     | 252           | 7.40   |
| 64522010 MUTUELLE PREST. TOULON         | 40         | 153     | 36           | 830     | 3 324         | 9.02   |
| 64522200 MUTUELLE PERM. BRIGNOLES       |            | 496     |              | 664     | 168           | 25.30  |
| 64522210 MUTUELLE PREST. BRIGNOLES      | 10         | 527     | 7            | 797     | 2 729         | 35.01  |
| 64522300 MUTUELLE PERM. ST CYR          |            | 612     |              | 691     | 79            | 11.41  |
| 64522310 MUTUELLE PREST. ST CYR         | 15         | 630     | 16           | 231     | 601           | 3.70   |
| 64522400 MUTUELLE PERMANENTS SIX-FOURS  | 2          | 331     | 1            | 964     | 368           | 18.72  |
| 64522410 MUTUELLE INTERVENANTS SIX-FOUR | 29         | 997     | 26           | 637     | 3 360         | 12.61  |
| 64530000 RETRAITE PERM. TOULON          | 43         | 087     | 38           | 863     | 4 224         | 10.87  |
| 64530100 RETRAITE PREST. TOULON         | 28         | 910     | 28           | 795     | 115           | 0.40   |
| 64530200 RETRAITE PERM. BRIGNOLES       | 6          | 385     | 5            | 279     | 1 107         | 20.96  |
| 64530210 RETRAITE PREST. BRIGNOLES      | 4          | 888     | 5            | 413     | 524           | 9.69   |
| 64530300 RETRAITE PERM. ST CYR          | 9          | 917     | 7            | 034     | 2 884         | 41.00  |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                   | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------------------------|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
|                                                   | 31/12/2024 | 12      | 31/12/2023   | 12      | Euros         | %      |
| 64530310 RETRAITE PREST. ST CYR                   | 17         | 677     | 17           | 806     | 128           | 0.72   |
| 64530400 RETRAITE PERMANENTS SIX-FOURS            | 19         | 300     | 15           | 550     | 3 749         | 24.11  |
| 64530410 RETRAITE INTERVENANTS SIX-FOUR           | 20         | 046     | 15           | 322     | 4 724         | 30.83  |
| 64531000 RETRAITE CADRE                           |            | 129     |              | 93      | 36            | 38.97  |
| 64533000 CHORUM PERM. TOULON                      | 23         | 263     | 20           | 782     | 2 482         | 11.94  |
| 64533010 CHORUM PREST. TOULON                     | 123        | 551     | 113          | 686     | 9 866         | 8.68   |
| 64533200 CHORUM PERM. BRIGNOLES                   | 4          | 026     | 3            | 327     | 699           | 21.01  |
| 64533210 CHORUM PREST. BRIGNOLES                  | 34         | 039     | 27           | 618     | 6 421         | 23.25  |
| 64533300 CHORUM PERM. ST CYR                      | 6          | 457     | 4            | 624     | 1 833         | 39.64  |
| 64533310 CHORUM PREST. ST CYR                     | 42         | 560     | 41           | 768     | 792           | 1.90   |
| 64533400 CHORUM PERMANENTS SIX-FOURS              | 11         | 981     | 9            | 538     | 2 443         | 25.61  |
| 64533410 CHORUM INTERVENANTS SIX-FOURS            | 71         | 942     | 64           | 779     | 7 163         | 11.06  |
| 64580000 CHARGES S/CP                             | 146        | 315     | 23           | 007     | 123 309       | 535.96 |
| 64582000 CHARGES SOCIALES / CP                    | 56         | 687     | 6            | 024     | 62 711        | NS     |
| 64583000 CHARGES S/MODULATION                     | 16         | 230     |              | 663     | 16 893        | NS     |
| 64583200 PROV CS/PRIMES                           | 14         | 500     | 14           | 500     | 29 000        | 200.00 |
| 64720000 COMITÉ D'ENTREPRISE FCT                  | 17         | 592     | 16           | 154     | 1 438         | 8.90   |
| 64721000 COMITÉ D'ENTREPRISE OS                   | 43         | 978     | 37           | 814     | 6 164         | 16.30  |
| 64722000 COMITÉ D'ENTREPRISE ABONDEMENT           | 18         | 000     | 15           | 000     | 3 000         | 20.00  |
| 64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE           | 73         | 514     | 53           | 017     | 20 497        | 38.66  |
| 64751000 COTISATION MEDECINE DU TRAVAIL           |            |         | 14           | 465     | 14 465        | 100.00 |
| 64820000 FRAIS FORMATION INTERVENANTS             |            |         | 6            | 500     | 6 500         | 100.00 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 103        | 881     | 101          | 757     | 2 124         | 2.09   |
| 68111000 DOTATIONS AMORT.                         | 7          | 327     | 5            | 808     | 1 519         | 26.15  |
| 68112000 DOTATIONS AMORTS                         | 96         | 554     | 95           | 949     | 606           | 0.63   |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS                          | 74         | 550     | 91           | 821     | 17 271        | 18.81  |
| 68150000 DOTATION AUX PROV RISQUE EXPL            | 74         | 550     | 89           | 000     | 14 450        | 16.24  |
| 68174000 DOT PROV DEP CREANCES                    |            |         | 2            | 821     | 2 821         | 100.00 |
| AUTRES CHARGES                                    | 10         | 453     | 12           | 345     | 1 892         | 15.33  |
| 65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC           |            |         |              | 88      | 88            | 100.00 |
| 65410000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA           | 7          | 609     | 7            | 811     | 202           | 2.59   |
| 65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE              | 2          | 079     | 3            | 299     | 1 220         | 36.99  |
| 65810000 DIFFÉRENCE DE RÈGLEMENT                  |            | 765     |              | 476     | 288           | 60.50  |
| 65872000 ECART GESTION MAINTIENS SALAI            |            | 1       |              | 670     | 670           | 99.93  |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION                  | 13         | 442 636 | 11           | 956 419 | 1 486 217     | 12.43  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                           | 318        | 203     | 233          | 675     | 84 528        | 36.17  |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES             | 3          | 522     | 5            | 562     | 2 041         | 36.69  |
| 76410000 PRODUITS FINANCIERS                      |            | 673     |              | 637     | 36            | 5.73   |
| 76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS                 |            |         |              | 43      | 43            | 100.00 |
| 76880000 REVENUS VALEURS PLACEMENT DAT            | 2          | 848     | 4            | 882     | 2 034         | 41.66  |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS                     | 3          | 522     | 5            | 562     | 2 041         | 36.69  |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES                    | 9          | 785     | 20           | 522     | 10 738        | 52.32  |
| 66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS                    | 9          | 785     | 18           | 287     | 8 502         | 46.49  |
| 66130000 INTERETS EMPRUNT PGE                     |            |         | 2            | 236     | 2 236         | 100.00 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                   | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                   | 31/12/2024 12 | 31/12/2023 12 | Euros         | %      |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES                     | 9 785         | 20 522        | 10 738        | 52.32  |
| RESULTAT FINANCIER                                | 6 263         | 14 960        | 8 697         | 58.14  |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                     | 324 466       | 248 636       | 75 831        | 30.50  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION  | 143 487       | 14 741        | 128 746       | 873.41 |
| 77100000 CD CPOM AVENANT 43 TLN                   | 132 316       |               | 132 316       |        |
| 77110000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS            | 2 535         |               | 2 535         |        |
| 77180000 A.P.E S/OPERAT.GESTION                   | 88            | 1 720         | 1 632         | 94.89  |
| 77230000 PRODUITS S/EXEC ANTÉRIEUR                | 8 548         | 13 021        | 4 473         | 34.35  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL  | 62 272        | 5 783         | 56 489        | 976.78 |
| 77700000 QUOTE PART SUB RAPP RESULT               | 62 272        | 5 783         | 56 489        | 976.78 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS                  | 205 759       | 20 524        | 185 235       | 902.54 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 3 407         | 1 376         | 2 032         | 147.69 |
| 67100000 CHARGES EXCEPT.S/OP.DE GESTION           | 0             | 165           | 165           | 100.03 |
| 67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES                  | 378           | 1 210         | 832           | 68.76  |
| 67200000 ABONDEMENT CSE ANT                       | 3 029         |               | 3 029         |        |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 1 517         |               | 1 517         |        |
| 67500000 ELEMENTS ACTIFS CEDES                    | 1 517         |               | 1 517         |        |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES                 | 4 924         | 1 376         | 3 549         | 257.95 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                             | 200 834       | 19 148        | 181 686       | 948.85 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                          | 284           | 486           | 202           | 41.56  |
| 69520000 IS SUR INTERETS DAT 10%                  | 284           | 486           | 202           | 41.56  |
| TOTAL DES PRODUITS                                | 13 333 714    | 11 748 830    | 1 584 884     | 13.49  |
| TOTAL DES CHARGES                                 | 13 457 629    | 11 978 803    | 1 478 826     | 12.35  |
| EXCEDENT OU DEFICIT                               | 123 916       | 229 973       | 106 058       | 46.12  |
|                                                   |               |               |               |        |

## ANNEXE

### SOMMAIRE

page  
16

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| Principes et conventions générales   | 16 |
| Permanence ou changement de méthodes | 17 |

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

|                                               |    |
|-----------------------------------------------|----|
| Etat des immobilisations                      | 17 |
| Etat des amortissements                       | 18 |
| Etat des provisions                           | 19 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 19 |
| Evaluation des immobilisations corporelles    | 20 |
| Evaluation des créances et des dettes         | 20 |
| Produits à recevoir                           | 20 |
| Charges à payer                               | 20 |
| Charges et produits constatés d'avance        | 20 |

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Rémunération des dirigeants             | 21 |
| Honoraires des commissaires aux comptes | 21 |

#### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

|                                                |    |
|------------------------------------------------|----|
| Dettes garanties par des sûretés réelles       | 21 |
| Engagement en matière de pensions et retraites | 21 |

#### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

|                                   |    |
|-----------------------------------|----|
| Produits et charges exceptionnels | 22 |
| Transferts de charges             | 22 |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

#### **OBJET SOCIAL**

- Apporter à des particuliers une aide-ménagère ou familiale, pour la garde d'enfants, une assistance aux personnes âgées, handicapées ou toute autre personne nécessitant une aide personnalisée à son domicile ;
- Mettre à disposition des services à la personne liés notamment à l'accompagnement, la prise en charge, l'écoute et le conseil ;
- En sa qualité d'entreprise d'insertion (EI), l'insertion professionnelle de publics en difficultés par l'emploi des publics intéressés en vue de la réalisation de services à la personne.

#### **MOYENS MIS EN OEUVRE**

- L'emploi salarié de personnes par l'association qui les met, à titre onéreux, à la disposition des personnes physiques ;
- La prestation de services aux personnes physiques ;
- La promotion, par toute action de l'insertion professionnelle et l'emploi par l'activité sociale et professionnelle.

#### **CPOM - AVENANT 43**

L'Association a perçu au titre des impacts de l'avenant 43 de la Convention Collective, une dotation qui s'est élevée à 1 306 925 €, venant neutraliser le surcoût salarial. L'aide perçue sera recalculée par le Département.

#### **CPOM - QUALITE**

Dans le cadre d'un CPOM Qualité signé entre VAREF et le Département, l'Association a perçu la somme de 1 067 899 €.

Cependant un rebasage positif ou négatif peut être opéré par le Département.

Par décision de gestion, aucun reversement n'a été provisionné dans les comptes.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément

ANNEXE

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

|                                                                    | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                                    |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement                         | TOTAL                               | 16 200        |              |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                      | TOTAL                               | 153 062       |              |
| Terrains                                                           | 38 720                              |               |              |
| Constructions sur sol propre                                       | 665 717                             |               |              |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 69 089                              |               | 18 756       |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 4 186                               |               |              |
| Installations générales agencements aménagements divers            | 269 469                             |               | 9 625        |
| Matériel de transport                                              | 76 223                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 212 987                             |               | 14 242       |
|                                                                    | TOTAL                               | 1 336 391     | 42 624       |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 212 667                             |               | 28 596       |
|                                                                    | TOTAL                               | 212 667       | 28 596       |
|                                                                    | TOTAL GENERAL                       | 1 718 320     | 71 220       |

ANNEXE

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

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Frais établissement et de développement TOTAL              |               |          | 16 200                               | 16 200                                           |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 153 062                              | 153 062                                          |
| Terrains                                                   |               |          | 38 720                               | 38 720                                           |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 665 717                              | 665 717                                          |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |               |          | 87 845                               | 87 845                                           |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 4 186                                | 4 186                                            |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 279 094                              | 279 094                                          |
| Matériel de transport                                      |               |          | 76 223                               | 76 223                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 0        | 227 229                              | 227 229                                          |
| TOTAL                                                      |               | 0        | 1 379 014                            | 1 379 014                                        |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               | 7 517    | 233 746                              | 233 746                                          |
| TOTAL                                                      |               | 7 517    | 233 746                              | 233 746                                          |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 7 517    | 1 782 023                            | 1 782 023                                        |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     |  | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice   | Diminutions<br>Reprises         | Montant fin<br>d'exercice   |
|------------------------------------------------------------|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Frais établissement recherche développement TOTAL          |  | 14 391                      | 1 809                        |                                 | 16 200                      |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |  | 66 209                      | 5 519                        |                                 | 71 727                      |
| Terrains                                                   |  | 9 061                       | 726                          |                                 | 9 787                       |
| Constructions sur sol propre                               |  | 584 503                     | 29 480                       |                                 | 613 983                     |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |  | 7 207                       | 8 111                        |                                 | 15 319                      |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |  | 3 067                       | 905                          |                                 | 3 971                       |
| Installations générales agencements aménagements divers    |  | 242 495                     | 8 111                        |                                 | 250 606                     |
| Matériel de transport                                      |  | 53 978                      | 11 175                       |                                 | 65 153                      |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |  | 154 215                     | 38 046                       |                                 | 192 260                     |
| TOTAL                                                      |  | 1 054 525                   | 96 554                       |                                 | 1 151 079                   |
| TOTAL GENERAL                                              |  | 1 135 125                   | 103 881                      |                                 | 1 239 006                   |
| Ventilation des dotations<br>de l'exercice                 |  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |
|                                                            |  |                             |                              |                                 | Dotations Reprises          |
| Frais étab.rech.développ. TOTAL                            |  | 1 809                       |                              |                                 |                             |
| Autres immob.incorporelles TOTAL                           |  | 5 519                       |                              |                                 |                             |
| Terrains                                                   |  | 726                         |                              |                                 |                             |
| Constructions sur sol propre                               |  | 29 480                      |                              |                                 |                             |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.                      |  | 8 111                       |                              |                                 |                             |
| Instal.techniques matériel outillage indus.                |  | 905                         |                              |                                 |                             |
| Instal.générales agenc.aménag.divers                       |  | 8 111                       |                              |                                 |                             |
| Matériel de transport                                      |  | 11 175                      |                              |                                 |                             |
| Matériel de bureau informatique mobilier                   |  | 38 046                      |                              |                                 |                             |
| TOTAL                                                      |  | 96 554                      |                              |                                 |                             |
| TOTAL GENERAL                                              |  | 103 881                     |                              |                                 |                             |

ANNEXE

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

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges                                   | 20 000                   |                         |                               |                                   | 20 000                 |
| Autres provisions pour risques et charges | 86 000                   | 159 000                 | 85 000                        |                                   | 160 000                |
| TOTAL                                     | 106 000                  | 159 000                 | 85 000                        |                                   | 180 000                |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients          | 27 661                   |                         |                               |                                   | 27 661                 |
| TOTAL                        | 27 661                   |                         |                               |                                   | 27 661                 |
| TOTAL GENERAL                | 133 661                  | 159 000                 | 85 000                        |                                   | 207 661                |

|                                           |  |        |  |  |  |
|-------------------------------------------|--|--------|--|--|--|
| Dont dotations et reprises d'exploitation |  | 74 550 |  |  |  |
|-------------------------------------------|--|--------|--|--|--|

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Prêts                                         | 207 298      | 207 298        |               |
| Autres immobilisations financières            | 26 448       | 26 448         |               |
| Clients douteux ou litigieux                  | 33 473       | 33 473         |               |
| Autres créances clients                       | 930 924      | 930 924        |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 4 084        | 4 084          |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 244        | 1 244          |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 341          | 341            |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 3 158        | 3 158          |               |
| Débiteurs divers                              | 110 987      | 110 987        |               |
| Charges constatées d'avance                   | 67 066       | 67 066         |               |
| TOTAL                                         | 1 385 024    | 1 385 024      |               |

|                                                        |        |  |  |
|--------------------------------------------------------|--------|--|--|
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice         | 28 596 |  |  |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 6 000  |  |  |

ANNEXE

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

| Etat des dettes                                          | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 430          | 430            |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 1 080 259    | 1 080 259      |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 56 075       | 56 075         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 1 830 237    | 1 830 237      |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 723 601      | 723 601        |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 529          | 529            |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 113 079      | 113 079        |              |                 |
| Autres dettes                                            | 94 750       | 94 750         |              |                 |
| TOTAL                                                    | 3 898 961    | 3 898 961      |              |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 14 895       |                |              |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 423 061      |                |              |                 |

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 77 333  |
| Total                                                                    | 77 333  |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 430       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 35 957    |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 1 612 415 |
| Total                                                                  | 1 648 802 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 67 066  |
| Total                       | 67 066  |

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Rémunération des dirigeants**

| Rémunérations allouées aux membres     | Montant |
|----------------------------------------|---------|
| des organes de direction ou de gérance | 241 213 |
| Total                                  | 241 213 |

Les rémunérations des trois plus hauts cadres salariés s'élèvent à 241 213 Euros , contre 221 497 Euros l'année précédente (art.20 - loi n°2006-586 du 23 mai 2006).

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 17 980 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Dettes garanties par des sûretés réelles**

|                                                        | Montant garanti |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 488 907       |
| Total                                                  | 1 488 907       |

**Engagement en matière de pensions et retraites**

L'Association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

| Nature                                     | Montant | imputé au compte |
|--------------------------------------------|---------|------------------|
| Produits exceptionnels                     |         |                  |
| - APE S/Operation de Gestion               | 88      | 7718             |
| - Produits s/exercice antérieur            | 8 548   | 7723             |
| - Quote Part Subvention virée Cpt Résultat | 62 272  | 7770             |
| - CD CPOM Avenant 43                       | 132 316 | 7710             |
| - Autres Produits                          | 2 535   | 7711             |
| Total                                      | 205 759 |                  |
| Charges exceptionnelles                    |         |                  |
| - Charges Exceptionnelles                  | 378     | 6718             |
| Total                                      | 378     |                  |

Transferts de charges

| Nature         | Montant |
|----------------|---------|
| AIST           | 409     |
| AUTRES         | 7 977   |
| CHORUM         | 95 124  |
| PERSONNEL      | 2 726   |
| TRANSITION PRO | 4 293   |
| UNIFORMATION   | 112 414 |
| Total          | 222 943 |