

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ASSO UFSBD ILE DE FRANCE7 Rue Mariotte
75017 PARIS

Activités des organisations professionnelles

NAF : 9412Z

SIRET : 449937408 00010

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 866	10 866		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000
ACTIF IMMOBILISÉ	11 866	10 866	1 000	1 000
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 397		3 397	4 894
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	160 927		160 927	95 453
Autres				255
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	193 557		193 557	233 364
Charges constatées d'avance (3)				
ACTIF CIRCULANT	357 881		357 881	333 966
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	369 748	10 866	358 881	334 966
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont part à moins d'un an				
(3) Dont part à plus d'un an				

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	305 712	307 115
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale		
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	18 366	-1 403
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	324 078	305 712
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : - Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Au près des établissements de crédit (2)		
- Financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	16 167	11 051
Dettes : - Fiscales et sociales	18 636	18 204
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	34 804	29 254
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	358 881	334 966
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	63 215		63 215	57 164
Chiffre d'affaires net	63 215		63 215	57 164
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			258 922	205 329
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				47
Autres produits			1 029	1 507
PRODUITS D'EXPLOITATION			323 166	264 046
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			25 102	15 939
Variation de stocks (marchandises)			1 497	-2 901
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			107 172	90 493
Impôts, taxes et versements assimilés			2 058	2 014
Salaires et traitements			129 405	124 991
Charges sociales			44 351	41 571
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			7	9
CHARGES D'EXPLOITATION			309 592	272 117
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			13 574	-8 070
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			4 842	5 038
PRODUITS FINANCIERS			4 842	5 038
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER			4 842	5 038
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			18 416	-3 033

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 685
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 685
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	50	55
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	50	55
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-50	1 630
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	328 008	270 769
TOTAL DES CHARGES	309 642	272 172
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	18 366	-1 403
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 358 881 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 18 366 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

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

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

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|-------------------------|------------|
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans |

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Les subventions encaissées sont constatées à la date de signature du contrat.

Comptablement, et conformément à la permanence des méthodes, il n'est pas constaté de PCA; cependant le tableau ci-dessous nous permet de reconstituer le chiffre d'affaires au 31/12/2024.

		<u>PCA constatés mais non comptabilisés</u>				
		à indiquer dans l'annexe				
			Période totale en mois	Mois sur l'exercice	Mois sur N+1	PCA au 31/12/2024
CPAM 77	01/09/24-30/06/25	44 750,00	10	4	6	26 850
CPAM 95	01/09/24-30/06/25	29 150,00	10	4	6	17 490
CPAM 91	01/09/24-30/06/25	26 046,00	10	4	6	15 628
CPAM 93	01/09/24-30/06/25	25 500,00	10	4	6	15 300
CPAM 78	01/09/24-30/06/25	79 525,00	10	4	6	47 715
						122 983
		<u>PCA constatés mais non comptabilisés</u>				
		à indiquer dans l'annexe				
			Période totale en mois	Mois sur l'exercice	Mois sur N+1	PCA au 31/12/2023
CPAM 95	01/09/23-30/06/24	28 014,00	10	4	6	16 808
DEPART: VAL D'OISE	01/01/23-31/03/24	3 511,00	15	12	3	702
CPAM 93	01/09/23-30/06/24	21 650,00	10	4	6	12 990
CPAM 78	01/09/23-30/06/24	58 627,00	10	4	6	35 176
CPAM 91	01/09/23-30/06/24	23 600,00	10	4	6	14 160
CPAM 77	01/09/23-30/06/24	32 950,00	10	4	6	19 770
						99 607
		Chiffre d'affaires au 31/12/2024 compte tenu des PCA				
		Chiffre d'affaires au 31/12/2024 au bilan				258 922,22
		PCA 31/12/2023				99 607
		PCA 31/12/2024				-122 983
		Chiffre d'affaires au 31/12/2024 reconstitué				235 546,42

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport	10 146		
- De bureau et informatique, mobilier	720		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 866		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 000		
TOTAL GÉNÉRAL	11 866		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport			10 146	
- De bureau et informatique, mob.			720	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			10 866	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 000	
TOTAL			1 000	
TOTAL GÉNÉRAL			11 866	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et développement Fonds commercial Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Installations générales, agencements et aménagements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriel Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	 10 146 720			 10 146 720
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 866			10 866
TOTAL GÉNÉRAL	10 866			10 866

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et dvp. Fonds commercial Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agencts et aménag. des constructions Inst. techniques, mat. et outillage industriels Inst. gales, agenc. et aménagements divers Matériel de transport Mat. de bur. et informat., mob. Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	1 000		1 000
De l'actif circulant Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances représentatives de titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes et versements assimilés Divers Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) Charges constatées d'avance	160 927	160 927	
TOTAL	161 927	160 927	1 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	16 167	16 167		
Personnel et comptes rattachés	5 204	5 204		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 713	12 713		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	719	719		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	34 804	34 804		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 592	5 376
Dettes fiscales et sociales	7 597	7 296
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	13 189	12 672

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 592.00	5 376.00
4081000 FRS FACTURES NON PARVENUES	5 592.00	5 376.00
Dettes fiscales et sociales	7 596.71	7 296.18
4282000 DETTES PROV/CONGÉS PAYÉS	5 204.00	5 047.00
4380000 TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	113.71	112.18
4382000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	2 279.00	2 137.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	13 188.71	12 672.18