Association CO-HOP'
Centre de vie du Sanitas
10 Place Neuve
37000 TOURS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

ADEVAL AUDIT
SAS au capital de 274 000 euros
22 rue Charles Bertheau
75013 PARIS
RCS PARIS 824 793 434
Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

ADEVAL AUDIT
Commissaire aux Comptes
22 rue Charles Bertheau
75013 PARIS

Association CO-HOP'
Centre de vie du Sanitas
10 Place Neuve
37000 TOURS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

A l'assemblée générale de l'association CO-HOP',

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association CO-HOP' relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de cette norme sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note de l'annexe « Règles et méthodes comptables » expose les principes comptables applicables notamment le principe lié à l'indépendance des exercices. Nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les procédures mises en œuvre par l'association sur lesquelles se fondent les évaluations relatives à l'indépendance des exercices.

VERIFICATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de votre association.

Nous vous signalons, par ailleurs, qu'en raison de la réception tardive de certains documents, nous n'avons pas été en mesure d'émettre le présent rapport dans un autre délai.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LA GOUVERNANCE ASSOCIATIVE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

. il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion.
Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

. il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

. il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

. il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

. il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 30 mai 2025

ADEVAL AUDIT
Jean-Michel MOTRIEUX
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	16 216	3 133	13 083	841
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	30 000		30 000	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	**46 216**	**3 133**	**43 083**	**841**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	51 892		51 892	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 956		1 956	
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	349 169		349 169	48 039
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	**403 016**		**403 016**	**48 039**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	**449 232**	**3 133**	**446 099**	**48 880**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	36 387	
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	**36 391**	**36 387**
	Total des fonds propres (situation nette)	**72 778**	**36 387**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement	12 740	
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	**12 740**	
	Total des fonds propres	**85 518**	**36 387**
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	137 240	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	**137 240**	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	28	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 526	3 682
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	91 651	8 811
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	25 171	
	Produits constatés d'avance	99 966	
	Total des dettes	**223 341**	**12 492**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**446 099**	**48 880**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	36 390,67	36 387,20
(1) Dont à moins d'un an	223 341	12 492
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	28	

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	16 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	200	305
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	49 672	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	297 837	75 300
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	72 000	30 000
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	263	7
	Total des produits d'exploitation	**419 972**	**105 612**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	40 944	14 854
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	852	591
	Salaires et traitements	166 324	39 253
	Charges sociales	36 730	14 448
	Dotation aux amortissements et dépréciations	3 054	79
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	137 240	
	Autres charges	2 688	
	Total des charges d'exploitation	**387 832**	**69 225**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**32 140**	**36 387**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**32 140**	**36 387**
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 214	
	Total des produits financiers	**2 214**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	147	
	Total des charges financières	**147**	
	RESULTAT FINANCIER	**2 067**	
	RESULTAT COURANT avant impôts	**34 208**	**36 387**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 183	
	Total des produits exceptionnels	**2 183**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**2 183**	
	Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		
	TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**424 369** **387 979**	**105 612** **69 225**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**36 391**	**36 387**

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	5 029	
Bénévolat		
TOTAL	**5 029**	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations	5 029	
Personnel bénévole		
TOTAL	**5 029**	

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **446 099** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **424 369** euros et un total **charges** de **387 979** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **36 391** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance de passifs éventuels pouvant impacter les comptes de l'entité.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.
Méthodes et durées d'utilisation pratiquées sur les biens neufs :

- Matériel de transport : De 3 ans à 5 ans Consommation Temps (CT)
- Matériel de bureau et informatique : De 1 an à 3 ans Consommation Temps (CT)

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			14 954			14 954
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	920		342			1 262
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**920**		**15 296**			**16 216**
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			30 000			30 000
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**30 000**			**30 000**
	TOTAL	**920**		**45 296**			**46 216**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		2 188		2 188
	Matériel de bureau, mobilier	79	866		946
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**79**	**3 054**		**3 133**
	TOTAL	**79**	**3 054**		**3 133**

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles / corporelles / des titres mis en équivalence / titres de participation / autres immo. financières }				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation / - financières / - exceptionnelles }					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	51 892	51 892	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 956	1 956	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	**53 847**	**53 847**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	28	28		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 526	6 526		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	34 150	34 150		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 826	13 826		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	43 676	43 676		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	25 171	25 171		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	99 966	99 966		
	TOTAL DES DETTES	**223 341**	**223 341**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			99 966
Subvention Région	01/01/2025 31/03/2025	24 000	
Contribution Développement Emploi part Etat		5 843	
Contribution Développement Emploi part Département		549	
Dotation d'amorçage étalemt sur 2 exos suivt résultat		69 573	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**99 966**

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise			36 387		36 387
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		36 387	(36 387)		
Excédent ou déficit de l'exercice	36 387	(36 387)	36 391		36 391
Situation nette	**36 387**		**36 391**		**72 778**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement			14 923	2 183	12 740
Provisions réglementées					
TOTAL	**36 387**		**51 314**	**2 183**	**85 518**

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
			Montant global	dont rembour-sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Subvention FMDR					21 240	21 240	21 240
Subvention Région Centre Val Loire					56 000	56 000	56 000
Subvention Ville de Tours					30 000	30 000	30 000
Subvention Sandvick					30 000	30 000	30 000
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL					**137 240**	**137 240**	**137 240**

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement		14 923		14 923
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal		**14 923**		**14 923**
Quotes-parts virées au compte de résultat		2 183		2 183

Caractéristiques des subventions

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 — Exprimé en euros

1 - FINANCEMENT VELO TAXI

Organisme	FRANCE ACTIVE
Compte subvention	131000 - Subventions d'investissement
Compte capitaux	139000 - Subventions d'investissement
Compte produit	777000 - Quote-part subv.résultat
Caractéristiques	
Montant	2 750,00
Date d'octroi	28/02/2024 Date de versement 28/02/2024 Début de reprise 23/07/2024 Fin de reprise 22/07/2027
IMMOBILISATION	C40700 - YOKLER TRIPORTEUR TDA 0807 846 - 218200 - Matériel de transport
	Durée Année 03 Mois 00 Mode Linéaire Coefficient 0,00 Taux 33,3333

2 - FINANCEMENT VELO TAXI

Organisme	VILLE DE TOURS
Compte subvention	131000 - Subventions d'investissement
Compte capitaux	139000 - Subventions d'investissement
Compte produit	777000 - Quote-part subv.résultat
Caractéristiques	
Montant	1 800,00
Date d'octroi	08/07/2024 Date de versement 08/07/2024 Début de reprise 23/07/2024 Fin de reprise 22/07/2027
IMMOBILISATION	C40700 - YOKLER TRIPORTEUR TDA 0807 846 - 218200 - Matériel de transport
	Durée Année 03 Mois 00 Mode Linéaire Coefficient 0,00 Taux 33,3333

3 - FINANCEMENT VELO TAXI

Organisme	SYNDICAT MOBILITES TOURAINE
Compte subvention	131000 - Subventions d'investissement
Compte capitaux	139000 - Subventions d'investissement
Compte produit	777000 - Quote-part subv.résultat
Caractéristiques	
Montant	4 600,00
Date d'octroi	28/10/2024 Date de versement 28/10/2024 Début de reprise 23/07/2024 Fin de reprise 22/07/2027
IMMOBILISATION	C40700 - YOKLER TRIPORTEUR TDA 0807 846 - 218200 - Matériel de transport
	Durée Année 03 Mois 00 Mode Linéaire Coefficient 0,00 Taux 33,3333

4 - FINANCEMENT PARTICIPATIF VELO ATXI

Organisme	LEMONWAY JADOPT
Compte subvention	131000 - Subventions d'investissement
Compte capitaux	139000 - Subventions d'investissement
Compte produit	777000 - Quote-part subv.résultat
Caractéristiques	
Montant	5 773,00
Date d'octroi	21/02/2024 Date de versement 21/02/2024 Début de reprise 23/07/2024 Fin de reprise 22/07/2027
IMMOBILISATION	C40700 - YOKLER TRIPORTEUR TDA 0807 846 - 218200 - Matériel de transport
	Durée Année 03 Mois 00 Mode Linéaire Coefficient 0,00 Taux 33,3333

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement		14 923		14 923
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal		**14 923**		**14 923**
Quotes-parts virées au compte de résultat		2 183		2 183

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement		14 923		14 923
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal		**14 923**		**14 923**
Quotes-parts virées au compte de résultat		2 183		2 183

Suivi des subventions

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 — Exprimé en euros

N° Subvention - objet / Début	Durée	Mode	Taux	Montant	Antérieurs	Crédit-Bail / Reprise	Date d'octroi / Cumul	Date fin reprise / Reste
Immobilisation C40700 - YOKLER TRIPORTEUR TDA 0807 846 - 218200 - Matériel de transport								
1 - FINANCEMENT VELO TAXI							28/02/2024	22/07/2027
23/07/2024	3 ans.	L	33,3333	2 750,00	0,00	402,31	402,31	2 347,69
2 - FINANCEMENT VELO TAXI							08/07/2024	22/07/2027
23/07/2024	3 ans.	L	33,3333	1 800,00	0,00	263,33	263,33	1 536,67
3 - FINANCEMENT VELO TAXI							28/10/2024	22/07/2027
23/07/2024	3 ans.	L	33,3333	4 600,00	0,00	672,96	672,96	3 927,04
4 - FINANCEMENT PARTICIPATIF VELO ATXI							21/02/2024	22/07/2027
23/07/2024	3 ans.	L	33,3333	5 773,00	0,00	844,57	844,57	4 928,43
Sous - Total				**14 923,00**	**0,00**	**2 183,17**	**2 183,17**	**12 739,83**
Total				**14 923,00**	**0,00**	**2 183,17**	**2 183,17**	**12 739,83**

Concours publics et subventions

31/12/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics		95 858	14 379			110 237
Subventions d'exploitation			116 000		71 600	187 600
Subventions d'investissement			6 400		8 523	14 923
TOTAL		**95 858**	**136 779**		**80 123**	**312 760**

Annexe libre

ACTIVITE REALISEE	CHIFFRES D'AFFAIRES PAR ACTIVITE du 01/01/2024 au 31/12/2024
CONCIERGERIE PARTICULIERS	960,00 €
CONCIERGERIE ENTREPRISE	28265,01 €
RECYCLERIE	457,60 €
MOBILITE	1526,33 €
VEGETAL	18393,50 €
FRAIS GENERAUX et/ou NON AFFECTE	70,00 €
TOTAL	**49672,44 €**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	2 880		*100,00*					
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**2 880**		*100,00*					
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**2 880**		*100,00*					

Rémunérations des Dirigeants

	31/12/2024
Rémunérations des membres :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	53 016
- des organes de surveillance	

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		15	
	Ouvriers			
	TOTAL		**16**	