

ARRDHOR


Association

22 Rue de l'Arsenal**17300 ROCHEFORT**

SIRET : 351 476 080 00038

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31 Décembre 2024



3-5 Avenue Bernard Moitessier
CS 80009
17180 PERIGNY
Tél : 05.46.42.42.85
Fax : 05.46.43.45.24

ARRDHOR
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2024

Aux membres de l'Association ARRDHOR,

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 ARRDHOR, 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 l'Association 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 ces normes 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 appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

Vérification du rapport moral et des autres documents adressés aux membres de l'Association.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise 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 le Conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

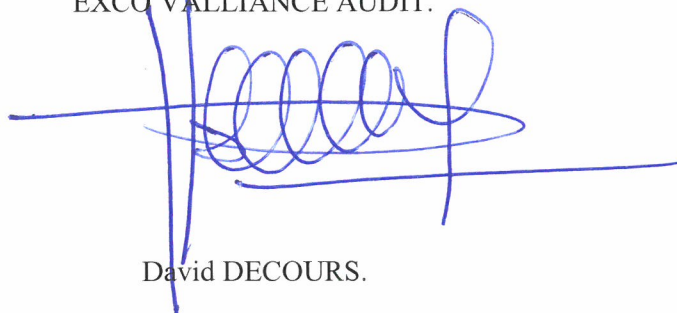
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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.

Fait à Périgny, le 16 juin 2025.

Le Commissaire aux Comptes,
EXCO VALLIANCE AUDIT.



David DECOURS.

BILAN ACTIF

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			% de l'actif	Valeurs au 31/12/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	20 720	19 596	1 124		825		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				21			21
Terrains	14 289		14 289		14 289		
Constructions	527 988	415 440	112 548		146 369		
Installations tech., matériel & outillages	538 628	415 348	123 280		114 108		
Autres immobilisations corporelles	108 576	93 618	14 958		23 898		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				4			3
Participations	41 272		41 272		41 272		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts	1 200		1 200				
Autres immobilisations financières	5 420		5 420		5 420		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 258 094	944 002	314 092	25	346 182		25
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				1			2
Matières premières et autres appro	2 638		2 638		2 638		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis	11 688		11 688		19 711		
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				47			41
Clients (3)	230 587		230 587		236 391		
Clients douteux, litigieux (3)							
Clients factures à établir (3)					840		
Personnel et comptes rattachés (3)	23		23				
Créances fiscales et sociales (3)	140 871		140 871		130 579		
Fournisseurs débiteurs	266		266				
Groupe et associés (3)	40 935		40 935		30 039		
Débiteurs divers (3)	178 467		178 467		177 780		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	330 671		330 671	26	457 200		33
Charges constatées d'avance (3)	3 406		3 406		2 597		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	939 553		939 553	75	1 057 774		75
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 197 647	944 002	1 253 645	100	1 403 956		100

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

BILAN PASSIF

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	800 908	64	706 442	50
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	26 842	2	94 466	7
SITUATION NETTE	827 750	66	800 908	57
Subventions d'investissement	109 608	9	112 346	8
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	937 358	75	913 254	65
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques			3 171	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS			3 171	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	155 179	12	217 965	16
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	17 239	1	32 164	2
Fournisseurs, factures non parvenues	12 810	1	21 317	2
Dettes fiscales et sociales	125 192	10	162 607	12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	2 713		26 524	2
Autres dettes	3 154		26 953	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	316 287	25	487 531	35
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 253 645	100	1 403 956	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

92 983

223 305

154 272

333 259

COMPTE DE RÉSULTAT

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	636 017	100	819 560	100	-183 543	-22
Montant net du chiffre d'affaires	636 017	100	819 560	100	-183 543	-22
Production stockée	-8 023	-1	5 080	1	-13 103	-258
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	351 885	55	361 492	44	-9 607	-3
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 377	1	4 308	1	-931	-22
Autres produits	216		235		-18	-8
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	983 472	155	1 190 676	145	-207 203	-17
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 505	1	8 989	1	-3 484	-39
Variation de stocks			2 103		-2 103	-100
Autres achats et charges externes	318 666	50	392 744	48	-74 078	-19
Impôts, taxes et versements assimilés	13 347	2	12 448	2	899	7
Salaires et traitements	524 276	82	550 732	67	-26 456	-5
Charges sociales	197 255	31	199 380	24	-2 126	-1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	83 665	13	91 105	11	-7 441	-8
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	74		4 301	1	-4 227	-98
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 142 786	180	1 261 802	154	-119 016	-9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-159 314	-25	-71 126	-9	-88 188	-124
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	896		39		857	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 234	1	2 408		4 826	200
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	8 130	1	2 446		5 684	232
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 978	1	3 907		1 071	27
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	4 978	1	3 907		1 071	27
RÉSULTAT FINANCIER	3 152		-1 460		4 612	316
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-156 162	-25	-72 586	-9	-83 575	-115
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	11 567	2	3 225		8 342	259
Sur opérations en capital	42 252	7	42 201	5	52	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 819	8	45 426	6	8 393	18
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	307		48		259	539
Sur opérations en capital	814				814	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 121		48		1 073	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	52 698	8	45 378	6	7 320	16
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-130 305	-20	-121 675	-15	-8 630	-7
TOTAL DES PRODUITS	1 045 421	164	1 238 548	151	-193 126	-16
TOTAL DES CHARGES	1 018 580	160	1 144 081	140	-125 502	-11
Bénéfice ou Perte	26 842	4	94 466	12	-67 625	-72

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Ces comptes annuels ont été établis le 03/04/2025.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

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

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 7 ans
- Installations techniques	2 à 5 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Agencements s/sol d'autrui	5 à 12 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	2 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

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

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

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	18 514	1 082		19 596
TOTAL	18 514	1 082		19 596
Terrains				
Sur sol propre	80 123	10 724		90 847
Constructions				
Sur sol d'autrui	76 321	3 038		79 359
Inst. générales agen. aménag.	220 524	24 711		245 234
Inst. techniques matériel et outil. industriels	383 596	31 768	16	415 348
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	15 655	3 924		19 579
Mat. bureau et informatiq., mob.	65 621	8 418		74 039
Emballages récupérables divers				
TOTAL	841 839	82 583	16	924 405
TOTAL GENERAL	860 353	83 665	16	944 002

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	2 638			2 638
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits	19 711		8 023	11 688
TOTAL	22 349		8 023	14 326

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 200		1 200
	Autres immobilisations financières	5 420		5 420
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	230 587	230 587	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	23	23	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	130 305	130 305	
	Etat & autres	10 566	10 566	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	40 935	40 935	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	178 733	178 733	
	Charges constatées d'avance	3 406	3 406	
TOTAUX		601 176	594 556	6 620
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 406
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 406

PRODUITS À RECEVOIR

Subventions à recevoir : 177 710.66€

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	177 711
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	177 711

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	195	195		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	154 984	62 001	92 983	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	30 049	30 049		
Personnel & comptes rattachés	40 212	40 212		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	41 260	41 260		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	40 408	40 408		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 312	3 312		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	2 713	2 713		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 154	3 154		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	316 287	223 305	92 983	

renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	62 788
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	195
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 810
Dettes fiscales et sociales	55 005
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 284
TOTAL DES CHARGES À PAYER	70 294

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 162 095.37 Euros.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3.17 %

Départ volontaire à 64 ans

La société a souscrit un contrat d'assurance sur la Vie "Indemnités de fin de carrière - UC " en date du 09/11/2021 d'un montant de 149 500€ pour garantir les indemnités de départ à la retraite des salariés.

Ce contrat au 31.12.2024 a une valeur de 152 977.03€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES	Montants
Organes d'administration	1
Organes de direction	1
Organes de surveillance	

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	14.00	13.00
Ingénieurs et cadres	10.00	9.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4.00	4.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

00033 - ASSOC ARRDHOR

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

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
IJSS BE Anne grippe	133		
IJSS BE Anne grippe	44		
IJSS BE Cassandra Gouguec	29		
TOTAL	206		



www.exco-valliance-blog.fr
www.excovalliance.fr

Siège Social
Exco Valliance PERIGNY
3-5 avenue Bernard Moitessier
17180 PERIGNY

Tel : 05.46.42.42.85
Mail : valliance@exco.fr

Exco Valliance **ROCHEFORT**
1, avenue de Saintonge
17430 TONNAY-CHARENTE

Exco Valliance **ROYAN**
3 rue des Cyprès
17200 ROYAN

Exco Valliance **SAINTES**
83-85 cours du Maréchal Leclerc
17100 SAINTES

Exco Valliance **ANGOULEME**
11 Rte du Peux – CS 22508
16025 ANGOULEME CEDEX

Exco Valliance **BARBEZIEUX**
32, boulevard Chanzy
16300 BARBEZIEUX

Exco Valliance **COGNAC**
13 Place Jean Monnet
16100 COGNAC

Exco Valliance Agri **COTEAUX DE BLANZACAIS**
9 Place d'Arthémy
16250 COTEAUX DU BLANZACAIS

Exco Valliance QL **LE BOUSCAT**
203 Avenue de Tivoli - CS 50003
33491 LE BOUSCAT

Exco Valliance **LORMONT**
Quai Carriet
33310 LORMONT

Exco Valliance **MERIGNAC**
2 avenue Henry Le Châtelier
33692 MERIGNAC Cedex

Exco **PARIS** VFA
9 rue de l'échelle
75001 PARIS