

ADRAMAR

Hangar à tabac
Chaussée des Corsaires
35400 ST MALO

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ADRAMAR** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 163 058 euros

Chiffre d'affaires : 28 171 euros

Résultat net comptable : -39 773 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PLERIN

Le 12/03/2025

Signature

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	22 846	22 846		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	534 944	532 426	2 517	3 524
	Autres immobilisations corporelles	57 374	56 361	1 013	75
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	20		20	20
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	615 183	611 633	3 551	3 619
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	42 377		42 377	60 586
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	117 130		117 130	171 365
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	159 507		159 507	231 951
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	774 691	611 633	163 058	235 570
	(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	152	152
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	30 000	
	Autres		
	Report à nouveau	145 129	203 163
	Excédent ou déficit de l'exercice	(39 773)	(28 035)
	Total des fonds propres (situation nette)	135 508	175 281
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
Total des fonds propres		135 508	175 281
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		31 747
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés			31 747
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)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 323	15 964
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	15 226	12 577
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes		27 550	28 542
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		163 058	235 570
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(39 773,20)	(28 034,71)
(1) Dont à moins d'un an		27 550	28 542
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	525	442
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	28 171	5 588
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	127 100	123 000
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats	247	56
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 281	534
	Utilisations des fonds dédiés	31 747	61 867
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	190 071	191 486
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	103 875	99 226
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		423
	Salaires et traitements	101 607	72 603
	Charges sociales	25 677	13 762
	Dotation aux amortissements et dépréciations	2 767	4 701
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		31 747
	Autres charges	(941)	
	Total des charges d'exploitation	232 984	222 462
RESULTAT D'EXPLOITATION		(42 913)	(30 976)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(42 913)	(30 976)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	3 140	3 129
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		3 140	3 129
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		3 140	3 129
RESULTAT COURANT avant impôts		(39 773)	(27 847)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		188
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		188
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(188)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		193 211	194 615
TOTAL DES CHARGES		232 984	222 650
EXCEDENT ou DEFICIT		(39 773)	(28 035)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		15 411	4 719
TOTAL		15 411	4 719
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		15 411	4 719
TOTAL		15 411	4 719

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	3 551	2,18	3 619	1,54	(69)	-1,90
Constructions						
Agencement des constructions	22 846	14,01	22 846	9,70		
Amortissement agencemnts	(22 846)	-14,01	(22 846)	-9,70		
Installations techniques, matériel et outillage	2 517	1,54	3 524	1,50	(1 007)	-28,56
Matériel Natière	158 845	97,42	158 845	67,43		
Hermine chariot	11 124	6,82	20 881	8,86	(9 757)	-46,73
Navire Natière	318 528	195,35	328 094	139,28	(9 566)	-2,92
Matériel et outillage	46 446	28,48	45 967	19,51	480	1,04
Amort matériel Natière	(158 845)	-97,42	(158 845)	-67,43		
Amort chariot Hermine	(11 124)	-6,82	(20 881)	-8,86	9 757	46,73
Amort navire Natière	(317 594)	194,7	(325 530)	138,1	7 936	2,44
Amortissement matériel	(44 863)	-27,51	(45 007)	-19,11	144	0,32
Autres immobilisations corporelles	1 013	0,62	75	0,03	938	N/S
AAI Divers	3 442	2,11	3 442	1,46		
Matériel de transport	13 963	8,56	13 963	5,93		
Matériel de bureau FONCT	13 720	8,41	12 372	5,25	1 349	10,90
Matériel info Natière	401	0,25	401	0,17		
Mat info Atlas archeo	19 603	12,02	20 010	8,49	(407)	-2,03
Mobilier de bureau	6 245	3,83	6 245	2,65		
Amort. AAI Divers	(3 442)	-2,11	(3 442)	-1,46		
Amort matériel de transport	(13 963)	-8,56	(13 963)	-5,93		
Amort matériel de bureau	(12 707)	-7,79	(12 296)	-5,22	(411)	-3,34
Amort mat info Natière	(401)	-0,25	(401)	-0,17		
Amort mat info atlas archeo	(19 603)	-12,02	(20 010)	-8,49	407	2,03
Amort mobilier de bureau	(6 245)	-3,83	(6 245)	-2,65		
Autres participations	20	0,01	20	0,01		
Parts Scop Sarl Archeopole	20	0,01	20	0,01		
TOTAL II - Actif circulant NET	159 507	97,82	231 951	98,46	(72 443)	-31,23
Autres créances	42 377	25,99	60 586	25,72	(18 209)	-30,05
Organismes sociaux produits à recevoir	750	0,46			750	
SUBV° CONSEIL REG. à recevoir			24 520	10,41	(24 520)	-100,0
Produits à recevoir	41 627	25,53	36 066	15,31	5 561	15,42
Disponibilités	117 130	71,83	171 365	72,74	(54 235)	-31,65
Crédit agricole 35	6 983	4,28	2 985	1,27	3 998	133,91
Livret A	77 066	47,26	79 706	33,84	(2 640)	-3,31
Compte livret asso	32 988	20,23	88 579	37,60	(55 591)	-62,76
Caisse	62	0,04	64	0,03	(1)	-2,21
Caisse Livres Sterling	30	0,02	30	0,01		
TOTAL DU BILAN ACTIF	163 058	100,00	235 570	100,00	(72 512)	-30,78

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	135 508	83,10	175 281	74,41	(39 773)	-22,69
Total des fonds propres (situation nette)	135 508	83,10	175 281	74,41	(39 773)	-22,69
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	152	0,09	152	0,06		
Fonds associatifs	152	0,09	152	0,06		
Réserves pour projet de l'entité	30 000	18,40			30 000	
Réserves pour projet : démolition bateau	30 000	18,40			30 000	
Report à nouveau	145 129	89,00	203 163	86,24	(58 035)	-28,57
Report à nouveau	145 129	89,00	203 163	86,24	(58 035)	-28,57
Excédent ou déficit de l'exercice	(39 773)	-24,39	(28 035)	-11,90	(11 738)	-41,87
Total des autres fonds propres						
Subventions d'investissement						
Subvention d'investissement			25 000	10,61	(25 000)	-100,0
Subv invest virée au résultat			(25 000)	-10,61	25 000	100,00
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			31 747	13,48	(31 747)	-100,0
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation			31 747	13,48	(31 747)	-100,0
Fonds dédiés PLONGEE			18 829	7,99	(18 829)	-100,0
Fonds dédiés QUELMER			10 498	4,46	(10 498)	-100,0
Fonds dédié Archéomer			2 420	1,03	(2 420)	-100,0
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	27 550	16,90	28 542	12,12	(992)	-3,47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 323	7,56	15 964	6,78	(3 641)	-22,81
Factures non parvenues	12 323	7,56	15 964	6,78	(3 641)	-22,81
Dettes fiscales et sociales	15 226	9,34	12 577	5,34	2 649	21,06
Rémunérations dues			16	0,01	(16)	-100,0
Dettes prov congés payés	5 332	3,27	5 470	2,32	(138)	-2,52
URSSAF	8 614	5,28	6 131	2,60	2 483	40,50
Charges sociales congés	1 280	0,78	960	0,41	320	33,33
Total du passif	163 058	100,00	235 570	100,00	(72 512)	-30,78

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	190 071	100,00	191 486	100,00	(1 415)	-0,74
Cotisations	525	0,28	442	0,23	83	18,78
Cotisations	525	0,28	442	0,23	83	18,78
Ventes de biens et services	28 171	14,82	5 588	2,92	22 583	404,15
Ventes de prestations de service	28 171	14,82	5 588	2,92	22 583	404,15
Prestations activités	27 702	14,57	5 554	2,90	22 148	398,74
Vente livres et t-shirt	469	0,25	34	0,02	436	N/S
Produits de tiers financeurs	127 347	67,00	123 056	64,26	4 291	3,49
Concours publics et subventions	127 100	66,87	123 000	64,23	4 100	3,33
SUBVENTION Région Bretagne	70 000	36,83	68 000	35,51	2 000	2,94
SUBVENTION Mairie St MALO	7 600	4,00	8 000	4,18	(400)	-5,00
SUBVENTION Ministère culture	26 500	13,94	10 000	5,22	16 500	165,00
SUBVENTION Conseil terr. 35	23 000	12,10	37 000	19,32	(14 000)	-37,84
Ressources générosité du public - Mécénats	247	0,13	56	0,03	191	341,07
Mécénat	247	0,13	56	0,03	191	341,07
Autres produits d'exploitation	34 028	17,90	62 400	32,59	(28 372)	-45,47
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	2 281	1,20	534	0,28	1 747	327,37
Transfert de charges	2 281	1,20	534	0,28	1 747	327,37
Utilisations des fonds dédiés	31 747	16,70	61 867	32,31	(30 119)	-48,68
Report subventions attribuées	31 747	16,70	61 867	32,31	(30 119)	-48,68
Total des charges d'exploitation	232 984	122,58	222 462	116,18	10 522	4,73
Autres achats et charges externes	103 875	54,65	99 226	51,82	4 648	4,68
Etudes et prestations	30 307	15,94	26 509	13,84	3 798	14,33
Electricité Gaz	2 555	1,34	2 071	1,08	485	23,41
Eau	49	0,03	274	0,14	(225)	-82,24
Carburant	364	0,19			364	
Prod entreti petit équipement	7 713	4,06	1 757	0,92	5 956	339,03
Fournitures administratives	3 723	1,96	3 579	1,87	144	4,02
Location immobilière	15 381	8,09	23 729	12,39	(8 348)	-35,18
Autres locations immobilières	720	0,38	994	0,52	(274)	-27,54
Locat matériel technique	924	0,49	32	0,02	892	N/S
Entretien locaux	1 121	0,59	1 689	0,88	(569)	-33,66
Entretien matériel	5 945	3,13	3 604	1,88	2 341	64,96
Entretien navire	2 183	1,15	10 573	5,52	(8 390)	-79,35
Maintenance	609	0,32	1 372	0,72	(763)	-55,62
Assurances	9 092	4,78	8 969	4,68	124	1,38
Documentation	16	0,01	122	0,06	(105)	-86,62
Honoraires comptables	3 840	2,02	2 508	1,31	1 332	53,11
Honoraires CAC	3 856	2,03	3 769	1,97	87	2,30
Impressions publications	2 161	1,14	1 775	0,93	386	21,77
Conférences			5		(5)	-100,0
Dons			1 024	0,53	(1 024)	-100,0
Voyages et déplacements	4 299	2,26	2 922	1,53	1 376	47,11
Hébergement et restauration	7 905	4,16	991	0,52	6 914	698,05
Frais postaux	270	0,14	135	0,07	134	99,49
Internet Orange	367	0,19	332	0,17	35	10,68
Services bancaires	147	0,08	164	0,09	(17)	-10,40

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Cotisations	330	0,17	330	0,17		
Impôts, taxes et versements assimilés			423	0,22	(423)	-100,0
Formation continue			423	0,22	(423)	-100,0
Salaires et traitements	101 607	53,46	72 603	37,92	29 005	39,95
Rémunération du personnel	92 521	48,68	70 991	37,07	21 530	30,33
Congés payés	(138)	-0,07	(412)	-0,22	274	66,50
Prime de transport exonérée	2 225	1,17	2 024	1,06	201	9,92
Indemnités et avantages divers	7 000	3,68			7 000	
Charges sociales	25 677	13,51	13 762	7,19	11 915	86,58
Cotisations URSSAF	22 295	11,73	6 313	3,30	15 982	253,18
Cotisation REUNICA			4 744	2,48	(4 744)	-100,0
Cotisations mutuelles			(437)	-0,23	437	100,00
Charges sur congés	320	0,17	(251)	-0,13	571	227,49
Médecine du travail	705	0,37	621	0,32	84	13,48
Pharmacie	297	0,16			297	
Chèques cadeaux	2 060	1,08	2 772	1,45	(712)	-25,69
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 767	1,46	4 701	2,46	(1 934)	-41,14
Dot amortissements corporelle	2 767	1,46	4 701	2,46	(1 934)	-41,14
Reports en fonds dédiés			31 747	16,58	(31 747)	-100,0
Engagement à réaliser sur subv			31 747	16,58	(31 747)	-100,0
Autres charges	(941)	-0,50			(941)	
Charges div gestion courante	(941)	-0,50			(941)	
Résultat d'exploitation	(42 913)	-22,58	(30 976)	-16,18	(11 937)	-38,54
Total des produits financiers	3 140	1,65	3 129	1,63	11	0,35
Autres intérêts et produits assimilés	3 140	1,65	3 129	1,63	11	0,35
Intérêts livret	3 140	1,65	3 129	1,63	11	0,35
Total des charges financières						
Résultat financier	3 140	1,65	3 129	1,63	11	0,35
Résultat courant avant impôts	(39 773)	-20,93	(27 847)	-14,54	(11 926)	-42,83
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles			188	0,10	(188)	-100,0
Charges exceptionnelles sur opération en capital			188	0,10	(188)	-100,0
VNC des immo cédées			188	0,10	(188)	-100,0
Résultat exceptionnel			(188)	-0,10	188	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(39 773)	-20,93	(28 035)	-14,64	(11 738)	-41,87
Contributions volontaires en nature	15 411	8,11	4 719	2,46	10 692	226,57

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Bénévolat	15 411	8,11	4 719	2,46	10 692	226,57
Bénévolat	15 411	8,11	4 719	2,46	10 692	226,57
Charges des contributions volontaires en nature	15 411	8,11	4 719	2,46	10 692	226,57
Personnel bénévole	15 411	8,11	4 719	2,46	10 692	226,57
Personnel bénévole	15 411	8,11	4 719	2,46	10 692	226,57

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **163 058** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **193 211** euros
 - un total charges de **232 984** euros
 - dégage un résultat de **-39 773** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2024**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **ADRAMAR** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

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 **163 058** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **193 211** euros et un total **charges** de **232 984** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-39 773** 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.

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.

Créances et dettes

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

FAITS CARACTERISTIQUES :

Une assemblée générale extraordinaire a décidé la constitution d'une provision pour risque de 30 000 € concernant la possible destruction du bateau.

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. agencé aménagement	22 846					22 846
	Instal technique, matériel outillage industriels	553 787		1 349		20 192	534 944
	Instal., agencement, aménagement divers	3 442					3 442
	Matériel de transport	13 963					13 963
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	39 027		1 349		407	39 969
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	633 064		2 698		20 599	615 163
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	20					20
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20					20
TOTAL		633 084		2 698		20 599	615 183

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	22 846			22 846
	Instal technique, matériel outillage industriels	550 263	2 356	20 192	532 426
	Autres instal., agencement, aménagement divers	3 442			3 442
	Matériel de transport	13 963			13 963
	Matériel de bureau, mobilier	38 952	411	407	38 956
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	629 465	2 767	20 599	611 633
TOTAL		629 465	2 767	20 599	611 633

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 <div><div></div><div>incorporelles</div><div>corporelles</div><div>des titres mis en équivalence</div><div>titres de participation</div><div>autres immo. financières</div></div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises <div><div></div><div>- d'exploitation</div><div>- financières</div><div>- exceptionnelles</div></div>					
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			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	750	750	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	41 627	41 627	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		42 377	42 377	
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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 323	12 323		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	5 332	5 332		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 894	9 894		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		27 550	27 550		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		42 377
Autres créances		42 377
Organismes sociaux produits à recevoir	750	
Produits à recevoir	41 627	

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		18 935
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 323
Factures non parvenues	12 323	
Dettes fiscales et sociales		6 612
Dettes prov congés payés	5 332	
Charges sociales congés	1 280	

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	152			152
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves		30 000		30 000
Report à nouveau	203 163	(28 035)	30 000	145 129
Résultat de l'exercice	(28 035)	28 035	39 773	(39 773)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	175 281	30 000	69 773	135 508

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 a cours des deux derniers exerci
Subventions d'exploitation	18 829 10 498 2 420		18 829 10 498 2 420				
Recensement sites plongée							
Cimetière Quelmer							
Publication jeunes							
Route virtuelle							
ZI 24							
Archéomer							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	31 747		31 747				

Concours publics et subventions

31/12/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		26 500	100 600			127 100
Subventions d'investissement						
TOTAL		26 500	100 600			127 100

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
DRASSM		26 500	
Ville de Saint Malo		7 600	
Région Bretagne		70 000	
CD 35		23 000	
Totalisation		127 100	

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat 1 400 heures à 11 €	15 411	4 719
	15 411	4 719
Total	15 411	4 719

Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole 1 400 heures à 11 €	15 411	4 719
	15 411	4 719
Total	15 411	4 719