

***ASSOCIATION VACANCES LEO LAGRANGE***

*4 rue Léon PAULET  
LE NEGRESKO  
13008 MARSEILLE*

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

*Activité principale de l'entreprise : GESTION VILLAGE VACANCES*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose  
ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

**Fait à MARSEILLE**  
**Le 30/06/2025**

**Mme TAMON Magali**  
chef comptable

**Mme CANDAELE Isabelle**  
Expert-Comptable

***TAMON Magali - Chef Comptable***  
*4 rue Léon Paulet  
LE NEGRESKO  
13008 MARSEILLE  
04 91 14 22 63*

## **COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024**

### ***COMPTES ANNUELS***

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*

### ***DOSSIER FISCAL***

- *Liasse 2065*

### ***DOSSIER DE GESTION***

- *Bilan synthétique*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Tableau de financement*
- *Du résultat à la trésorerie*
- *Ratios*

***TAMON Magali - Chef Comptable***

*4 rue Léon Paulet  
LE NEGRESKO  
13008 MARSEILLE  
04 91 14 22 63*

ASSOCIATION VACANCES LEO LAGRANGE

4 rue Léon PAULET  
LE NEGRESKO  
13008 MARSEILLE

## COMPTES ANNUELS

***TAMON Magali - Chef Comptable***

*4 rue Léon Paulet  
LE NEGRESKO  
13008 MARSEILLE  
04 91 14 22 63*

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Immobilisations	3 134	314	2 131	484
Stocks et en cours	29	448	23	628
Créances	738	206	1 067	813
Disponibilités	1 956	943	2 878	423
Comptes de régularisation	31	818	6	725
TOTAL DE L'ACTIF	5 890	728	6 108	073
Capitaux propres (Dont résultat)	2 723	533	2 994	812
Provisions risques et charges	255	759	806	335
	25	059		
Dettes financières	1 969	560	2 252	665
Dettes d'exploitation	1 172	576	860	596
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	5 890	728	6 108	073

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Ventes de marchandises	950		228	
Production de l'exercice	3 873	816	2 711	991
Marge commerciale	29		228	
% CA Ventes de marchandises	3.01		100.00	
Marge brute de production	2 429	407	1 875	144
% CA Production exercice	62.71		69.14	
Marge brute globale	2 429	379	1 875	372
% CA	62.70		69.15	
Valeur ajoutée	1 462	251	973	685
% CA	37.74		35.90	
Excédent brut d'exploitation	660	595	764	799
% CA	17.05		28.20	
Résultat courant	224	259	84	673
% CA	5.79		3.12	
Résultat net	255	759	806	335
% CA	6.60		29.73	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	23.77		23.12	
Crédit moyen client (en nombre de jours)	23.80		104.08	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	81.27		46.06	
Solvabilité à court terme	0.86		1.33	
Autonomie financière	0.86		0.96	

BILAN AU 31/12/2024

ACTIF					PASSIF				
	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart %			Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes	1 175	1 575	25.40		Capital	1 625 741	13 241 928	87.72	
Immob.corporelles nettes	1 779 881	1 876 712	5.16		Résultat de l'exercice	255 759	806 335	131.72	
Immob.financières	1 353 258	253 197	434.47		Prélèvements, distributions				
					Autres fonds propres	1 326 004	11 096 518	111.95	
ACTIF IMMOBILISE	3 134 314	2 131 484	47.05	↗	FONDS PROPRES	2 695 987	2 951 746	8.66	↘
					Provisions réglementées				
Stock matières, marchandises	29 448	23 628	24.63		Prov.risques et charges	25 059			
Produits finis					Subventions	27 546	43 066	36.04	
Travaux en cours					Emprunts à plus d'un an	142 109	154 022	7.73	
STOCKS ET EN COURS	29 448	23 628	24.63	↗	DETTES LONG TERME	194 714	197 088	1.20	↘
					CAPITAUX STABLES	2 890 701	3 148 834	8.20	↘
Avances fournisseurs					Emprunts à court terme	1 418 457	1 795 625	21.00	
Créances clients	241 905	767 519	68.48		Avances clients				
Autres créances	496 300	300 294	65.27		Dettes fournisseurs	545 968	224 350	143.36	
Comptes de régularisation	31 818	6 725	373.14		Dettes fiscales et sociales	222 740	205 087	8.61	
VALEURS REALISABLES	770 024	1 074 538	28.34	↘	Autres dettes	811 848	693 370	17.09	
Disponibilités	1 956 943	2 878 423	32.01		Comptes de régularisation				
ACTIF CIRCULANT	2 756 415	3 976 588	30.68	↘	Concours bancaires	1 015	40 807	97.51	
TOTAL GENERAL	5 890 728	6 108 073	3.56	↘	DETTES COURT TERME	3 000 027	2 959 239	1.38	→
					TOTAL GENERAL	5 890 728	6 108 073	3.56	↘

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart
Rotation des stocks	23.77	23.12	0.65
Délai de paiement clients	23.80	104.08	80.28
Délai de paiement fournisseurs	81.27	46.06	35.22
Fonds de roulement en jours	41.05	109.50	150.55
Utilisation du fonds de roulement	22.72	141.25	163.98
Trésorerie en jours	183.19	378.79	195.60
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	37 863	36 688	1 175	1 575	400	25.40
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	200 278		200 278	200 278		
	Constructions	4 139 987	2 734 657	1 405 331	1 495 765	90 434	6.05
	Installations techniques, matériel et outillage	416 157	350 857	65 300	57 223	8 078	14.12
	Autres immobilisations corporelles	428 510	319 539	108 971	123 447	14 476	11.73
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 108 500		1 108 500	8 500	1 100 000	NS
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	166 118		166 118	163 022	3 096	1.90
	Prêts	78 440		78 440	81 475	3 035	3.72
	Autres immobilisations financières	200		200	200		
Total II		6 576 054	3 441 740	3 134 314	2 131 484	1 002 829	47.05
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	29 448		29 448	23 628	5 820	24.63
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	254 056	12 151	241 905	767 519	525 614	68.48
	Autres créances	496 300		496 300	300 294	196 007	65.27
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 730 491		1 730 491	2 523 371	792 880	31.42
	Disponibilités	226 452		226 452	355 052	128 600	36.22
	Charges constatées d'avance (3)	31 818		31 818	6 725	25 093	373.14
	Total III	2 768 566	12 151	2 756 415	3 976 588	1 220 173	30.68
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		9 344 620	3 453 891	5 890 728	6 108 073	217 344	3.56

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : )	1 625 741		8 608 591		6 982 849	81.11
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation			4 633 337		4 633 337	100.00
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 326 004		11 096 518		12 422 522	111.95
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	255 759		806 335		1 062 094	131.72
	Subventions d'investissement	27 546		43 066		15 520	36.04
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	2 723 533		2 994 812		271 279	9.06
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques	25 059				25 059	
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	25 059				25 059	
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 569 123		1 949 647		380 524	19.52
	Concours bancaires courants	1 015		40 807		39 792	97.51
	Emprunts et dettes financières diverses	399 423		262 210		137 212	52.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	545 968		224 350		321 618	143.36
	Dettes fiscales et sociales	222 740		205 087		17 653	8.61
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	403 868		431 159		27 291	6.33
	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	3 142 136		3 113 261		28 875	0.93
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		5 890 728		6 108 073		217 344	3.56

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 142 136

1 552 695

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	950		950	228		722	316.45
Production vendue de biens	9 125		9 125	4 491		4 634	103.19
Production vendue de services	3 851 821		3 851 821	2 701 082		1 150 739	42.60
Chiffre d'affaires NET	3 843 647		3 843 647	2 696 819		1 146 827	42.53
Production stockée							
Production immobilisée			31 120	15 399		15 721	102.09
Subventions d'exploitation			219 436	241 438		22 002	9.11
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			111 036	177 195		66 159	37.34
Autres produits			183 575	151 912		31 663	20.84
Total des Produits d'exploitation (I)			4 388 813	3 282 764		1 106 049	33.69
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			979			979	
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			450 809	382 914		67 895	17.73
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			5 820	15 064		9 244	61.37
Autres achats et charges externes *			1 966 548	1 370 685		595 863	43.47
Impôts, taxes et versements assimilés			175 030	139 715		35 314	25.28
Salaires et traitements			1 549 564	1 342 550		207 014	15.42
Charges sociales			617 688	497 657		120 031	24.12
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			154 603	143 876		10 728	7.46
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				6 396		6 396	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			10 065	11 221		1 157	10.31
Total des Charges d'exploitation (II)			4 919 465	3 879 949		1 039 516	26.79
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			530 652	597 185		66 533	11.14
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			1 391 930	1 190 610		201 320	16.91
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			1 151 930	543 890		608 040	111.79

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



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	95 146		71 689		23 458	32.72
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			31 415		31 415	100.00
Total V	95 146		103 104		7 958	7.72
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	28 753		29 716		963	3.24
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			38 250		38 250	100.00
Total VI	28 753		67 966		39 213	57.70
2. Résultat financier (V-VI)	66 393		35 138		31 255	88.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	224 259		84 673		308 932	364.85
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 972		64 458		55 486	86.08
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 520		2 523 740		2 508 219	99.39
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	40 270				40 270	
Total VII	64 762		2 588 197		2 523 435	97.50
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 154		428 402		367 248	85.73
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			1 438 133		1 438 133	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	25 059				25 059	
Total VIII	86 214		1 866 535		1 780 321	95.38
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	21 451		721 662		743 114	102.97
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	10 048				10 048	
Total des produits (I+III+V+VII)	5 940 651		7 164 675		1 224 024	17.08
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 196 409		6 358 340		161 930	2.55
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	255 759		806 335		1 062 094	131.72

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## **ANNEXE**

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

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

- Création d'une filiale V2L Tourisme pour la reprise de fonds de commerce de 2 villages vacances (Risoul et Ramatuelle) suite à la liquidation judiciaire de Sodistour - Touristra
- L'association a réalisé une augmentation de capital de l'EURL par incorporation de créances détenues pour un capital social de 250 000€
- Réorganisation du siège suite à l'embauche de nouveaux salariés pour absorber l'activité supplémentaire

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

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

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

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

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

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

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

##### **Permanence des méthodes**

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	37 863	
Terrains	200 278		
Constructions sur sol propre	1 656 925		
Constructions sur sol d'autrui	88 328		
Installations générales agencements aménagements des constructions	2 373 478		21 256
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	394 869		21 288
Installations générales agencements aménagements divers	41 634		
Matériel de transport	38 031		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	334 018		14 828
TOTAL	5 127 561		57 371
Autres participations	8 500		1 100 000
Autres titres immobilisés	163 022		3 096
Prêts, autres immobilisations financières	121 945		
TOTAL	293 467		1 103 096
TOTAL GENERAL	5 458 891		1 160 467

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		37 863	37 863
Terrains			200 278	200 278
Constructions sur sol propre			1 656 925	1 656 925
Constructions sur sol d'autrui			88 328	88 328
Installations générales agencements aménagements constr.			2 394 734	2 394 734
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			416 157	416 157
Installations générales agencements aménagements divers			41 634	41 634
Matériel de transport			38 031	38 031
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			348 846	348 846
TOTAL			5 184 933	5 184 933
Autres participations			1 108 500	1 108 500
Autres titres immobilisés			166 118	166 118
Prêts, autres immobilisations financières		43 304	78 640	78 640
TOTAL		43 304	1 353 258	1 353 258
TOTAL GENERAL		43 304	6 576 054	6 576 054

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		36 288	400		36 688
Constructions sur sol propre		638 649	56 247	137	694 896
Constructions sur sol d'autrui		52 987	8 361		61 348
Installations générales agencements aménagements constr.		1 931 331	47 082		1 978 413
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		337 647	13 347		350 857
Installations générales agencements aménagements divers		31 004	1 726		32 730
Matériel de transport		18 123	4 043		22 166
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		241 108	23 534		264 642
TOTAL		3 250 849	154 340	137	3 405 052
TOTAL GENERAL		3 287 137	154 740	137	3 441 740
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL		400			
Constructions sur sol propre		56 247			
Constructions sur sol d'autrui		8 361			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		47 082			
Instal.techniques matériel outillage indus.		13 347			
Instal.générales agenc.aménag.divers		1 726			
Matériel de transport		4 043			
Matériel de bureau informatique mobilier		23 534			
TOTAL		154 340			
TOTAL GENERAL		154 740			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		25 059			25 059
TOTAL		25 059			25 059

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	40 270		40 270		
Sur comptes clients	12 151				12 151
TOTAL	52 420		40 270		12 151
TOTAL GENERAL	52 420	25 059	40 270		37 210
Dont dotations et reprises exceptionnelles		25 059	40 270		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	78 440	78 440	
Autres immobilisations financières	200	200	
Clients douteux ou litigieux	11 705	11 705	
Autres créances clients	242 351	242 351	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	276	276	
Groupe et associés	402 276	402 276	
Débiteurs divers	93 748	93 748	
Charges constatées d'avance	31 818	31 818	
TOTAL	860 815	860 815	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	43 304		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	358 403	358 403		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 211 735	1 069 626	142 109	
Fournisseurs et comptes rattachés	545 968	545 968		
Personnel et comptes rattachés	82 060	82 060		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	129 851	129 851		
Autres impôts taxes et assimilés	10 829	10 829		
Groupe et associés	399 423	399 423		
Autres dettes	403 868	403 868		
TOTAL	3 142 136	3 000 027	142 109	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	389 081			

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

## ANNEXE

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	83 424
Total	83 424

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 557
Dettes fiscales et sociales	101 047
Autres dettes	132 900
Total	242 503

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	31 818
Total	31 818

### **Subventions d'équipement**

## **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

### **Dettes garanties par des sûretés réelles**

#### **Engagements financiers**

Engagements donnés

Engagements reçus

## **- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**ANNEXE**

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

**Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières**

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2023 12	% bilan	Exercice N-2 31/12/2022 12	% bilan
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 175	0.02	1 575	0.03	1 975	0.03
20500000 CONCESSIONS-BREVETS-LICENCES	37 863	0.64	37 863	0.62	37 863	0.58
28050000 AMT.CONCESSIONS - BREVETS	36 688	0.62	36 288	0.59	35 888	0.55
TERRAINS	200 278	3.40	200 278	3.28	200 278	3.09
21120000 TERRAIN CANEBIERE	123 500	2.10	123 500	2.02	123 500	1.91
21121000 IMMEUBLE NEGRESKO	76 778	1.30	76 778	1.26	76 778	1.18
CONSTRUCTIONS	1 405 331	23.86	1 495 765	24.49	1 500 939	23.15
21310000 IMMEUBLE CANEBIERE	1 066 500	18.10	1 066 500	17.46	1 066 500	16.45
21311000 FRAIS ACQUISITION IMMEUBLES	81 591	1.39	81 591	1.34	81 591	1.26
21320000 ACHAT SIEGE NEGRESKO	435 078	7.39	435 078	7.12	435 078	6.71
21321000 FRAIS ACQUISITION NEGRESKO	73 757	1.25	73 757	1.21	73 757	1.14
21350000 AMÉNAGEMENT DES CONSTRUCTIONS	609 033	10.34	603 522	9.88	578 546	8.92
21410000 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	88 328	1.50	88 328	1.45	87 149	1.34
21450000 AMÉNAGEMENT CONST.AUTRUI	1 785 701	30.31	1 769 956	28.98	1 697 975	26.19
28131000 AMT.IMMEUBLE CANEBIERE	584 651	9.92	549 136	8.99	513 621	7.92
28131100 AMT FRAIS ACQUISITION IMMEUBLE	33 593	0.57	29 807	0.49	26 021	0.40
28132000 AMORT SIEGE NEGRESKO	65 538	1.11	51 049	0.84	36 560	0.56
28132100 AMORT FRAIS ACQUISITION NEGRES	11 114	0.19	8 657	0.14	6 200	0.10
28135000 AMT.AMÉNAGEMENT CONSTRUCTIONS	359 787	6.11	335 157	5.49	311 974	4.81
28141000 AMT.CONST.SUR SOL D'AUTRUI	61 348	1.04	52 987	0.87	44 709	0.69
28145000 AMT.AMÉNAGEMENT CONST.D'AUTRUI	1 618 626	27.48	1 596 174	26.13	1 580 572	24.38
INSTALLATIONS TECHN., MATERIEL ET OUTILLAGE INDUS.	65 300	1.11	57 223	0.94	66 530	1.03
21510000 MATÉRIEL ET OUTILLAGE	207 606	3.52	203 700	3.33	209 724	3.24
21511000 MATÉRIEL DE CUISINE	208 551	3.54	191 170	3.13	191 430	2.95
28151000 AMT.MATÉRIEL ET OUTILLAGE	190 737	3.24	186 729	3.06	188 155	2.90
28151100 AMT.MATÉRIEL DE CUISINE	160 120	2.72	150 918	2.47	146 470	2.26
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	108 971	1.85	123 447	2.02	72 730	1.12
21810000 AGENCEMENTS	41 634	0.71	41 634	0.68	34 636	0.53
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	38 031	0.65	38 031	0.62	36 072	0.56
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	123 247	2.09	113 704	1.86	112 075	1.73
21840000 MOBILIER	225 599	3.83	220 314	3.61	193 408	2.98
28181000 AMT.DES AGENCEMENTS	32 730	0.56	31 004	0.51	28 288	0.44
28182000 AMT.MATÉRIEL DE TRANSPORT	22 166	0.38	18 123	0.30	30 423	0.47
28183000 AMT.MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE	108 833	1.85	101 309	1.66	96 194	1.48
28184000 AMT. DU MOBILIER	155 810	2.64	139 799	2.29	148 558	2.29
AUTRES PARTICIPATIONS	1 108 500	18.82	8 500	0.14	1 444 660	22.29
26180002 TITRES PART.EURL VLL	808 000	13.72	8 000	0.13	8 000	0.12
26180003 TITRES PART.SCI RAMAT - RISOU					1 436 160	22.15
26180008 TITRES PART. CAISSE EPARGNE	500	0.01	500	0.01	500	0.01
26180011 TITRES PART. V2L TOURISME	300 000	5.09				
AUTRES TITRES IMMOBILISES	166 118	2.82	163 022	2.67	151 523	2.34
27180002 TITRES PART.MAISON TOUR	1 524	0.03	1 524	0.02	1 524	0.02
27182000 PARTS SOCIALES CRDT COOP	164 593	2.79	161 498	2.64	149 999	2.31
PRETS	78 440	1.33	81 475	1.33	84 183	1.30
27470000 PRÊTS PARTICIPATIFS GIC	78 440	1.33	81 475	1.33	84 183	1.30
27471000 PRET OPCALIA VLLC			40 270	0.66	40 270	0.62
29741000 DEPRECIATION PRETS			40 270	0.66	40 270	0.62



DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2023 12	% bilan	Exercice N-2 31/12/2022 12	% bilan
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	200		200		200	
27510000 DÉPÔTS - CAUTIONNEMENTS VERSÉS	200	0.00	200	0.00	200	0.00
TOTAL II	3 134 314	53.21	2 131 484	34.90	3 523 019	54.35
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	29 448	0.50	23 628	0.39	8 564	0.13
31110001 STOCK ÉCONOMAT	3 326	0.06	4 162	0.07	2 171	0.03
31110002 STOCK BAR	541	0.01	438	0.01	780	0.01
32210001 STOCK GAZ	605	0.01	770	0.01	770	0.01
32220001 STOCK PRODUITS D'ENTRETIEN	6 521	0.11	1 829	0.03	1 599	0.02
32245000 STOCK MATERIEL RESTAURATION	18 455	0.31	16 429	0.27		
32250000 STOCK FOURNITURES DE BUREAU					2 626	0.04
32270000 STOCK VÊTEMENTS DE TRAVAIL					617	0.01
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	241 905	4.11	767 519	12.57	181 697	2.80
41102003 CLIENTS BUOUX					23 036	0.36
41106002 CLIENTS FRIOUL	17 801	0.30	36 150	0.59	57 383	0.89
41112001 CLIENTS LES COULMES	4 244	0.07	23 055	0.38	52 432	0.81
41112002 CLIENTS CORRENCON	26 752	0.45				
41119001 CLIENTS SIEGE	193 554	3.29	708 314	11.60	48 846	0.75
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	11 705	0.20	12 151	0.20	5 755	0.09
49100000 PROVISION DÉPRÉCIATION CLIENTS	12 151	0.21	12 151	0.20	5 755	0.09
AUTRES CREANCES	496 300	8.43	300 294	4.92	693 890	10.70
40102003 FOURNISSEURS BUOUX			26 733	0.44		
40106002 FOURNISSEURS FRIOUL	2 281	0.04	617	0.01	144	0.00
40112001 FOURNISSEURS LES COULMES	4 701	0.08	118	0.00		
40119001 FOURNISSEURS SIEGE	3 618	0.06	6 781	0.11	2 139	0.03
42100007 RÉMUNÉRATIONS JUILLET					253	0.00
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES					300	0.00
43790000 TICKETS RESTAURANT SALARIÉS			80	0.00		
43871000 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES AR	276	0.00				
45110001 EURL VACANCES LÉO LAGRANGE	148 725	2.52	229 107	3.75	687 394	10.60
45110004 SAS V2L TOURISME	253 551	4.30				
45510002 SCI RAMATUELLE - RISOUL					1 980	0.03
46710008 ANCV LES COULMES			30	0.00		
46780000 AUTRES DÉBITEURS-CRÉDITEURS			1 510	0.02	1 210	0.02
46870008 PRODUITS À RECEVOIR COULMES	14 010	0.24	21 832	0.36		
46870009 PRODUITS À RECEVOIR SIEGE	69 138	1.17	13 486	0.22	469	0.01
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 730 491	29.38	2 523 371	41.31	1 229 174	18.96
50410000 PARTS SUR CRÉDIT MUTUEL	15	0.00	15	0.00	15	0.00
50810000 VMP CAISSE EPARGNE					38 250	0.59
50810002 CAISSE EPARGNE LIVRET A	78 257	1.33	57 779	0.95	2 213	0.03
50810003 CAT CAISSE EPARGNE			152 000	2.49		
50810004 CVE PRIVILEGE 2021	700 000	11.88	700 000	11.46	700 000	10.80
50820000 CODEVAIR /LIVRET CRDT COOP	200 740	3.41	147 769	2.42	200 826	3.10
50820001 LIVRET ASSOCIATIONS CRDT COOP	451 479	7.66	495 808	8.12	295 606	4.56
50820003 CAT CREDIT COOPERATIF	300 000	5.09	970 000	15.88		
59030000 DEPRECIATION VMP					7 737	0.12
DISPONIBILITES	226 452	3.84	355 052	5.81	831 896	12.83
51120009 REMISES CHEQUES COULMES	22 804	0.39	20 809	0.34	12 448	0.19
51210004 CAISSE EPARGNE BUOUX			5 585	0.09	52 446	0.81
51210005 CE ENFANCE PRINCIPAL					23 089	0.36

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2023 12	% bilan	Exercice N-2 31/12/2022 12	% bilan
51210007	CAISSE EPARGNE FRIOUL	5 021	0.09	10 533	0.17	25 143	0.39
51210009	CAISSE EPARGNE LES COULMES	6 661	0.11	34 763	0.57	102 141	1.58
51210010	CAISSE EPARGNE SIEGE	10 438	0.18	167 419	2.74		
51220000	CREDIT COOPERATIF SIEGE	298	0.01				
51220004	CREDIT COOPERATIF BUOUX	2 053	0.03	1 724	0.03		
51220007	CREDIT COOPERATIF FRIOUL	14 780	0.25	4 412	0.07	544 055	8.39
51220009	CREDIT COOPERATIF LES COULMES	12 462	0.21	40 190	0.66	1 749	0.03
51230001	STE GENERALE SIEGE/CPTÉ ADM°	3 263	0.06	1 106	0.02	240	0.00
51230002	STE GENERALE SIEGE/CPTÉ LIVRET	45 951	0.78	43 992	0.72	54 060	0.83
51240000	CAISSE EPARGNE LIVRET CSL ASSO	100 115	1.70	5 053	0.08	12 223	0.19
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR			18 390	0.30		
53110000	CAISSE SIÈGE	192	0.00	168	0.00	1 946	0.03
53210006	CAISSE FRIOUL	2 266	0.04	659	0.01	1 943	0.03
53210008	CAISSE LES COULMES	98	0.00	240	0.00	233	0.00
53210010	CAISSE CID	4	0.00				
53210011	CAISSE CORRENCON	46	0.00	9	0.00	180	0.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		31 818	0.54	6 725	0.11	14 259	0.22
48600004	CH CONSTATÉES AVANCE BUOUX					14	0.00
48600006	CH CONSTATÉES AVANCE FRIOUL	2 063	0.04	1 901	0.03	6 265	0.10
48600008	CH CONSTATÉES AVANCE COULMES					706	0.01
48600009	CH CONSTATÉES AVANCE SIEGE	29 756	0.51	4 824	0.08	7 274	0.11
TOTAL III		2 756 415	46.79	3 976 588	65.10	2 959 478	45.65
TOTAL GENERAL		5 890 728	100.00	6 108 073	100.00	6 482 497	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2023 12	% bilan	Exercice N-2 31/12/2022 12	% bilan
CAPITAL	1 625 741	27.60	8 608 591	140.94	8 608 591	132.80
10230000 FONDS D'INVESTISSEMENTS	1 544 486	26.22	1 544 486	25.29	1 544 486	23.83
10240000 FONDS DE TRÉSORERIE APPORTÉE			6 982 849	114.32	6 982 849	107.72
10260000 FONDS SUBVENTIONS INVESTISSEME	81 255	1.38	81 255	1.33	81 255	1.25
ECARTS DE RREVALUATION			4 633 337	75.86	4 633 337	71.47
10520000 ECARTS RÉÉVALUATION IMMOB.			4 633 337	75.86	4 633 337	71.47
REPORT A NOUVEAU	1 326 004	22.51	11 096 518	181.67	10 802 170	166.64
11900000 DÉFICIT À REPORTER	1 326 004	22.51	11 096 518	181.67	10 802 170	166.64
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	255 759	4.34	806 335	13.20	294 347	4.54
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	27 546	0.47	43 066	0.71	59 069	0.91
13120001 SUBV.RÉNOVATION FRIOUL 2000	487 837	8.28	487 837	7.99	487 837	7.53
13120004 SUBV.RÉNOVATION FRIOUL 2005	31 453	0.53	31 453	0.51	31 453	0.49
13120005 SUB RENOVATION FRIOUL 2011	10 300	0.17	10 300	0.17	10 300	0.16
13120006 SUB PARLEMENTAIRE FRIOUL 2018	140 000	2.38	140 000	2.29	140 000	2.16
13140001 SUBV.RÉNOVATION SIÈGE 2010	10 000	0.17	10 000	0.16	10 000	0.15
13140002 SUBVENTION VDM FACADE SIEGE	8 486	0.14	8 486	0.14	8 486	0.13
13920001 AMT.SUBV.RÉNOV.FRIOUL 2000	487 837	8.28	487 837	7.99	487 837	7.53
13920004 AMT.SUBV.RÉNOV.FRIOUL 2005	31 453	0.53	31 453	0.51	31 453	0.49
13920005 AMT SUBV RENOV FRIOUL 2013	10 300	0.17	9 752	0.16	8 722	0.13
13920006 AMT SUBV RENOV FRIOUL 2018	117 699	2.00	103 008	1.69	88 317	1.36
13940001 AMT.SUBVENTION SIÈGE 2010	10 000	0.17	10 000	0.16	10 000	0.15
13940002 AMT SUBV VDM FACADE SIEGE	3 240	0.06	2 959	0.05	2 677	0.04
TOTAL I	2 723 533	46.23	2 994 812	49.03	2 204 479	34.01
PROVISIONS POUR RISQUES	25 059	0.43				
15160000 PROV.RISQUES PRUD/HOMMES	25 059	0.43				
TOTAL III	25 059	0.43				
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 569 123	26.64	1 949 647	31.92	2 314 926	35.71
16410003 IMMEUBLE CANEBIÈRE ( + 5 ANS)	348 831	5.92	375 787	6.15	401 920	6.20
16420000 PGE 2020 / 124388C	252 674	4.29	429 467	7.03	604 973	9.33
16420001 PGE 2021 / 138442 C	207 160	3.52	305 483	5.00	394 985	6.09
16421000 CRDT COOP PRET EQPT / 128146C	412 292	7.00	436 138	7.14	459 725	7.09
16422000 PRET CC EQPT / 121539C	142 109	2.41	154 022	2.52	165 823	2.56
16480000 AUTRES EMPRUNTS	197 500	3.35	248 750	4.07	287 500	4.44
16884000 INTERETS COURUS EMPRUNTS	8 557	0.15				
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 015	0.02	40 807	0.67	686 243	10.59
51130007 VIREMENT CLIENTS FRIOUL			1 341	0.02		
51130009 VIREMENT CLIENTS COULMES	1 015	0.02	2 400	0.04		
51130010 VIREMENT CLIENTS SIEGE			1 130	0.02		
51210010 CAISSE EPARGNE SIEGE					168 185	2.59
51220000 CREDIT COOPERATIF SIEGE			35 936	0.59	477 777	7.37
51220004 CREDIT COOPERATIF BUOUX					40 081	0.62
58000008 VRT FONDS LES COULMES/COR					200	0.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2023 12	% bilan	Exercice N-2 31/12/2022 12	% bilan
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	399 423	6.78	262 210	4.29	325 778	5.03
45110003 EURL VLL RESIDENCE CANEBIERE			62 788	1.03	105 356	1.63
45110005 EURL VLL MONTBRUN	399 423	6.78	199 423	3.26	220 423	3.40
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	545 968	9.27	224 350	3.67	323 198	4.99
40102003 FOURNISSEURS BUOUX					49 736	0.77
40106002 FOURNISSEURS FRIOUL	14 080	0.24	38 947	0.64	94 607	1.46
40112001 FOURNISSEURS LES COULMES	42 102	0.71	30 476	0.50	108 148	1.67
40119001 FOURNISSEURS SIEGE	489 786	8.31	154 927	2.54	70 707	1.09
DETTE FISCALES ET SOCIALES	222 740	3.78	205 087	3.36	225 720	3.48
42100012 REMUNERATIONS DECEMBRE	1 962	0.03	1 613	0.03	2 830	0.04
42200000 COMITE D'ENTREPRISE	7 558	0.13	1 114	0.02	7 882	0.12
42700000 PERSONNEL : OPPOSITIONS	364	0.01				
42820000 PROVISION POUR CONGES PAYES	72 176	1.23	61 765	1.01	65 295	1.01
43100004 URSSAF BUOUX					2 047	0.03
43100006 URSSAF FRIOUL	14 784	0.25	14 035	0.23	20 954	0.32
43100008 URSSAF LES COULMES	9 152	0.16	9 124	0.15	9 425	0.15
43100009 URSSAF SIEGE	49 631	0.84	44 348	0.73	29 689	0.46
43100010 SIEGE URSSAF ECHÉANCIER			1 042	0.02	8 465	0.13
43710004 CIRSE BUOUX					645	0.01
43710006 CIRSE FRIOUL	4 183	0.07	3 978	0.07	3 982	0.06
43710008 CIRSE LES COULMES	2 799	0.05	2 734	0.04	2 252	0.03
43710009 AG2R RETRAITE SIEGE	15 101	0.26	13 141	0.22	8 350	0.13
43730004 IONIS BUOUX					257	0.00
43730006 FRAIS SANTE /PREVOYANCE FRIOUL	1 164	0.02	1 419	0.02	1 311	0.02
43730008 FRAIS SANTE/PREVOYANCE COULMES	854	0.01	804	0.01	807	0.01
43730009 FRAIS SANTE / PREVOYANCE SIEGE	3 312	0.06	3 794	0.06	3 270	0.05
43790000 TICKETS RESTAURANT SALARIES					8	0.00
43820000 PROVISION CHARGES CONGES PAYES	28 870	0.49	24 706	0.40	26 118	0.40
43871000 INDEMNITES JOURNALIERES AR			1 198	0.02	924	0.01
44210004 PRELEVEMENT A LA SOURCE BU					62	0.00
44210006 PREL. A LA SOURCE FR	1 003	0.02	981	0.02	491	0.01
44210008 PREL. A LA SOURCE LC	78	0.00	108	0.00	87	0.00
44210009 PREL. A LA SOURCE SI	3 736	0.06	2 324	0.04	2 337	0.04
44710001 TAXE SUR LES SALAIRES	1 074	0.02	13 118	0.21	23 185	0.36
44710003 TAXE FORMATION	4 938	0.08	3 742	0.06	5 047	0.08
AUTRES DETTES	403 868	6.86	431 159	7.06	402 153	6.20
41102003 CLIENTS BUOUX					2 249	0.03
41105001 CLIENTS PRODUCTION SEJOURS					475	0.01
41106002 CLIENTS FRIOUL	176 742	3.00	189 738	3.11	177 027	2.73
41112001 CLIENTS LES COULMES	39 461	0.67	101 220	1.66	112 544	1.74
41112002 CLIENTS CORRENCON	45 525	0.77	32 846	0.54		
41119001 CLIENTS SIEGE	3 581	0.06	1 335	0.02		
46700001 ASSOCIATION VAISON-LA-ROMAINE					43 369	0.67
46740002 TAXE SEJOUR CORRENCON	362	0.01	763	0.01	236	0.00
46740008 TAXE DE SEJOUR LES COULMES	360	0.01	270	0.00	329	0.01
46780000 AUTRES DEBITEURS-CREDITEURS	158	0.00				
46780004 SCI DOMAINE SAINTE CROIX	4 780	0.08	4 780	0.08	4 780	0.07
46860004 CHARGES A PAYER BUOUX					2 639	0.04
46860006 CHARGES A PAYER FRIOUL	12 353	0.21	9 896	0.16	4 825	0.07
46860007 CHARGES A PAYER CORRENCON	111 496	1.89	70 000	1.15	35 000	0.54
46860008 CHARGES A PAYER LES COULMES	70	0.00	7 039	0.12	966	0.01
46860009 CHARGES A PAYER SIEGE	8 981	0.15	13 273	0.22	17 714	0.27

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2023 12	% bilan	Exercice N-2 31/12/2022 12	% bilan
TOTAL IV	3 142 136	53.34	3 113 261	50.97	4 278 018	65.99
TOTAL GENERAL	5 890 728	100.00	6 108 073	100.00	6 482 497	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES	950	0.02	228	0.01	1 486	0.05
70710001 PRODUITS BOUTIQUE	950	0.02	228	0.01	1 486	0.05
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	9 125	0.24	4 491	0.17	3 588	0.12
70910000 OFFERTS DIRECTION	9 125	0.24	4 491	0.17	3 588	0.12
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	3 851 821	100.21	2 701 082	100.16	2 920 180	100.07
70410001 PRODUITS VOILE	68 938	1.79	32 135	1.19	91 396	3.13
70410002 PRODUITS PLONGÉES	20 672	0.54	24 178	0.90	25 694	0.88
70410004 PRODUITS REMONTÉES MÉCANIQUES	38 813	1.01	20 028	0.74	16 613	0.57
70410005 PRODUITS COURS DE SKI	12 134	0.32	13 603	0.50	8 618	0.30
70410006 PRODUITS LOCATION MATÉRIEL SKI	14 272	0.37	14 097	0.52	10 328	0.35
70410007 PRODUITS COURS SKI DE FOND	20 892	0.54	20 824	0.77	15 702	0.54
70410008 PRODUITS LOC MATÉRIEL SKI FOND	9 580	0.25	9 730	0.36	10 377	0.36
70410009 PRODUITS RAQUETTES	1 735	0.05	4 065	0.15	5 764	0.20
70410010 PRODUITS LUGE D'ÉTÉ			580	0.02		
70410011 PRODUITS CANYONING	1 450	0.04	1 970	0.07	840	0.03
70410013 PRODUITS VTT	13 310	0.35	6 840	0.25	1 840	0.06
70410014 PRODUITS ESCALADE	19 364	0.50	14 780	0.55	20 700	0.71
70410015 PRODUITS ACCROBRANCHE					4 110	0.14
70410016 PRODUITS VIA FERRATA					720	0.02
70410017 PRODUITS RANDONNÉES	59 280	1.54	53 308	1.98	50 270	1.72
70410021 PRODUITS CHIENS DE TRAÎNEAUX	3 815	0.10	3 187	0.12	500	0.02
70410022 PRODUITS TIR À L'ARC	19 140	0.50	16 450	0.61	12 250	0.42
70410023 PRODUITS PATINOIRE			475	0.02		
70410024 PRODUITS SPÉLÉOLOGIE	5 030	0.13	4 032	0.15	2 784	0.10
70410025 PRODUITS KAYAK - PADDLE	38 645	1.01	36 895	1.37	20 636	0.71
70410027 PRODUITS SNORKLING	32 077	0.83	22 500	0.83	17 893	0.61
70410099 AUTRES ACTIVITÉS SPORTIVES	48 229	1.25	23 002	0.85	10 286	0.35
70420001 PRODUITS VISITES GUIDÉES	1 674	0.04	1 367	0.05	1 120	0.04
70420002 PRODUITS SPECTACLES			1 340	0.05	5 411	0.19
70420003 PRODUITS MUSÉES	968	0.03	925	0.03	939	0.03
70420007 PRODUITS ASTRONOMIE	8 995	0.23	2 300	0.09	2 390	0.08
70420012 PRODUITS ÉDUC ENVIRONNEMENT	20 825	0.54	13 947	0.52	18 917	0.65
70420013 PRODUITS LAND ART					800	0.03
70420099 AUTRES PRODUITS ACTIVITÉS	10 565	0.27	3 893	0.14	23 160	0.79
70430001 PRODUITS ANIMATIONS "PROPRES"	910	0.02	1 890	0.07	18 290	0.63
70440001 PRODUITS TRANSPORT SEJOURS	179 404	4.67	113 751	4.22	111 573	3.82
70440003 PRODUITS TRANSPORT CONVOYAGES			5 371	0.20	5 881	0.20
70480099 AUTRES PRESTATIONS SERVICES	50 321	1.31	436	0.02	9 899	0.34
70610001 PENSION COMPLÈTE GROUPES	1 044 154	27.17	981 332	36.39	850 986	29.16
70610002 PENSION COMPLÈTE GRP ADULTES	450	0.01			1 496	0.05
70610003 PENSION COMPLÈTE COLOS	237 049	6.17	106 707	3.96	160 077	5.49
70610004 PENSION COMPLÈTE CLASSES	762 807	19.85	553 895	20.54	733 592	25.14
70610007 PENSION COMPLÈTE BAFA					144	0.00
70610009 PC GROUPES PLONGEURS			117 835	4.37	60 817	2.08
70610010 PC GROUPES CCAS	19 155	0.50	19 155	0.71		
70620001 1/2 PENSION GROUPES	45 541	1.18	24 073	0.89	42 972	1.47
70620002 1/2 PENSION INDIVIDUELS					1 236	0.04
70620004 1/2 PENSION CLASSES	2 952	0.08	1 010	0.04		
70620009 1/2 PC GROUPES PLONGEURS CLUBS			2 800	0.10	810	0.03
70630001 NUITS-PETITS DÉJEUNERS	4 709	0.12	2 442	0.09	1 436	0.05
70630051 SÉJOURS REPAS ET NUITS GROUPES					322	0.01
70640001 REPAS SUP. GROUPES	33 968	0.88	30 978	1.15	25 235	0.86
70640002 REPAS SUP.INDIVIDUELS	280	0.01			2 856	0.10

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
70640003 REPAS SUP. CLASSES	2 899	0.08	2 747	0.10	7 238	0.25
70640010 REPAS PASSAGE GROUPEs	75 597	1.97	46 262	1.72	37 137	1.27
70640011 REPAS PASSAGE INDIVIDUELS					110	0.00
70640013 REPAS SÉMINAIRES JOURNEE	84	0.00			186	0.01
70640018 REPAS PASSAGE PLONGEURS CLUBS			1 994	0.07	1 173	0.04
70640020 REPAS EXTRA	150 505	3.92	121 613	4.51	130 504	4.47
70640021 REPAS INTERNES	3 255	0.08	1 735	0.06	1 096	0.04
70640022 SUPPLÉMENTS REPAS	25 019	0.65	26 919	1.00	17 531	0.60
70641001 PETITS DÉJ.SUP.GROUPEs	3 168	0.08	909	0.03	380	0.01
70641003 PETITS DÉJ.SUP. CLASSES	46	0.00				
70641011 GOUTERS GROUPEs			293	0.01		
70642001 GOÛTERS GROUPEs	7 549	0.20			949	0.03
70642003 GOÛTERS CLASSES					108	0.00
70642005 GOÛTERS COLOS					96	0.00
70643001 PAUSE CAFÉ - CAFÉ D'ACCUEIL	39 243	1.02	34 251	1.27	27 773	0.95
70644001 PIQUE NIQUE	639	0.02	1 954	0.07	2 634	0.09
70650001 APÉRITIF SUR MENU	41 129	1.07	33 285	1.23	40 322	1.38
70650002 BUVETTE NON ALCOOL					603	0.02
70660006 LOCATION GESTION LIBRE	48 650	1.27	47 800	1.77	103 480	3.55
70810001 REFACTURATION ENCADREMENT	67 100	1.75	19 135	0.71	58 352	2.00
70811004 REFACTURATION LAVERIE					2 373	0.08
70811005 REFACTURATION PHOTOCOPIES	54	0.00				
70811006 REFACTURATION MATÉRIEL			674	0.02		
70811012 REFACTURATION FLUIDES PNRL					11 385	0.39
70811099 AUTRES REFACTURATIONS	21 629	0.56	11 638	0.43	13 765	0.47
70815014 REFACTURATION LLM			3 096	0.11		
70820001 LOCATION DE SALLES	37 120	0.97	41 895	1.55	10 645	0.36
70820099 AUTRES LOCATIONS	10 324	0.27	17 730	0.66	2 500	0.09
70840012 MISE A DISPO PERSO VAISON			4 401	0.16		
70840099 AUTRES MISE À DISPOSITION			1 550	0.06	15 950	0.55
70880002 DÉDITS ET ARRHEs CONSERVÉES	15 167	0.39	2 044	0.08	17 157	0.59
70880004 PRODUITS OPTION MENAGE					4 050	0.14
70880006 PRODUITS MANIFESTATIONS DIVERS	9 934	0.26	3 017	0.11	4 459	0.15
70880091 ASSURANCES ANNULATION	119	0.00	612	0.02		
70880098 AUTRES PRESTATIONS	461 988	12.02				
70880099 AUTRES PRESTATIONS ANNEXES	38 359	1.00	2 865	0.11	5 545	0.19
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 843 647	100.00	2 696 819	100.00	2 918 078	100.00
PRODUCTION IMMOBILISEE	31 120	0.81	15 399	0.57	24 389	0.84
72600000 AVANTAGES EN NATURE RETENUS	31 120	0.81	15 399	0.57	24 389	0.84
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	219 436	5.71	241 438	8.95	238 958	8.19
74110001 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	200 000	5.20	224 901	8.34	222 100	7.61
74110002 SUBVENTIONS AIDES À L'EMBAUCHE	19 225	0.50	16 537	0.61	16 857	0.58
74180099 AUTRES SUBVENTIONS	211	0.01				
REPRISES SUR AMORT. ET PROVISIONS, TRANSF. DE CHARGES	111 036	2.89	177 195	6.57	120 075	4.11
78174000 REP PROV DEPRÉCIATION CRÉANCES					4 118	0.14
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	360	0.01				
79100001 REFACTURATIONS RESIDENCE CANEB					15 446	0.53
79100003 REFACTURATIONS STE CROIX	6 643	0.17	6 774	0.25	6 477	0.22
79100004 REFACTURATION VAISON	15 207	0.40	17 750	0.66	18 091	0.62
79100005 REFACTURATIONS MONTBRUN	17 231	0.45	15 847	0.59	17 947	0.62
79100006 REFACTURATIONS EURL VLL	7 407	0.19	11 269	0.42	11 737	0.40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
79100007 MISE A DISPO PERSO RESIDENCE C					27 127	0.93
79100008 REFACTORATION REALLON	15 506	0.40	10 813	0.40	10 927	0.37
79100009 REFACTORATIONS PERSO	250	0.01	111 437	4.13	46	0.00
79100010 Refacturation V2L Tourisme	27 398	0.71				
79110001 REMBOURSEMENT UNIFORMATION	20 955	0.55	2 287	0.08	4 273	0.15
79110002 REMBOURSEMENTS ASSURANCES	80	0.00	968	0.04	3 866	0.13
79110099 TRANSFERTS DE CHARGES DIVERSES			49	0.00	20	0.00
AUTRES PRODUITS	183 575	4.78	151 912	5.63	171 667	5.88
75200001 REVENU IMMEUBLE LLA	52 649	1.37	47 507	1.76	47 064	1.61
75200002 REVENU IMMEUBLE PREFACE	21 096	0.55	21 096	0.78	21 096	0.72
75200006 REVENU IMMMEUBLE EURASIANET	12 738	0.33	11 189	0.41	8 301	0.28
75200008 REVENU IMMEUBLE FCE VOLONTAIRE	2 133	0.06	2 133	0.08	2 133	0.07
75200018 REVENUS IMMEUBLE HORS PISTES	21 840	0.57	21 840	0.81	21 840	0.75
75200019 REVENUS IMMEUBLE PARCOURS MOND	7 050	0.18	7 050	0.26	7 050	0.24
75200020 REVENUS IMMEUBLE GASTALDI					924	0.03
75200021 CHARGES IMMEUBLES CITIZEN CAMP	2 517	0.07	2 712	0.10		
75210001 CHARGES IMMEUBLE LLA	24 365	0.63	11 196	0.42	11 757	0.40
75210002 CHARGES IMMEUBLE PREFACE	9 109	0.24	5 449	0.20	5 877	0.20
75210006 CHARGES IMMEUBLE EURASIANET	6 329	0.16	3 531	0.13	1 117	0.04
75210008 CHARGES IMMEUBLE FCE VOLONTAIR	895	0.02	526	0.02	567	0.02
75210017 CHARGES IMMEUBLE HORS PISTES	10 589	0.28	8 071	0.30	7 571	0.26
75210018 CHARGES IMMEUBLE PARCOURS MOND	3 513	0.09	2 445	0.09	2 445	0.08
75210019 CHARGES IMMEUBLE GASTALDI					341	0.01
75610001 COTISATIONS ADHÉRENTS	7 930	0.21	5 870	0.22	8 850	0.30
75620000 AUTRES COTISATIONS					22 950	0.79
75800000 AUTRES PRODUITS GESTION COURAN	822	0.02	1 296	0.05	1 783	0.06
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 388 813	114.18	3 282 764	121.73	3 473 167	119.02
ACHATS DE MARCHANDISES	979	0.03			726	0.02
60710001 ACHATS BOUTIQUE	979	0.03			726	0.02
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROV.	450 809	11.73	382 914	14.20	424 269	14.54
60110001 ACHATS ÉCONOMAT	401 807	10.45	327 595	12.15	353 195	12.10
60110002 ACHATS PETITS DÉJEUNERS					48	0.00
60120001 ACHATS APERITIFS SUR REPAS					142	0.00
60120003 ACHATS BUVETTE/BAR	288	0.01	1 609	0.06	8 167	0.28
60221001 GAZ STOCKÉ			1 112	0.04	4 004	0.14
60221003 COPEAUX BOIS - CHAUFFERIE CONS	12 951	0.34	12 653	0.47	26 188	0.90
60221004 CHAUFFERIE FIXE	9 769	0.25	9 614	0.36	9 968	0.34
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	11 324	0.29	13 284	0.49	12 542	0.43
60222010 Fournitures Piscine stockées	168	0.00				
60224001 PETIT MATÉRIEL RESTAURATION	2 499	0.07	7	0.00		
60224005 PETIT MATÉRIEL MAINTENANCE	434	0.01			33	0.00
60225000 FOURNITURES DE BUREAU	9 987	0.26	16 101	0.60	8 890	0.30
60226001 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 583	0.04	938	0.03	1 146	0.04
60900000 RRR OBTENUS SUR ACHATS					55	0.00
VARIATION DE STOCK (MAT. PREMIERES ET AUTRES APPROV.)	5 820	0.15	15 064	0.56	2 826	0.10
60310001 VARIATION STOCKS ÉCONOMAT	836	0.02	1 991	0.07	1 834	0.06
60310002 VARIATION STOCKS BAR	103	0.00	342	0.01	37	0.00
60320001 VARIATION STOCKS GAZ	165	0.00			110	0.00
60320005 VARIATION STOCK MATERIEL RESTA	2 026	0.05	16 429	0.61		
60320006 VARIATION STOCK PROD ENTR ENTR	4 692	0.12	230	0.01	1 288	0.04



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
60320007 VARIATION STOCKS FOURN BUREAU			2 626	0.10	953	0.03
60320008 VARIATION STOCKS VÊTEMENT TRAV			617	0.02	510	0.02
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 966 548	51.16	1 370 685	50.83	1 289 180	44.18
60410000 PRESTAT° ACTIVITES REFACTUREES	130 455	3.39	105 949	3.93	132 031	4.52
60410001 PRESTATIONS SERVICES VOILE	40 818	1.06	54 117	2.01	82 275	2.82
60410002 PRESTATIONS SERVICES PLONGÉE	60 767	1.58	45 791	1.70	37 571	1.29
60410004 PREST SERV REMONTÉE MÉCANIQUE	21 447	0.56	10 879	0.40	9 920	0.34
60410005 PRESTATIONS SERVICES COURS SKI	13 487	0.35	18 452	0.68	14 977	0.51
60410006 PREST SERV LOCA MATÉRIEL SKI	10 842	0.28	6 996	0.26	920	0.03
60410007 PREST SERV COURS SKI DE FOND	532	0.01				
60410013 PRESTATIONS SERVICES VTT	6 590	0.17	3 945	0.15	720	0.02
60410014 PRESTATIONS SERVICES ESCALADE			290	0.01		
60410015 PREST SERVICES ACCROBRANCHE	154	0.00				
60410017 PRESTATIONS SERVICES RANDONNÉE	4 286	0.11			1 409	0.05
60410021 PREST SERV CHIENS DE TRAÎNEAUX	2 300	0.06	2 838	0.11	390	0.01
60410022 PREST SERVICES TIR À L'ARC	15 151	0.39	11 226	0.42	5 667	0.19
60410023 PRESTATIONS SERVICES PATINOIRE			964	0.04		
60410024 PREST SERVICES SPÉLÉOLOGIE	979	0.03				
60410025 PRESTATIONS SERVICES KAYAK	45 406	1.18				
60410099 AUTRES ACTIVITÉS SPORTIVES	5 488	0.14	4 147	0.15	10 478	0.36
60420001 PREST SERVICES VISITES GUIDÉES	3 055	0.08	2 223	0.08	45	0.00
60420002 PRESTATIONS SERVICES SPECTACLE	4 850	0.13			615	0.02
60420011 PRESTATIONS SERVICES REFUGE	120	0.00				
60420012 PREST SERV ÉDUCATION ENVIRONNE	180	0.00			40 582	1.39
60420013 PREST SERVICES HÉBERGEMENTS	4 816	0.13				
60420014 PREST SERVICE PENSION COMPLÈTE					1 014	0.03
60420099 AUTRES PRESTATIONS ACTIVITÉS	20 452	0.53	4 297	0.16		
60430001 TRANSPORT SEJOURS (REFACTURÉ)	105 038	2.73	76 921	2.85	85 743	2.94
60430003 TRANSPORT CONVOYAGES	3 634	0.09	5 328	0.20	4 665	0.16
60430005 ASSURANCE ANNULATION			1 511	0.06		
60470001 REFACTURATION EVENEMENT PIGIER	41 959	1.09				
60470012 REFACTURATION RISOUL	960	0.02				
60470013 REFACTURATION RAMATUELLE					168	0.01
60470099 AUTRES REFACTURATIONS	455 156	11.84	112 774	4.18	3 352	0.11
60480003 LOCATION DE LOCAUX	500	0.01				
60499999 PRESTATIONS NON REFACTUREES			350	0.01		
60611001 CARBURANT VÉHICULES	11 240	0.29	7 841	0.29	10 474	0.36
60611002 CARBURANT MACHINES	43	0.00			40	0.00
60612001 EAU CONSO	21 874	0.57	16 145	0.60	13 951	0.48
60612003 EAU ABONNEMENT	117	0.00	219	0.01	101	0.00
60613001 ELECTRICITÉ CONSOMATION	43 865	1.14	64 233	2.38	55 829	1.91
60613002 GAZ NON STOCKÉ					794	0.03
60613003 ELECTRICITE ABONNEMENT	1 684	0.04	1 561	0.06	1 695	0.06
60613004 ELECTRICITE APPARTEMENTS					1 317	0.05
60630001 FOURNITURES RESTAURATION	11 662	0.30	25 184	0.93	19 195	0.66
60630002 FOURNITURES DES HÉBERGEMENTS	28 556	0.74	20 846	0.77	33 275	1.14
60630003 FOURNITURES BAR					150	0.01
60630004 FOURNITURES LINGERIE	44	0.00	22	0.00	50	0.00
60630005 FOURNITURES ANIMATION	1 355	0.04	1 637	0.06	2 687	0.09
60630006 FOURNITURES PETIT MATÉRIEL	25	0.00	649	0.02	1 301	0.04
60630007 FOURNITURES ESPACES VERTS	352	0.01	214	0.01	334	0.01
60630008 FOURNITURES ENTRETIEN STOCKES			1 332	0.05	7 754	0.27
60630010 FOURNITURES DE PHARMACIE	253	0.01	364	0.01	1 562	0.05
60630011 FRAIS PÉDAGOGIQUES	297	0.01	49	0.00	32	0.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
60630012 FOURNITURES PHOTOCOPIEURS	2 542	0.07	3 282	0.12	3 444	0.12
60630099 AUTRES FOURNITURES	1 318	0.03	2 387	0.09	2 308	0.08
61110002 SOUS TRAITANCE MENAGE	1 820	0.05			4 185	0.14
61110004 SOUS TRAITANCE BLANCHISSERIE	1 676	0.04	4 498	0.17	15 888	0.54
61180000 SOUS-TRAITANCE DIVERSES	339	0.01	5 851	0.22	8 000	0.27
61220002 CRÉDIT-BAIL VÉHICULES	16 595	0.43				
61220003 CRÉDIT-BAIL MATÉRIEL INFORMAT	6 600	0.17	6 600	0.24	6 600	0.23
61320001 LOCATIONS APPARTEMENTS			362	0.01	6 526	0.22
61320002 LOCATIONS PARKING	1 988	0.05	1 856	0.07	1 837	0.06
61320003 LOCATIONS CENTRES DE VACANCES	109 935	2.86	105 444	3.91	90 378	3.10
61320005 LOCATION PLACE PORTUAIRE			834	0.03	1 168	0.04
61320099 LOCATIONS IMMOBILIÈRES DIVERSE	160	0.00				
61350001 LOCATION VÉHICULES	12 018	0.31	15 888	0.59	17 988	0.62
61350002 LOCATION PHOTOCOPIEURS	4 020	0.10	3 502	0.13	3 502	0.12
61350008 LOCATION TPE	446	0.01	446	0.02	446	0.02
61350012 LOCATION DE SALLE	75	0.00				
61350013 LOCATION DIVERSES	3 778	0.10	7 483	0.28	3 103	0.11
61400000 CHARGES LOCATIVES COPROPRIÉTÉ	48 005	1.25	26 198	0.97	32 266	1.11
61400002 CHARGES LOCATIVES NEGRESKO SI	30 924	0.80	15 638	0.58	11 799	0.40
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	11 924	0.31	17 472	0.65	11 863	0.41
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	7 637	0.20	4 678	0.17	10 567	0.36
61550001 ENTRETIEN VÉHICULES	7 339	0.19	7 370	0.27	6 254	0.21
61550002 ENTRETIEN MÉNAGE	14 717	0.38	20 584	0.76	14 529	0.50
61550003 ENTRETIEN BLANCHISSERIE					1 410	0.05
61550004 ENTRETIEN ESPACES VERTS	1 960	0.05			1 023	0.04
61550005 ENTRETIEN MATERIEL/OUTILLAGE			66	0.00		
61550006 ENTRETIEN APPAREILS CUISINE	6 122	0.16	16 545	0.61	7 356	0.25
61560001 CONTROLE INSTAL ELECTRIQUES	329	0.01	296	0.01	542	0.02
61560003 CONTROLE EXTINCTEURS			168	0.01		
61560004 CONTROLE SECURITE INCENDIE SSI	1 460	0.04	1 547	0.06	447	0.02
61560005 CONTROLE INST APPAREIL CUISSON	41	0.00	45	0.00	42	0.00
61560006 CONTROLE GAZ	75	0.00	83	0.00	647	0.02
61560101 MAINTENANCE MAT- ÉLECTRICITÉ					555	0.02
61560103 MAINTENANCE EXTINCTEURS	3 245	0.08	3 051	0.11	3 919	0.13
61560104 MAINTENANCE ALARMES - INCENDIE	2 574	0.07	1 659	0.06	6 208	0.21
61560105 MAINTENANCE GAZ	391	0.01	380	0.01		
61560106 MAINTENANCE BAES	1 091	0.03				
61560107 MAINTENANCE STANDARTD TÉLÉPHON	778	0.02	110	0.00	619	0.02
61560108 MAINTENANCE HOTTES DE CUISINE	1 623	0.04	1 598	0.06	2 621	0.09
61560109 MAINTENANCE TRAPPE DÉSENFUMAGE	926	0.02	445	0.02	859	0.03
61560110 MAINTENANCE DÉRATISATION INSEC	10 742	0.28	23 078	0.86	7 205	0.25
61560111 MAINTENANCE CHAUDIÈRE					2 338	0.08
61560118 MAINTENANCE CLIMATISEURS	480	0.01	480	0.02		
61560120 MAINTENANCE LOGICIEL COMPTABIL	11 770	0.31	7 754	0.29	1 770	0.06
61560121 MAINTENANCE LOGICIEL PAYE	6 030	0.16	3 768	0.14	1 195	0.04
61560123 MAINTENANCE LOGICIEL FACTURATI	5 040	0.13	5 040	0.19	5 040	0.17
61560124 MAINTENANCE SITE INTERNET	2 679	0.07	4 579	0.17	1 719	0.06
61560125 MAINTENANCE INFORMATIQUE	15 854	0.41	26 833	0.99	22 824	0.78
61560126 MAINTENANCE APPAREILS CUISINE	2 520	0.07			568	0.02
61560127 MAINTENANCE CANALISATIONS					2 227	0.08
61560130 MAINTENANCE INTERPHONE 3EME			245	0.01	245	0.01
61580000 ANALYSES DIVERSES	3 624	0.09	2 818	0.10	3 425	0.12
61610001 ASSUR RESPONSABILITÉ CIVILE	25 116	0.65	16 973	0.63	18 130	0.62
61610002 ASSURANCE VÉHICULES	12 102	0.31	10 652	0.39	9 490	0.33
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	891	0.02	1 050	0.04	2 647	0.09

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
61820000 ABONNEMENTS DIVERS	5 324	0.14	2 089	0.08	3 393	0.12
61850000 FRAIS SÉMINAIRES	500	0.01	1 414	0.05		
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	30 743	0.80	25 270	0.94	19 960	0.68
62140000 PERSO MIS DISPO-SAL BRUT	628	0.02				
62141000 PERSO MIS DISPO-CHARGES	162	0.00				
62260001 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	7 730	0.20	6 275	0.23	5 976	0.20
62260002 HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	11 520	0.30	10 560	0.39	9 600	0.33
62260003 HONORAIRES AVOCATS	28 981	0.75	11 733	0.44	9 905	0.34
62260005 INDEMNITÉS D'ADMINISTRATEURS	2 000	0.05	12 000	0.44	12 000	0.41
62260099 HONORAIRES DIVERS	19 763	0.51	5 820	0.22	2 445	0.08
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	545	0.01	500	0.02	684	0.02
62310000 ACHAT ESPACES PUB	7 446	0.19	22 025	0.82	19 283	0.66
62330000 SALONS					2 317	0.08
62340001 CADEAUX DIVERS - OBJETS PROMOS	3 804	0.10			1 333	0.05
62340002 EVENEMENTIELS - RP	25 038	0.65	6 732	0.25	27 283	0.93
62340003 FILMS DRONE	250	0.01				
62340004 REPORT. PHOTOS/ BANQUE IMAGES	1 814	0.05			50	0.00
62340010 GESTION SITES WEB	13 422	0.35	14 426	0.53	8 028	0.28
62340012 WEB - GOOGLE ADWORDS	76 503	1.99	53 956	2.00	60 403	2.07
62340013 WEB - FACEBOOK	8 597	0.22	2 457	0.09	2 402	0.08
62340099 GESTION PROJET EDITION GERAKIS	7 920	0.21	9 978	0.37	9 720	0.33
62360001 IMPRESSION	11 719	0.30	8 622	0.32	8 179	0.28
62360002 E-MAILING	1 045	0.03	331	0.01	331	0.01
62360003 CARTES DE VISITE			51	0.00	79	0.00
62370000 FRAIS COMMUNICATION / DIVERS	21 856	0.57	28 558	1.06	4 678	0.16
62370001 JOURNAUX ACCUEIL	170	0.00				
62380000 POURBOIRES ET DONS	1 030	0.03	1 254	0.05	2 320	0.08
62390000 OFFERTS	15 168	0.39	21 192	0.79	5 454	0.19
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	1 801	0.05	4 285	0.16	1 591	0.05
62420000 TRANSPORT TRAVAUX	353	0.01				
62440000 TRANSPORT FOURNISSEURS	1 360	0.04	176	0.01		
62470100 TRANSPORT DU PERSONNEL	10 061	0.26	7 859	0.29	10 126	0.35
62480000 TRANSPORTS DIVERS	176	0.00				
62560000 MISSIONS	2 455	0.06	3 380	0.13		
62560001 MISSIONS DES ADMINISTRATEURS	8 392	0.22	2 528	0.09	3 009	0.10
62560002 MISSIONS CARRANO PASCAL	9 822	0.26	23 356	0.87	21 259	0.73
62560003 MISSIONS GOFFINET VERONIQUE	529	0.01	377	0.01	1 229	0.04
62560004 MISSIONS FRANCK CID	56	0.00				
62560005 MISSIONS ESPOSITO VIRGINIE	255	0.01	1 317	0.05	1 254	0.04
62560006 MISSIONS OTTAVI INGRID			212	0.01	463	0.02
62560007 MISSIONS TAMON MAGALI	443	0.01	517	0.02	1 100	0.04
62560009 MISSIONS LELIEVRE LISA					363	0.01
62560010 MISSIONS PIGNOL ADRIEN	107	0.00	39	0.00	1 813	0.06
62560012 MISSIONS ETABLISSEMENT	12 591	0.33	12 036	0.45	17 060	0.58
62560014 MISSIONS CRAPEZ THEO SI			249	0.01	763	0.03
62560015 MISSIONS PONTIAC HUGUES			248	0.01	299	0.01
62560016 MISSIONS KHETTABI LINDA	5 248	0.14	6 368	0.24	4 237	0.15
62560017 MISSIONS MAILLARD EVA			85	0.00	54	0.00
62560018 MISSIONS PATRIZI FLORIAN					21	0.00
62560019 MISSIONS LOPEZ MAGALI			239	0.01	825	0.03
62560020 MISSIONS DAF	3 300	0.09	327	0.01	275	0.01
62560021 MISSIONS DEVELOPPEMENT	9 728	0.25	2 242	0.08		
62560022 MISSIONS DIRECTION GENERALE	4 286	0.11				
62560023 MISSIONS EXPLOITATION	1 360	0.04	493	0.02		
62570000 RÉCEPTIONS	493	0.01	1 601	0.06	1 250	0.04

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
62610001 AFFRANCHISSEMENTS	4 168	0.11	4 228	0.16	4 577	0.16
62610002 TÉLÉPHONE FIXE	3 704	0.10	5 193	0.19	4 430	0.15
62610003 TÉLÉPHONE PORTABLE	5 736	0.15	5 268	0.20	5 155	0.18
62610004 INTERNET	11 415	0.30	9 078	0.34	9 529	0.33
62610005 LOCATION MACHINE À AFFRANCHIR			1 665	0.06	928	0.03
62610006 TÉLÉPHONE ASCENSEUR	582	0.02	570	0.02	509	0.02
62610007 TELEPHONE FIXE + INTERNET					1 192	0.04
62700000 FRAIS BANCAIRES	2 044	0.05	1 872	0.07	2 537	0.09
62720000 FRAIS BANCAIRES CREDIT COOP	9 190	0.24	9 366	0.35	9 147	0.31
62840000 FRAIS RECRUTEMENT DU PERSONNEL			108	0.00	305	0.01
62880000 COTISATIONS DIVERSES	31 109	0.81	31 230	1.16	27 253	0.93
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	175 030	4.55	139 715	5.18	140 755	4.82
63110000 TAXE SUR SALAIRES	102 998	2.68	84 085	3.12	89 087	3.05
63130000 TAXE FORMATION	23 267	0.61	5 851	0.22	4 313	0.15
63150000 TAXE TRAVAILLEURS HANDICAPÉS	2 354	0.06	1 264	0.05		
63512000 TAXE FONCIÈRE	34 966	0.91	33 492	1.24	35 683	1.22
63513002 TAXE ORDURES MÉNAGÈRES	10 582	0.28	6 672	0.25	11 672	0.40
63580099 AUTRES TAXES	863	0.02	8 352	0.31		
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 549 564	40.31	1 342 550	49.78	1 416 257	48.53
64110000 SALAIRES BRUTS	1 534 739	39.93	1 284 647	47.64	1 406 182	48.19
64120000 SALAIRES NETS GUSO	552	0.01				
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	307	0.01	21 523	0.80		
64140000 INDEM.LICENCIEMENT	2 043	0.05	39 910	1.48	6 447	0.22
64140100 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 513	0.04				
64220000 PROVISION CP	10 411	0.27	3 530	0.13	3 629	0.12
CHARGES SOCIALES	617 688	16.07	497 657	18.45	516 370	17.70
64510000 COTISATION URSSAF	388 218	10.10	319 046	11.83	318 300	10.91
64511000 COTISATIONS URSSAF GUSO	1 448	0.04				
64520000 COTISATION PRÉVOYANCE	34 220	0.89	35 054	1.30	34 834	1.19
64530000 COTISATION RETRAITE	102 142	2.66	65 962	2.45	73 491	2.52
64531000 COT RETRAITE CADRES			20 414	0.76	25 695	0.88
64700000 TICKETS RESTAURANT EMPLOYEUR	39 860	1.04	29 833	1.11	34 872	1.20
64720000 PROVISION CHARGES CP	4 165	0.11	1 412	0.05	789	0.03
64730000 COMITÉ ENTREPRISE	18 394	0.48	15 602	0.58	16 854	0.58
64750000 MÉDECINE TRAVAIL	7 571	0.20	5 297	0.20	5 484	0.19
64810000 FORMATION ENGAGÉES	16 316	0.42	4 597	0.17		
64820001 FORMATION NON REMBOURSABLE	2 460	0.06	900	0.03	5 223	0.18
64820003 REMBOURSEMENT FRAIS TRANSPORT	2 894	0.08	2 364	0.09	2 406	0.08
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	154 603	4.02	143 876	5.34	144 832	4.96
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	154 603	4.02	143 876	5.34	144 832	4.96
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			6 396	0.24		
68174000 DOTATION PROV CREANCES CLIENTS			6 396	0.24		
AUTRES CHARGES	10 065	0.26	11 221	0.42	9 889	0.34
65110001 REDEVANCE LOGICIELS	5 983	0.16	4 098	0.15	3 916	0.13
65400000 PERTES CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	1 194	0.03	3 246	0.12	5 901	0.20
65860000 COTISATION 1% FNLL			849	0.03		
65880000 CHARGES GESTION COURANTE	2 888	0.08	3 028	0.11	72	0.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 919 465	127.99	3 879 949	143.87	3 945 104	135.20
RESULTAT D'EXPLOITATION	530 652	13.81	597 185	22.14	471 937	16.17
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE	1 391 930	36.21	1 190 610	44.15	933 494	31.99
75560001 RÉPARTITION FRAIS DE SIÈGE	1 391 930	36.21	1 190 610	44.15	933 494	31.99
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE	1 151 930	29.97	543 890	20.17	418 498	14.34
65560001 FRAIS DE SIÈGE TRANSFÉRÉS	1 151 930	29.97	543 890	20.17	418 498	14.34
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	95 146	2.48	71 689	2.66	32 753	1.12
76410000 REVENUS VALEURS MOB PLACEMENT					31 768	1.09
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	95 146	2.48	71 689	2.66	985	0.03
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VMP			31 415	1.16		
76700000 PRODUITS SUR CESSION VMP			31 415	1.16		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	95 146	2.48	103 104	3.82	32 753	1.12
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS					5 781	0.20
68665000 PROVISION DEPRECIATION VMP					5 781	0.20
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	28 753	0.75	29 716	1.10	33 492	1.15
66116000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	6 621	0.17	4 686	0.17	6 118	0.21
66116001 INTÉRÊTS IMMEUBLE CANEBIÈRE	11 749	0.31	12 090	0.45	12 887	0.44
66116220 INT EMPRUNT CC	10 330	0.27	12 942	0.48	14 479	0.50
66150000 AGIOS	31	0.00	8	0.00	4	0.00
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIÈRES	22	0.00	11	0.00	4	0.00
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE					4	
66600000 PERTES DE CHANGE					4	0.00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP			38 250	1.42		
66700000 CHARGES NETTES SUR CESSION VMP			38 250	1.42		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	28 753	0.75	67 966	2.52	39 277	1.35
RESULTAT FINANCIER	66 393	1.73	35 138	1.30	6 523	0.22
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	224 259	5.83	84 673	3.14	36 536	1.25
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	8 972	0.23	64 458	2.39	21 984	0.75
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			58 063	2.15		
77200000 PRODUITS EXCEP EXERCICES ANTÉR	8 972	0.23	6 395	0.24	21 984	0.75
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	15 520	0.40	2 523 740	93.58	16 003	0.55
77560000 PRODUIT CESSION IMMO FINANCIER			2 500 000	92.70		
77580001 PRODUIT CESSION ÉLÉMENTS ACTIF			7 737	0.29		
77710000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS	15 520	0.40	16 003	0.59	16 003	0.55
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	40 270	1.05			37 991	1.30
78750000 REPRISES PROV RISQUES EXCEPTIO	40 270	1.05			37 991	1.30

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	64 762	1.68	2 588 197	95.97	75 977	2.60
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS DE GESTION	61 154	1.59	428 402	15.89	406 860	13.94
67120000 PÉNALITÉS ET AMENDES	1 910	0.05			135	0.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			400 000	14.83	400 000	13.71
67200000 CHARGES EXERCICES ANTÉRIEURS	59 244	1.54	28 402	1.05	6 725	0.23
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS EN CAPITAL			1 438 133	53.33		
67500000 VNC ÉLÉMENTS D'ACTIFS CÉDÉS			1 973	0.07		
67560000 VNC IMMOBILISATION FINANCIERE			1 436 160	53.25		
DOTATIONS EXCEPT. AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	25 059	0.65				
68750000 DOT PROV RISQUES EXECPTIONNELS	25 059	0.65				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	86 214	2.24	1 866 535	69.21	406 860	13.94
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 451	0.56	721 662	26.76	330 883	11.34
IMPOTS SUR LES BENEFICES	10 048	0.26				
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	10 048	0.26				
TOTAL DES PRODUITS	5 940 651	154.56	7 164 675	265.67	4 515 392	154.74
TOTAL DES CHARGES	6 196 409	161.21	6 358 340	235.77	4 809 739	164.83
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	255 759	6.65	806 335	29.90	294 347	10.09

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600006 CH CONSTATÉES AVANCE FRIOUL			2 062.62
31/12/2024 ODF GRENKE 1 <sup>er</sup> TR 2024 FR	271.22 *		
31/12/2024 ODF INDIGO 01/01-31/10/25 FR	1 791.40 *		
48600009 CH CONSTATÉES AVANCE SIEGE			29 755.69
06/12/2024 ODS QUADIENT 2025 SI	832.27 *		
31/12/2024 OD CCA BNP LEASE 1T2025	323.04 *		
31/12/2024 OD CCA SIGA 1T 2025	9 543.93 *		
31/12/2024 OD CCA DISPERATI LIC 07/24-07/25	1 217.16 *		
31/12/2024 OD CCA AXEPTIO 27/06/24-27/06/25	434.79 *		
31/12/2024 ODS GESLER- SNCF COLO IC 2025	1 660.00 *		
31/12/2024 ODS GESLER COMM COLOS 2025	10 014.50 *		
31/12/2024 ODS GESLER / COMM SEJ ENF IC+FR25	5 730.00 *		
43871000 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES AR			275.65
30/04/2024 SA SALAIRES 04/2024 LEPINGLE SI	275.65		
46870008 PRODUITS À RECEVOIR COULMES			14 010.00
31/12/2024 ODC PAR CCAS 27-31/12/24	14 010.00 *		
46870009 PRODUITS À RECEVOIR SIEGE			69 138.33
31/12/2024 ODS REFACTORATION PRUD'H - LONGO	13 044.91 *		
31/12/2024 ODS PAR REGUL INTERET CVE 2023	20 416.00 *		
31/12/2024 ODS PAR INT CVE 2024	49 000.00 *		
31/12/2024 ODS PAR COLO CSEC SOCGEN PRINT25	*	3 528.00	
31/12/2024 ODS PAR COLO CSEC SOCGEN PRINT25	*	6 840.00	
31/12/2024 ODS PAR COLO CSEC SOC GEN HIV25	*	5 904.00	
31/12/2024 ODS PAR COLO CSEC SOC GEN HIV25	*	8 640.00	
31/12/2024 ODS PAR UNIFORMATION AIDOMENU	1 300.00 *		
31/12/2024 ODS PAR UNIFORMATION SSCT	9 199.00 *		
31/12/2024 ODS AGE 05/11/24 - CESSION PC COP	1 090.42 *		
COMPTES DE PASSIF			
16884000 INTERETS COURUS EMPRUNTS			8 556.85
31/12/2024 OD EMPRUNT BPI		6 250.00	
31/12/2024 OD Total I.C. au 31/12/2024		2 306.85	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
42820000 PROVISION POUR CONGÉS PAYÉS			72 176.14
31/12/2024 ODF PROVISION CP 2024 FR		* 16 156.43	
31/12/2024 ODL PROVISION CP 2024 LC		* 6 963.69	
31/12/2024 ODL PROVISION CP 2024 CO		* 2 119.65	
31/12/2024 ODS PROVISION CP 2024 SI		* 46 936.37	
43820000 PROVISION CHARGES CONGÉS PAYÉS			28 870.46
31/12/2024 ODF PROVISION CHARGES CP 2024 FR		* 5 170.06	
31/12/2024 ODF PROVISION TAXES CP 2024 FR		* 1 292.51	
31/12/2024 ODL PROVISION CHARGES CP 2024 LC		* 2 228.38	
31/12/2024 ODL PROVISION TAXES CP 2024 LC		* 557.10	
31/12/2024 ODL PROVISION CHARGES CP 2024 CO		* 678.29	
31/12/2024 ODL PROVISION TAXES CP 2024 CO		* 169.57	
31/12/2024 ODS PROVISION CHARGES CP 2024 SI		* 15 019.64	
31/12/2024 ODS PROVISION TAXES CP 2024 SI		* 3 754.91	
46860006 CHARGES À PAYER FRIOUL			12 353.02
02/12/2024 ODF GAZEL ENERGIE 12/24 FR		* 1 652.40	
31/12/2024 ODF CAP EAU 07 A 12/2024		* 3 384.91	
31/12/2024 ODF CAP EAU 07 A 12/2024		* 4 666.58	
31/12/2024 ODF SERENITE CONSEIL 12/2024 FR		* 70.35	
31/12/2024 ODF M RED SEE CM 01/10-31/12 FR		* 2 578.78	
46860007 CHARGES À PAYER CORRENCON			111 496.15
01/01/2024 AN S.A.N.		70 000.00	
31/12/2024 ODC CAP ENTZMANN 12/24 CO		* 1 360.00	
31/12/2024 ODC LOYER 2024 CORRENCON		35 000.00	
31/12/2024 ODC SERENITA CONSEIL 12/24 CO		* 54.35	
31/12/2024 ODC CAP SECLV 12/2024 COR		* 5 014.60	
31/12/2024 ODC CAP SOBAN LOC MAT LAVERIE 12/		* 67.20	
46860008 CHARGES À PAYER LES COULMES			70.05
31/12/2024 ODL SERENITE CONSEIL 12/24 LC		* 54.35	
31/12/2024 ODL CAP RICCH 1/10-31/12		* 15.70	
46860009 CHARGES À PAYER SIEGE			8 980.74
02/12/2024 ODS LA POSTE 12/24 SI		* 68.06	
31/12/2024 OD CAP HONORAIRES COMM CPTES		* 8 640.00	
31/12/2024 OD Total assurance au 31/12/2024		* 107.33	
31/12/2024 ODS SERENITE CONSEIL 12/24 SI		* 165.35	



ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67120000 PÉNALITÉS ET AMENDES			1 910.00
05/03/2024 ACH PAIEMENT AMENDE STATION LC	35.00		
24/05/2024 ACS AMENDES.GOUV REGLEMENT SI	1 875.00		
67200000 CHARGES EXERCICES ANTÉRIEURS			59 244.29
01/01/2024 ACH FERME DES SISAMPAS LC	34.60		
01/01/2024 ACH BORDE DOMINIQUE TIR ARC CO	931.00		
01/01/2024 ACS STELLANTIS 3008 PC 12/23 SI	736.75		
01/01/2024 ODL CHALEUR 12/2023 SUPP LC	118.05		
01/01/2024 ACS COUITON PEINTURE 67 CANEBIER S	10 473.12		
01/01/2024 ACS COUITON PEINTURE 67 CANEBIER S	2 415.12		
01/01/2024 ACS JE DECLARE.COM TDFC 2023 SI	12.00		
01/01/2024 ACH SMVI / BIATHLON ETE 10/2023 L	430.00		
01/01/2024 ODF REGUL ORANGE 31/12/2022	309.59		
01/01/2024 ODF REGUL TROP PERCU 2023- AS COL	483.44		
14/01/2024 ACH FERME DES SISAMPAS LC	6.65		
15/01/2024 CA6 Perrin Céline/VEILLIÈRES COMTES	170.00		
19/02/2024 ACS ACCES PRESSE 12/23 SI	1 000.00		
27/02/2024 CCS SAISIE TIERS DETENT. 20246006	987.98		
03/04/2024 ACH SEVIC 12/12-31/12/23 CO	1 620.00		
29/05/2024 ODL FACT ACPTÉ 2023 NON ANNULÉE	8 568.00		
31/12/2024 ODS PERTE PRET OPCALIA VLLC	30 947.99		
68750000 DOT PROV RISQUES EXECPTIONNELS			25 059.29
31/12/2024 ODS PROV PRUD'HOMMES - LONGO	25 059.29		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77200000 PRODUITS EXCEP EXERCICES ANTÉR			8 972.33
01/01/2024 ACS FREE 2 MOVE 10-12/23 SI		1 206.39	
01/01/2024 ODF REGUL SOLDE 2021		700.00	
01/01/2024 ODL DETAIL SAN 2022 - IAP 04/21 L		88.44	
01/01/2024 ODL DETAIL SAN 2022-FICE CHALEUR2		826.41	
01/01/2024 ODS ANNULATION GSOTF COTIS 2023		700.00	
01/01/2024 ODC TAXES SEJOURS COR 2023		763.10	
01/01/2024 ODL TAXES SEJOUR LC 2023		270.03	
01/01/2024 ODS REGUL VIR CLIENT SIEGE		1 000.00	
29/02/2024 ACH EDF 28/10-31/12/23 LC		61.75	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
30/04/2024 ACS EDF REGUL 2023 SI		113.18	
05/12/2024 ACF GAZEL REGUL 2022 FR		2 200.69	
31/12/2024 OD SOLDE ECHEANCIER URSSAF SIEGE		1 042.34	
77710000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS			15 520.19
31/12/2024 ODF QUOTE PART SUBV FR 2024		547.46	
31/12/2024 ODF QUOTE PART SUBV FR 2024		14 691.00	
31/12/2024 ODS QUOTE PART SUBV SIEGE 2024		281.73	
78750000 REPRISES PROV RISQUES EXCEPTIO			40 269.63
31/12/2024 ODS REPRISE PROVOPCALIA VLLC		40 269.63	

ASSOCIATION VACANCES LEO LAGRANGE

4 rue Léon PAULET  
LE NEGRESKO  
13008 MARSEILLE

## DOSSIER FISCAL

***TAMON Magali - Chef Comptable***

*4 rue Léon Paulet  
LE NEGRESKO  
13008 MARSEILLE  
04 91 14 22 63*

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		01012024		et clos le		31122024		Régime simplifié d'imposition			
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre											
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case											
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société:						Adresse du siège social:					
ASSOCIATION VACANCES LEO LAGRANGE						4 rue Léon PAULET LE NEGRESKO 13008 MARSEILLE					
SIRET		7		8		2		8		1	
		5		0		6		2		0	
		0		0		1		8		0	
Adresse du principal établissement:						Ancienne adresse en cas de changement:					
REGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:											
						SIRET					
B ACTIVITE											
Activités exercées		GESTION VILLAGE VACANCES				Si vous avez changé d'activité, cochez la case					
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal				Déficit					
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %									
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%					
		Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprises nouvelles, art 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies			
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A				Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies				Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A				Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies			
Société d'investissement immobilier cotée				Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies				Autres dispositifs			
				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :						dans le secteur productif, art. 244 quater W					
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)											
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%											
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI		NON		Si oui, indication du logiciel utilisé					
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.											
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:						Nom et adresse du conseil:					
TAMON Magali - Chef Comptable 4 rue Léon Paulet LE NEGRESKO 13008 MARSEILLE Tél: 04 91 14 22 63						Tél:					
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant:					
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:						Date:		Lieu		MARSEILLE	
						Qualité et nom du signataire:					
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné						Signature					
Examen de conformité fiscale (ECF)											

IMPOT SUR LES SOCIETES										N° 2065 bis 2025						
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065																
G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS																
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a		payées par un établissement chargé du service des titres				b						
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)										c						
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d						
Montant des distributions										e						
autres que celles visées en (a),										f						
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)										g						
										h						
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)										i						
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j						
Montant des revenus répartis (5)										Total (a à h)						
H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)			Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.											
* SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit		Année au cours de laquelle le versement à été effectué.		Montant des sommes versées :									
							à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les					
									Indemnités forfaitaires.		Rembours-ements.		Indemnités forfaitaires.		Rembour-ements.	
1			2		3		4		5		6		7		8	
I DIVERS																
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																
J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION																
REMUNERATIONS																
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)																
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)																
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À								0 %		15 %		19 %				
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice																
MVLT imputée sur les PVLt de l'exercice																
MVLT réalisée au cours de l'exercice																
MVLT restant à reporter																
K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)																
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice																
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice																

ASSOCIATION VACANCES LEO LAGRANGE

4 rue Léon PAULET  
LE NEGRESKO  
13008 MARSEILLE

## DOSSIER DE GESTION

***TAMON Magali - Chef Comptable***

*4 rue Léon Paulet  
LE NEGRESKO  
13008 MARSEILLE  
04 91 14 22 63*

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	bilan	31/12/2023 12	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles	1 175	0.02	1 575	0.03	400	25.40
Immobilisations corporelles	1 779 881	30.21	1 876 712	30.73	96 832	5.16
Immobilisations financières	1 353 258	22.97	253 197	4.15	1 100 061	434.47
ACTIF IMMOBILISE	3 134 314	53.21	2 131 484	34.90	1 002 829	47.05
Stocks et en cours	29 448	0.50	23 628	0.39	5 820	24.63
Créances clients et comptes rattachés	241 905	4.11	767 519	12.57	525 614	68.48
Autres créances	496 300	8.43	300 294	4.92	196 007	65.27
Disponibilités	1 956 943	33.22	2 878 423	47.12	921 480	32.01
ACTIF CIRCULANT	2 724 597	46.25	3 969 863	64.99	1 245 267	31.37
Comptes de régularisation	31 818	0.54	6 725	0.11	25 093	373.14
TOTAL DE L'ACTIF	5 890 728	100.00	6 108 073	100.00	217 344	3.56

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	bilan	31/12/2023 12	bilan	Euros	%
Capital et réserves	2 951 746	50.11	2 145 410	35.12	806 335	37.58
Résultat (Bénéfice ou perte)	255 759	4.34	806 335	13.20	1 062 094	131.72
Provisions réglementées et subventions	27 546	0.47	43 066	0.71	15 520	36.04
CAPITAUX PROPRES	2 723 533	46.23	2 994 812	49.03	271 279	9.06
Provisions pour risques et charges	25 059	0.43			25 059	
Emprunts et dettes assimilées	1 569 123	26.64	1 949 647	31.92	380 524	19.52
Groupe et associés	399 423	6.78	262 210	4.29	137 212	52.33
Concours bancaires courants	1 015	0.02	40 807	0.67	39 792	97.51
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	545 968	9.27	224 350	3.67	321 618	143.36
Autres dettes	626 608	10.64	636 246	10.42	9 638	1.51
DETTES	3 142 136	53.34	3 113 261	50.97	28 875	0.93
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	5 890 728	100.00	6 108 073	100.00	217 344	3.56

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12		% bilan	Exercice N-1 31/12/2023 12		% bilan	Ecart N / N-1	
							Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 175		0.02	1 575		0.03	400	25.40
20500000 CONCESSIONS-BREVETS-LICENCES	37 863		0.64	37 863		0.62		
28050000 AMT.CONCESSIONS - BREVETS	36 688		0.62	36 288		0.59	400	1.10
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 779 881		30.21	1 876 712		30.73	96 832	5.16
21120000 TERRAIN CANEBIERE	123 500		2.10	123 500		2.02		
21121000 IMMEUBLE NEGRESKO	76 778		1.30	76 778		1.26		
21310000 IMMEUBLE CANEBIERE	1 066 500		18.10	1 066 500		17.46		
21311000 FRAIS ACQUISITION IMMEUBLES	81 591		1.39	81 591		1.34		
21320000 ACHAT SIEGE NEGRESKO	435 078		7.39	435 078		7.12		
21321000 FRAIS ACQUISITION NEGRESKO	73 757		1.25	73 757		1.21		
21350000 AMÉNAGEMENT DES CONSTRUCTIONS	609 033		10.34	603 522		9.88	5 511	0.91
21410000 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	88 328		1.50	88 328		1.45		
21450000 AMÉNAGEMENT CONST.AUTRUI	1 785 701		30.31	1 769 956		28.98	15 745	0.89
21510000 MATÉRIEL ET OUTILLAGE	207 606		3.52	203 700		3.33	3 906	1.92
21511000 MATÉRIEL DE CUISINE	208 551		3.54	191 170		3.13	17 382	9.09
21810000 AGENCEMENTS	41 634		0.71	41 634		0.68		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	38 031		0.65	38 031		0.62		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	123 247		2.09	113 704		1.86	9 543	8.39
21840000 MOBILIER	225 599		3.83	220 314		3.61	5 285	2.40
28131000 AMT.IMMEUBLE CANEBIERE	584 651		9.92	549 136		8.99	35 515	6.47
28131100 AMT FRAIS ACQUISITION IMMEUBLE	33 593		0.57	29 807		0.49	3 786	12.70
28132000 AMORT SIEGE NEGRESKO	65 538		1.11	51 049		0.84	14 489	28.38
28132100 AMORT FRAIS ACQUISITION NEGRES	11 114		0.19	8 657		0.14	2 457	28.38
28135000 AMT.AMÉNAGEMENT CONSTRUCTIONS	359 787		6.11	335 157		5.49	24 630	7.35
28141000 AMT.CONST.SUR SOL D'AUTRUI	61 348		1.04	52 987		0.87	8 361	15.78
28145000 AMT.AMÉNAGEMENT CONST.D'AUTRUI	1 618 626		27.48	1 596 174		26.13	22 452	1.41
28151000 AMT.MATÉRIEL ET OUTILLAGE	190 737		3.24	186 729		3.06	4 008	2.15
28151100 AMT.MATÉRIEL DE CUISINE	160 120		2.72	150 918		2.47	9 202	6.10
28181000 AMT.DES AGENCEMENTS	32 730		0.56	31 004		0.51	1 726	5.57
28182000 AMT.MATÉRIEL DE TRANSPORT	22 166		0.38	18 123		0.30	4 043	22.31
28183000 AMT.MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE	108 833		1.85	101 309		1.66	7 523	7.43
28184000 AMT. DU MOBILIER	155 810		2.64	139 799		2.29	16 011	11.45
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 353 258		22.97	253 197		4.15	1 100 061	434.47
26180002 TITRES PART.EURL VLL	808 000		13.72	8 000		0.13	800 000	NS
26180008 TITRES PART. CAISSE EPARGNE	500		0.01	500		0.01		
26180011 TITRES PART. V2L TOURISME	300 000		5.09				300 000	
27180002 TITRES PART.MAISON TOUR	1 524		0.03	1 524		0.02		
27182000 PARTS SOCIALES CRDT COOP	164 593		2.79	161 498		2.64	3 096	1.92
27470000 PRÊTS PARTICIPATIFS GIC	78 440		1.33	81 475		1.33	3 035	3.72
27471000 PRET OPCALIA VLLC				40 270		0.66	40 270	100.00
27510000 DÉPÔTS - CAUTIONNEMENTS VERSÉS	200		0.00	200		0.00		
29741000 DEPRECIATION PRETS				40 270		0.66	40 270	100.00
ACTIF IMMOBILISE	3 134 314		53.21	2 131 484		34.90	1 002 829	47.05
STOCKS ET EN COURS	29 448		0.50	23 628		0.39	5 820	24.63
31110001 STOCK ÉCONOMAT	3 326		0.06	4 162		0.07	836	20.08
31110002 STOCK BAR	541		0.01	438		0.01	103	23.46
32210001 STOCK GAZ	605		0.01	770		0.01	165	21.43
32220001 STOCK PRODUITS D'ENTRETIEN	6 521		0.11	1 829		0.03	4 692	256.54
32245000 STOCK MATERIEL RESTAURATION	18 455		0.31	16 429		0.27	2 026	12.33



## DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	bilan	31/12/2023 12	bilan	Euros	%
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	241 905	4.11	767 519	12.57	525 614	68.48
41106002 CLIENTS FRIOUL	17 801	0.30	36 150	0.59	18 349	50.76
41112001 CLIENTS LES COULMES	4 244	0.07	23 055	0.38	18 811	81.59
41112002 CLIENTS CORRENCON	26 752	0.45			26 752	
41119001 CLIENTS SIEGE	193 554	3.29	708 314	11.60	514 759	72.67
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	11 705	0.20	12 151	0.20	446	3.67
49100000 PROVISION DÉPRÉCIATION CLIENTS	12 151	0.21	12 151	0.20		
AUTRES CREANCES	496 300	8.43	300 294	4.92	196 007	65.27
40102003 FOURNISSEURS BUOUX			26 733	0.44	26 733	100.00
40106002 FOURNISSEURS FRIOUL	2 281	0.04	617	0.01	1 664	269.91
40112001 FOURNISSEURS LES COULMES	4 701	0.08	118	0.00	4 583	NS
40119001 FOURNISSEURS SIEGE	3 618	0.06	6 781	0.11	3 164	46.65
43790000 TICKETS RESTAURANT SALARIÉS			80	0.00	80	100.00
43871000 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES AR	276	0.00			276	
45110001 EURL VACANCES LÉO LAGRANGE	148 725	2.52	229 107	3.75	80 382	35.08
45110004 SAS V2L TOURISME	253 551	4.30			253 551	
46710008 ANCV LES COULMES			30	0.00	30	100.00
46780000 AUTRES DÉBITEURS-CRÉDITEURS			1 510	0.02	1 510	100.00
46870008 PRODUITS À RECEVOIR COULMES	14 010	0.24	21 832	0.36	7 822	35.83
46870009 PRODUITS À RECEVOIR SIEGE	69 138	1.17	13 486	0.22	55 652	412.66
DISPONIBILITES	1 956 943	33.22	2 878 423	47.12	921 480	32.01
50410000 PARTS SUR CRÉDIT MUTUEL	15	0.00	15	0.00		
50810002 CAISSE EPARGNE LIVRET A	78 257	1.33	57 779	0.95	20 478	35.44
50810003 CAT CAISSE EPARGNE			152 000	2.49	152 000	100.00
50810004 CVE PRIVILEGE 2021	700 000	11.88	700 000	11.46		
50820000 CODEVAIR /LIVRET CRDT COOP	200 740	3.41	147 769	2.42	52 971	35.85
50820001 LIVRET ASSOCIATIONS CRDT COOP	451 479	7.66	495 808	8.12	44 329	8.94
50820003 CAT CREDIT COOPERATIF	300 000	5.09	970 000	15.88	670 000	69.07
51120009 REMISES CHEQUES COULMES	22 804	0.39	20 809	0.34	1 995	9.59
51210004 CAISSE EPARGNE BUOUX			5 585	0.09	5 585	100.00
51210007 CAISSE EPARGNE FRIOUL	5 021	0.09	10 533	0.17	5 512	52.33
51210009 CAISSE EPARGNE LES COULMES	6 661	0.11	34 763	0.57	28 102	80.84
51210010 CAISSE EPARGNE SIEGE	10 438	0.18	167 419	2.74	156 981	93.77
51220000 CREDIT COOPERATIF SIEGE	298	0.01			298	
51220004 CREDIT COOPERATIF BUOUX	2 053	0.03	1 724	0.03	329	19.08
51220007 CREDIT COOPERATIF FRIOUL	14 780	0.25	4 412	0.07	10 368	235.02
51220009 CREDIT COOPERATIF LES COULMES	12 462	0.21	40 190	0.66	27 728	68.99
51230001 STE GENERALE SIEGE/CPTE ADM°	3 263	0.06	1 106	0.02	2 157	194.99
51230002 STE GENERALE SIEGE/CPTE LIVRET	45 951	0.78	43 992	0.72	1 960	4.45
51240000 CAISSE EPARGNE LIVRET CSL ASSO	100 115	1.70	5 053	0.08	95 062	NS
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR			18 390	0.30	18 390	100.00
53110000 CAISSE SIÈGE	192	0.00	168	0.00	24	14.20
53210006 CAISSE FRIOUL	2 266	0.04	659	0.01	1 607	243.67
53210008 CAISSE LES COULMES	98	0.00	240	0.00	142	59.19
53210010 CAISSE CID	4	0.00			4	
53210011 CAISSE CORRENCON	46	0.00	9	0.00	36	399.56
ACTIF CIRCULANT	2 724 597	46.25	3 969 863	64.99	1 245 267	31.37

## DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	bilan	31/12/2023 12	bilan	Euros	%
COMPTES DE REGULARISATION	31 818	0.54	6 725	0.11	25 093	373.14
48600006 CH CONSTATÉES AVANCE FRIOUL	2 063	0.04	1 901	0.03	161	8.49
48600009 CH CONSTATÉES AVANCE SIEGE	29 756	0.51	4 824	0.08	24 932	516.87
TOTAL DE L'ACTIF	5 890 728	100.00	6 108 073	100.00	217 344	3.56

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	2 951 746	50.11		2 145 410	35.12		806 335	37.58
10230000 FONDS D'INVESTISSEMENTS	1 544 486	26.22		1 544 486	25.29			
10240000 FONDS DE TRÉSORERIE APPORTÉE				6 982 849	114.32		6 982 849	100.00
10260000 FONDS SUBVENTIONS INVESTISSEME	81 255	1.38		81 255	1.33			
10520000 ECARTS RÉÉVALUATION IMMOB.				4 633 337	75.86		4 633 337	100.00
11900000 DÉFICIT À REPORTER	1 326 004	22.51		11 096 518	181.67		12 422 522	111.95
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	255 759	4.34		806 335	13.20		1 062 094	131.72
PROVISIONS REGLEMENTEES ET SUBVENTIONS	27 546	0.47		43 066	0.71		15 520	36.04
13120001 SUBV.RÉNOVATION FRIOUL 2000	487 837	8.28		487 837	7.99			
13120004 SUBV.RÉNOVATION FRIOUL 2005	31 453	0.53		31 453	0.51			
13120005 SUB RENOVATION FRIOUL 2011	10 300	0.17		10 300	0.17			
13120006 SUB PARLEMENTAIRE FRIOUL 2018	140 000	2.38		140 000	2.29			
13140001 SUBV.RÉNOVATION SIÈGE 2010	10 000	0.17		10 000	0.16			
13140002 SUBVENTION VDM FACADE SIEGE	8 486	0.14		8 486	0.14			
13920001 AMT.SUBV.RÉNOV.FRIOUL 2000	487 837	8.28		487 837	7.99			
13920004 AMT.SUBV.RÉNOV.FRIOUL 2005	31 453	0.53		31 453	0.51			
13920005 AMT SUBV RENOV FRIOUL 2013	10 300	0.17		9 752	0.16		547	5.61
13920006 AMT SUBV RENOV FRIOUL 2018	117 699	2.00		103 008	1.69		14 691	14.26
13940001 AMT.SUBVENTION SIÈGE 2010	10 000	0.17		10 000	0.16			
13940002 AMT SUBV VDM FACADE SIEGE	3 240	0.06		2 959	0.05		282	9.52
CAPITAUX PROPRES	2 723 533	46.23		2 994 812	49.03		271 279	9.06
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	25 059	0.43					25 059	
15160000 PROV.RISQUES PRUD'HOMMES	25 059	0.43					25 059	
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 569 123	26.64		1 949 647	31.92		380 524	19.52
16410003 IMMEUBLE CANEBIÈRE ( + 5 ANS)	348 831	5.92		375 787	6.15		26 956	7.17
16420000 PGE 2020 / 124388C	252 674	4.29		429 467	7.03		176 792	41.17
16420001 PGE 2021 / 138442 C	207 160	3.52		305 483	5.00		98 323	32.19
16421000 CRDT COOP PRET EQPT / 128146C	412 292	7.00		436 138	7.14		23 847	5.47
16422000 PRET CC EQPT / 121539C	142 109	2.41		154 022	2.52		11 913	7.73
16480000 AUTRES EMPRUNTS	197 500	3.35		248 750	4.07		51 250	20.60
16884000 INTERETS COURUS EMPRUNTS	8 557	0.15					8 557	
GROUPES ET ASSOCIES	399 423	6.78		262 210	4.29		137 212	52.33
45110003 EURL VLL RESIDENCE CANEBIERE				62 788	1.03		62 788	100.00
45110005 EURL VLL MONTBRUN	399 423	6.78		199 423	3.26		200 000	100.29
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 015	0.02		40 807	0.67		39 792	97.51
51130007 VIREMENT CLIENTS FRIOUL				1 341	0.02		1 341	100.00
51130009 VIREMENT CLIENTS COULMES	1 015	0.02		2 400	0.04		1 385	57.71
51130010 VIREMENT CLIENTS SIEGE				1 130	0.02		1 130	100.00
51220000 CREDIT COOPERATIF SIEGE				35 936	0.59		35 936	100.00
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	545 968	9.27		224 350	3.67		321 618	143.36
40106002 FOURNISSEURS FRIOUL	14 080	0.24		38 947	0.64		24 867	63.85
40112001 FOURNISSEURS LES COULMES	42 102	0.71		30 476	0.50		11 626	38.15
40119001 FOURNISSEURS SIEGE	489 786	8.31		154 927	2.54		334 859	216.14

## DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	bilan	31/12/2023 12	bilan	Euros	%
AUTRES DETTES	626 608	10.64	636 246	10.42	9 638	1.51
41106002 CLIENTS FRIOUL	176 742	3.00	189 738	3.11	12 996	6.85
41112001 CLIENTS LES COULMES	39 461	0.67	101 220	1.66	61 759	61.02
41112002 CLIENTS CORRENCON	45 525	0.77	32 846	0.54	12 679	38.60
41119001 CLIENTS SIEGE	3 581	0.06	1 335	0.02	2 246	168.20
42100012 RÉMUNÉRATIONS DÉCEMBRE	1 962	0.03	1 613	0.03	349	21.62
42200000 COMITÉ D'ENTREPRISE	7 558	0.13	1 114	0.02	6 444	578.70
42700000 PERSONNEL : OPPOSITIONS	364	0.01			364	
42820000 PROVISION POUR CONGÉS PAYÉS	72 176	1.23	61 765	1.01	10 411	16.86
43100006 URSSAF FRIOUL	14 784	0.25	14 035	0.23	748	5.33
43100008 URSSAF LES COULMES	9 152	0.16	9 124	0.15	28	0.31
43100009 URSSAF SIEGE	49 631	0.84	44 348	0.73	5 283	11.91
43100010 SIÈGE URSSAF ECHÉANCIER			1 042	0.02	1 042	100.00
43710006 CIRSE FRIOUL	4 183	0.07	3 978	0.07	205	5.15
43710008 CIRSE LES COULMES	2 799	0.05	2 734	0.04	66	2.40
43710009 AG2R RETRAITE SIEGE	15 101	0.26	13 141	0.22	1 960	14.92
43730006 FRAIS SANTE /PREVOYANCE FRIOUL	1 164	0.02	1 419	0.02	255	17.97
43730008 FRAIS SANTE/PREVOYANCE COULMES	854	0.01	804	0.01	50	6.19
43730009 FRAIS SANTE / PREVOYANCE SIEGE	3 312	0.06	3 794	0.06	482	12.70
43820000 PROVISION CHARGES CONGÉS PAYÉS	28 870	0.49	24 706	0.40	4 165	16.86
43871000 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES AR			1 198	0.02	1 198	100.00
44210006 PREL. A LA SOURCE FR	1 003	0.02	981	0.02	22	2.25
44210008 PREL. A LA SOURCE LC	78	0.00	108	0.00	30	27.87
44210009 PREL. A LA SOURCE SI	3 736	0.06	2 324	0.04	1 412	60.77
44710001 TAXE SUR LES SALAIRES	1 074	0.02	13 118	0.21	12 044	91.81
44710003 TAXE FORMATION	4 938	0.08	3 742	0.06	1 196	31.98
46740002 TAXE SEJOUR CORRENCON	362	0.01	763	0.01	401	52.58
46740008 TAXE DE SÉJOUR LES COULMES	360	0.01	270	0.00	89	33.14
46780000 AUTRES DÉBITEURS-CRÉDITEURS	158	0.00			158	
46780004 SCI DOMAINE SAINTE CROIX	4 780	0.08	4 780	0.08		
46860006 CHARGES À PAYER FRIOUL	12 353	0.21	9 896	0.16	2 458	24.83
46860007 CHARGES À PAYER CORRENCON	111 496	1.89	70 000	1.15	41 496	59.28
46860008 CHARGES À PAYER LES COULMES	70	0.00	7 039	0.12	6 969	99.00
46860009 CHARGES À PAYER SIEGE	8 981	0.15	13 273	0.22	4 292	32.34
DETTES	3 142 136	53.34	3 113 261	50.97	28 875	0.93
TOTAL DU PASSIF	5 890 728	100.00	6 108 073	100.00	217 344	3.56

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	3 874 766	100.00	2 712 219	100.00	1 162 548	42.86
+ Ventes de marchandises	950	100.00	228	100.00	722	316.45
- Coût d'achat des marchandises vendues	979	103.01			979	
Marge commerciale	29	3.01	228	100.00	257	112.54
+ Production vendue	3 842 697	99.20	2 696 591	99.43	1 146 105	42.50
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée	31 120	0.80	15 399	0.57	15 721	102.09
Production de l'exercice	3 873 816	100.00	2 711 991	100.00	1 161 826	42.84
- Matières premières, approvisionnements consommés	444 989	11.49	367 849	13.56	77 139	20.97
- Sous traitance directe	999 420	25.80	468 998	17.29	530 423	113.10
Marge brute de production	2 429 407	62.71	1 875 144	69.14	554 264	29.56
Marge brute globale	2 429 379	62.70	1 875 372	69.15	554 007	29.54
- Autres achats + charges externes	967 128	24.96	901 687	33.25	65 441	7.26
Valeur ajoutée	1 462 251	37.74	973 685	35.90	488 566	50.18
+ Subventions d'exploitation	219 436	5.66	241 438	8.90	22 002	9.11
- Impôts, taxes et versements assimilés	175 030	4.52	139 715	5.15	35 314	25.28
- Salaires du personnel	1 549 564	39.99	1 342 550	49.50	207 014	15.42
- Charges sociales du personnel	617 688	15.94	497 657	18.35	120 031	24.12
Excédent brut d'exploitation	660 595	17.05	764 799	28.20	104 204	13.63
+ Autres produits de gestion courante	183 575	4.74	151 912	5.60	31 663	20.84
- Autres charges de gestion courante	10 065	0.26	11 221	0.41	1 157	10.31
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	111 036	2.87	177 195	6.53	66 159	37.34
- Dotations aux amortissements	154 603	3.99	143 876	5.30	10 728	7.46
- Dotations aux provisions			6 396	0.24	6 396	100.00
Résultat d'exploitation	530 652	13.70	597 185	22.02	66 533	11.14
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun	240 000	6.19	646 720	23.84	406 720	62.89
+ Produits financiers	95 146	2.46	103 104	3.80	7 958	7.72
- Charges financières	28 753	0.74	67 966	2.51	39 213	57.70
Résultat courant	224 259	5.79	84 673	3.12	308 932	364.85
+ Produits exceptionnels	64 762	1.67	2 588 197	95.43	2 523 435	97.50
- Charges exceptionnelles	86 214	2.23	1 866 535	68.82	1 780 321	95.38
Résultat exceptionnel	21 451	0.55	721 662	26.61	743 114	102.97
- Impôt sur les bénéfices	10 048	0.26			10 048	
- Participation des salariés						
Résultat NET	255 759	6.60	806 335	29.73	1 062 094	131.72

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	% CA	31/12/2023	% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	3 874 766	100.00	2 712 219	100.00	1 162 548	42.86
VENTES DE MARCHANDISES	950	100.00	228	100.00	722	316.45
70710001 PRODUITS BOUTIQUE	950	100.00	228	100.00	722	316.45
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	979	103.01			979	
60710001 ACHATS BOUTIQUE	979	103.01			979	
MARGE COMMERCIALE	29	3.01	228	100.00	257	112.54
PRODUCTION VENDUE	3 842 697	99.20	2 696 591	99.43	1 146 105	42.50
70410001 PRODUITS VOILE	68 938	1.78	32 135	1.18	36 803	114.53
70410002 PRODUITS PLONGÉES	20 672	0.53	24 178	0.89	3 507	14.50
70410004 PRODUITS REMONTÉES MÉCANIQUES	38 813	1.00	20 028	0.74	18 785	93.80
70410005 PRODUITS COURS DE SKI	12 134	0.31	13 603	0.50	1 469	10.80
70410006 PRODUITS LOCATION MATÉRIEL SKI	14 272	0.37	14 097	0.52	174	1.24
70410007 PRODUITS COURS SKI DE FOND	20 892	0.54	20 824	0.77	68	0.33
70410008 PRODUITS LOC MATÉRIEL SKI FOND	9 580	0.25	9 730	0.36	150	1.54
70410009 PRODUITS RAQUETTES	1 735	0.04	4 065	0.15	2 330	57.32
70410010 PRODUITS LUGE D'ÉTÉ			580	0.02	580	100.00
70410011 PRODUITS CANYONING	1 450	0.04	1 970	0.07	520	26.40
70410013 PRODUITS VTT	13 310	0.34	6 840	0.25	6 470	94.59
70410014 PRODUITS ESCALADE	19 364	0.50	14 780	0.54	4 584	31.01
70410017 PRODUITS RANDONNÉES	59 280	1.53	53 308	1.97	5 972	11.20
70410021 PRODUITS CHIENS DE TRAÎNEAUX	3 815	0.10	3 187	0.12	628	19.71
70410022 PRODUITS TIR À L'ARC	19 140	0.49	16 450	0.61	2 690	16.35
70410023 PRODUITS PATINOIRE			475	0.02	475	100.00
70410024 PRODUITS SPÉLÉOLOGIE	5 030	0.13	4 032	0.15	998	24.75
70410025 PRODUITS KAYAK - PADDLE	38 645	1.00	36 895	1.36	1 750	4.74
70410027 PRODUITS SNORKLING	32 077	0.83	22 500	0.83	9 577	42.56
70410099 AUTRES ACTIVITÉS SPORTIVES	48 229	1.24	23 002	0.85	25 227	109.67
70420001 PRODUITS VISITES GUIDÉES	1 674	0.04	1 367	0.05	307	22.44
70420002 PRODUITS SPECTACLES			1 340	0.05	1 340	100.00
70420003 PRODUITS MUSÉES	968	0.02	925	0.03	43	4.59
70420007 PRODUITS ASTRONOMIE	8 995	0.23	2 300	0.08	6 695	291.09
70420012 PRODUITS ÉDUC ENVIRONNEMENT	20 825	0.54	13 947	0.51	6 878	49.32
70420099 AUTRES PRODUITS ACTIVITÉS	10 565	0.27	3 893	0.14	6 672	171.38
70430001 PRODUITS ANIMATIONS "PROPRES"	910	0.02	1 890	0.07	980	51.85
70440001 PRODUITS TRANSPORT SEJOURS	179 404	4.63	113 751	4.19	65 653	57.72
70440003 PRODUITS TRANSPORT CONVOYAGES			5 371	0.20	5 371	100.00
70480099 AUTRES PRESTATIONS SERVICES	50 321	1.30	436	0.02	49 885	NS
70610001 PENSION COMPLÈTE GROUPES	1 044 154	26.95	981 332	36.18	62 822	6.40
70610002 PENSION COMPLÈTE GRP ADULTES	450	0.01			450	
70610003 PENSION COMPLÈTE COLOS	237 049	6.12	106 707	3.93	130 342	122.15
70610004 PENSION COMPLÈTE CLASSES	762 807	19.69	553 895	20.42	208 912	37.72
70610009 PC GROUPES PLONGEURS			117 835	4.34	117 835	100.00
70610010 PC GROUPES CCAS	19 155	0.49	19 155	0.71	38 309	200.00
70620001 1/2 PENSION GROUPES	45 541	1.18	24 073	0.89	21 469	89.18
70620004 1/2 PENSION CLASSES	2 952	0.08	1 010	0.04	1 942	192.28
70620009 1/2 PC GROUPES PLONGEURS CLUBS			2 800	0.10	2 800	100.00
70630001 NUITS-PETITS DÉJEUNERS	4 709	0.12	2 442	0.09	2 267	92.85
70640001 REPAS SUP. GROUPES	33 968	0.88	30 978	1.14	2 991	9.65
70640002 REPAS SUP.INDIVIDUELS	280	0.01			280	
70640003 REPAS SUP. CLASSES	2 899	0.07	2 747	0.10	152	5.53
70640010 REPAS PASSAGE GROUPES	75 597	1.95	46 262	1.71	29 335	63.41

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
70640013 REPAS SÉMINAIRES JOURNEE		84	0.00				84	
70640018 REPAS PASSAGE PLONGEURS CLUBS				1 994	0.07		1 994	100.00
70640020 REPAS EXTRA	150 505	3.89		121 613	4.48		28 892	23.76
70640021 REPAS INTERNES	3 255	0.08		1 735	0.06		1 520	87.62
70640022 SUPPLÉMENTS REPAS	25 019	0.65		26 919	0.99		1 899	7.06
70641001 PETITS DÉJ.SUP.GROUPES	3 168	0.08		909	0.03		2 259	248.51
70641003 PETITS DÉJ.SUP. CLASSES	46	0.00					46	
70641011 GOUTERS GROUPES				293	0.01		293	100.00
70642001 GOÛTERS GROUPES	7 549	0.19					7 549	
70643001 PAUSE CAFÉ - CAFÉ D'ACCUEIL	39 243	1.01		34 251	1.26		4 992	14.57
70644001 PIQUE NIQUE	639	0.02		1 954	0.07		1 315	67.31
70650001 APÉRITIF SUR MENU	41 129	1.06		33 285	1.23		7 844	23.57
70660006 LOCATION GESTION LIBRE	48 650	1.26		47 800	1.76		850	1.78
70810001 REFACTURATION ENCADREMENT	67 100	1.73		19 135	0.71		47 965	250.67
70811005 REFACTURATION PHOTOCOPIES	54	0.00					54	
70811006 REFACTURATION MATÉRIEL				674	0.02		674	100.00
70811099 AUTRES REFACTURATIONS	21 629	0.56		11 638	0.43		9 991	85.85
70815014 REFACTURATION LLM				3 096	0.11		3 096	100.00
70820001 LOCATION DE SALLES	37 120	0.96		41 895	1.54		4 775	11.40
70820099 AUTRES LOCATIONS	10 324	0.27		17 730	0.65		7 406	41.77
70840012 MISE A DISPO PERSO VAISON				4 401	0.16		4 401	100.00
70840099 AUTRES MISE À DISPOSITION				1 550	0.06		1 550	100.00
70880002 DÉDITS ET ARRHS CONSERVÉES	15 167	0.39		2 044	0.08		13 123	642.10
70880006 PRODUITS MANIFESTATIONS DIVERS	9 934	0.26		3 017	0.11		6 917	229.32
70880091 ASSURANCES ANNULATION	119	0.00		612	0.02		494	80.62
70880098 AUTRES PRESTATIONS	461 988	11.93					461 988	
70880099 AUTRES PRESTATIONS ANNEXES	38 359	0.99		2 865	0.11		35 494	NS
70910000 OFFERTS DIRECTION	9 125	0.24		4 491	0.17		4 634	103.19
PRODUCTION IMMOBILISEE	31 120	0.80		15 399	0.57		15 721	102.09
72600000 AVANTAGES EN NATURE RETENUS	31 120	0.80		15 399	0.57		15 721	102.09
PRODUCTION DE L'EXERCICE	3 873 816	100.00		2 711 991	100.00		1 161 826	42.84
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	444 989	11.49		367 849	13.56		77 139	20.97
60110001 ACHATS ÉCONOMAT	401 807	10.37		327 595	12.08		74 212	22.65
60120003 ACHATS BUVETTE/BAR	288	0.01		1 609	0.06		1 321	82.11
60221001 GAZ STOCKÉ				1 112	0.04		1 112	100.00
60221003 COPEAUX BOIS - CHAUFFERIE CONS	12 951	0.33		12 653	0.47		297	2.35
60221004 CHAUFFERIE FIXE	9 769	0.25		9 614	0.35		155	1.61
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	11 324	0.29		13 284	0.49		1 960	14.75
60222010 Fournitures Piscine stockées	168	0.00					168	
60224001 PETIT MATÉRIEL RESTAURATION	2 499	0.06		7	0.00		2 492	NS
60224005 PETIT MATÉRIEL MAINTENANCE	434	0.01					434	
60225000 FOURNITURES DE BUREAU	9 987	0.26		16 101	0.59		6 115	37.98
60226001 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 583	0.04		938	0.03		645	68.79
60310001 VARIATION STOCKS ÉCONOMAT	836	0.02		1 991	0.07		2 826	141.97
60310002 VARIATION STOCKS BAR	103	0.00		342	0.01		445	130.05
60320001 VARIATION STOCKS GAZ	165	0.00					165	
60320005 VARIATION STOCK MATERIEL RESTA	2 026	0.05		16 429	0.61		14 403	87.67
60320006 VARIATION STOCK PROD ENTR ENTR	4 692	0.12		230	0.01		4 462	NS
60320007 VARIATION STOCKS FOURN BUREAU				2 626	0.10		2 626	100.00
60320008 VARIATION STOCKS VÊTEMENT TRAV				617	0.02		617	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	CA	31/12/2023 12	CA	Euros	%
SOUS TRAITANCE DIRECTE	999 420	25.80	468 998	17.29	530 423	113.10
60410000 PRESTAT° ACTIVITES REFACTUREES	130 455	3.37	105 949	3.91	24 507	23.13
60410001 PRESTATIONS SERVICES VOILE	40 818	1.05	54 117	2.00	13 299	24.57
60410002 PRESTATIONS SERVICES PLONGÉE	60 767	1.57	45 791	1.69	14 977	32.71
60410004 PREST SERV REMONTÉE MÉCANIQUE	21 447	0.55	10 879	0.40	10 568	97.14
60410005 PRESTATIONS SERVICES COURS SKI	13 487	0.35	18 452	0.68	4 965	26.91
60410006 PREST SERV LOCA MATÉRIEL SKI	10 842	0.28	6 996	0.26	3 846	54.97
60410007 PREST SERV COURS SKI DE FOND	532	0.01			532	
60410013 PRESTATIONS SERVICES VTT	6 590	0.17	3 945	0.15	2 645	67.05
60410014 PRESTATIONS SERVICES ESCALADE			290	0.01	290	100.00
60410015 PREST SERVICES ACCROBRANCHE	154	0.00			154	
60410017 PRESTATIONS SERVICES RANDONNÉE	4 286	0.11			4 286	
60410021 PREST SERV CHIENS DE TRAÎNEAUX	2 300	0.06	2 838	0.10	538	18.96
60410022 PREST SERVICES TIR À L'ARC	15 151	0.39	11 226	0.41	3 926	34.97
60410023 PRESTATIONS SERVICES PATINOIRE			964	0.04	964	100.00
60410024 PREST SERVICES SPÉLÉOLOGIE	979	0.03			979	
60410025 PRESTATIONS SERVICES KAYAK	45 406	1.17			45 406	
60410099 AUTRES ACTIVITÉS SPORTIVES	5 488	0.14	4 147	0.15	1 341	32.32
60420001 PREST SERVICES VISITES GUIDÉES	3 055	0.08	2 223	0.08	832	37.42
60420002 PRESTATIONS SERVICES SPECTACLE	4 850	0.13			4 850	
60420011 PRESTATIONS SERVICES REFUGE	120	0.00			120	
60420012 PREST SERV ÉDUCATION ENVIRONNE	180	0.00			180	
60420013 PREST SERVICES HÉBERGEMENTS	4 816	0.12			4 816	
60420099 AUTRES PRESTATIONS ACTIVITÉS	20 452	0.53	4 297	0.16	16 155	375.96
60430001 TRANSPORT SEJOURS (REFACTURÉ)	105 038	2.71	76 921	2.84	28 117	36.55
60430003 TRANSPORT CONVOYAGES	3 634	0.09	5 328	0.20	1 694	31.80
60430005 ASSURANCE ANNULATION			1 511	0.06	1 511	100.00
60470001 REFACTURATION EVENEMENT PIGIER	41 959	1.08			41 959	
60470012 REFACTURATION RISOU	960	0.02			960	
60470099 AUTRES REFACTURATIONS	455 156	11.75	112 774	4.16	342 381	303.60
60480003 LOCATION DE LOCAUX	500	0.01			500	
60499999 PRESTATIONS NON REFACTUREES			350	0.01	350	100.00
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2 429 407	62.71	1 875 144	69.14	554 264	29.56
MARGE BRUTE GLOBALE	2 429 379	62.70	1 875 372	69.15	554 007	29.54
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	967 128	24.96	901 687	33.25	65 441	7.26
60611001 CARBURANT VÉHICULES	11 240	0.29	7 841	0.29	3 398	43.34
60611002 CARBURANT MACHINES	43	0.00			43	
60612001 EAU CONSO	21 874	0.56	16 145	0.60	5 730	35.49
60612003 EAU ABONNEMENT	117	0.00	219	0.01	102	46.64
60613001 ELECTRICITÉ CONSOMATION	43 865	1.13	64 233	2.37	20 368	31.71
60613003 ELECTRICITE ABONNEMENT	1 684	0.04	1 561	0.06	123	7.91
60630001 FOURNITURES RESTAURATION	11 662	0.30	25 184	0.93	13 522	53.69
60630002 FOURNITURES DES HÉBERGEMENTS	28 556	0.74	20 846	0.77	7 709	36.98
60630004 FOURNITURES LINGERIE	44	0.00	22	0.00	21	94.07
60630005 FOURNITURES ANIMATION	1 355	0.03	1 637	0.06	282	17.25
60630006 FOURNITURES PETIT MATÉRIEL	25	0.00	649	0.02	624	96.11
60630007 FOURNITURES ESPACES VERTS	352	0.01	214	0.01	138	64.55
60630008 FOURNITURES ENTRETIEN STOCKES			1 332	0.05	1 332	100.00
60630010 FOURNITURES DE PHARMACIE	253	0.01	364	0.01	111	30.49
60630011 FRAIS PÉDAGOGIQUES	297	0.01	49	0.00	248	507.77
60630012 FOURNITURES PHOTOCOPIEURS	2 542	0.07	3 282	0.12	740	22.56
60630099 AUTRES FOURNITURES	1 318	0.03	2 387	0.09	1 069	44.79



DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
61110002 SOUS TRAITANCE MENAGE	1	820	0.05				1 820	
61110004 SOUS TRAITANCE BLANCHISSERIE	1	676	0.04	4 498	0.17		2 822	62.73
61180000 SOUS-TRAITANCE DIVERSES		339	0.01	5 851	0.22		5 512	94.21
61220002 CRÉDIT-BAIL VÉHICULES	16	595	0.43				16 595	
61220003 CRÉDIT-BAIL MATÉRIEL INFORMAT	6	600	0.17	6 600	0.24			
61320001 LOCATIONS APPARTEMENTS				362	0.01		362	100.00
61320002 LOCATIONS PARKING	1	988	0.05	1 856	0.07		132	7.13
61320003 LOCATIONS CENTRES DE VACANCES	109	935	2.84	105 444	3.89		4 491	4.26
61320005 LOCATION PLACE PORTUAIRE				834	0.03		834	100.00
61320099 LOCATIONS IMMOBILIÈRES DIVERSE		160	0.00				160	
61350001 LOCATION VÉHICULES	12	018	0.31	15 888	0.59		3 870	24.36
61350002 LOCATION PHOTOCOPIEURS	4	020	0.10	3 502	0.13		518	14.79
61350008 LOCATION TPE		446	0.01	446	0.02			
61350012 LOCATION DE SALLE		75	0.00				75	
61350013 LOCATION DIVERSES	3	778	0.10	7 483	0.28		3 705	49.51
61400000 CHARGES LOCATIVES COPROPRIÉTÉ	48	005	1.24	26 198	0.97		21 807	83.24
61400002 CHARGES LOCATIVES NEGRESKO SI	30	924	0.80	15 638	0.58		15 286	97.75
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	11	924	0.31	17 472	0.64		5 548	31.75
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	7	637	0.20	4 678	0.17		2 959	63.26
61550001 ENTRETIEN VÉHICULES	7	339	0.19	7 370	0.27		31	0.42
61550002 ENTRETIEN MÉNAGE	14	717	0.38	20 584	0.76		5 868	28.50
61550004 ENTRETIEN ESPACES VERTS	1	960	0.05				1 960	
61550005 ENTRETIEN MATERIEL/OUTILLAGE				66	0.00		66	100.00
61550006 ENTRETIEN APPAREILS CUISINE	6	122	0.16	16 545	0.61		10 423	63.00
61560001 CONTROLE INSTAL ELECTRIQUES		329	0.01	296	0.01		34	11.37
61560003 CONTROLE EXTINCTEURS				168	0.01		168	100.00
61560004 CONTROLE SECURITE INCENDIE SSI	1	460	0.04	1 547	0.06		87	5.65
61560005 CONTROLE INST APPAREIL CUISSON		41	0.00	45	0.00		5	10.00
61560006 CONTROLE GAZ		75	0.00	83	0.00		8	10.00
61560103 MAINTENANCE EXTINCTEURS	3	245	0.08	3 051	0.11		194	6.36
61560104 MAINTENANCE ALARMES - INCENDIE	2	574	0.07	1 659	0.06		915	55.12
61560105 MAINTENANCE GAZ		391	0.01	380	0.01		10	2.70
61560106 MAINTENANCE BAES	1	091	0.03				1 091	
61560107 MAINTENANCE STANDARTD TÉLÉPHON		778	0.02	110	0.00		668	607.27
61560108 MAINTENANCE HOTTES DE CUISINE	1	623	0.04	1 598	0.06		25	1.56
61560109 MAINTENANCE TRAPPE DÉSENFUMAGE		926	0.02	445	0.02		481	107.97
61560110 MAINTENANCE DÉRATISATION INSEC	10	742	0.28	23 078	0.85		12 336	53.45
61560118 MAINTENANCE CLIMATISEURS		480	0.01	480	0.02			
61560120 MAINTENANCE LOGICIEL COMPTABIL	11	770	0.30	7 754	0.29		4 016	51.79
61560121 MAINTENANCE LOGICIEL PAYE	6	030	0.16	3 768	0.14		2 262	60.01
61560123 MAINTENANCE LOGICIEL FACTURATI	5	040	0.13	5 040	0.19			
61560124 MAINTENANCE SITE INTERNET	2	679	0.07	4 579	0.17		1 900	41.50
61560125 MAINTENANCE INFORMATIQUE	15	854	0.41	26 833	0.99		10 979	40.91
61560126 MAINTENANCE APPAREILS CUISINE	2	520	0.07				2 520	
61560130 MAINTENANCE INTERPHONE 3EME				245	0.01		245	100.00
61580000 ANALYSES DIVERSES	3	624	0.09	2 818	0.10		806	28.61
61610001 ASSUR RESPONSABILITÉ CIVILE	25	116	0.65	16 973	0.63		8 143	47.98
61610002 ASSURANCE VÉHICULES	12	102	0.31	10 652	0.39		1 450	13.61
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE		891	0.02	1 050	0.04		159	15.16
61820000 ABONNEMENTS DIVERS	5	324	0.14	2 089	0.08		3 235	154.89
61850000 FRAIS SÉMINAIRES		500	0.01	1 414	0.05		914	64.64
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	30	743	0.79	25 270	0.93		5 473	21.66
62140000 PERSO MIS DISPO-SAL BRUT		628	0.02				628	
62141000 PERSO MIS DISPO-CHARGES		162	0.00				162	
62260001 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	7	730	0.20	6 275	0.23		1 455	23.19

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
62260002 HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	11	520	0.30	10	560	0.39	960	9.09
62260003 HONORAIRES AVOCATS	28	981	0.75	11	733	0.43	17 248	147.00
62260005 INDEMNITES D'ADMINISTRATEURS	2	000	0.05	12	000	0.44	10 000	83.33
62260099 HONORAIRES DIVERS	19	763	0.51	5	820	0.21	13 943	239.57
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX		545	0.01		500	0.02	45	9.06
62310000 ACHAT ESPACES PUB	7	446	0.19	22	025	0.81	14 579	66.19
62340001 CADEAUX DIVERS - OBJETS PROMOS	3	804	0.10				3 804	
62340002 EVENEMENTIELS - RP	25	038	0.65	6	732	0.25	18 305	271.90
62340003 FILMS DRONE		250	0.01				250	
62340004 REPORT. PHOTOS/ BANQUE IMAGES	1	814	0.05				1 814	
62340010 GESTION SITES WEB	13	422	0.35	14	426	0.53	1 004	6.96
62340012 WEB - GOOGLE ADWORDS	76	503	1.97	53	956	1.99	22 548	41.79
62340013 WEB - FACEBOOK	8	597	0.22	2	457	0.09	6 139	249.83
62340099 GESTION PROJET EDITION GERAKIS	7	920	0.20	9	978	0.37	2 058	20.63
62360001 IMPRESSION	11	719	0.30	8	622	0.32	3 097	35.92
62360002 E-MAILING	1	045	0.03		331	0.01	714	215.43
62360003 CARTES DE VISITE					51	0.00	51	100.00
62370000 FRAIS COMMUNICATION / DIVERS	21	856	0.56	28	558	1.05	6 702	23.47
62370001 JOURNAUX ACCUEIL		170	0.00				170	
62380000 POURBOIRES ET DONS	1	030	0.03	1	254	0.05	224	17.83
62390000 OFFERTS	15	168	0.39	21	192	0.78	6 024	28.43
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	1	801	0.05	4	285	0.16	2 484	57.96
62420000 TRANSPORT TRAVAUX		353	0.01				353	
62440000 TRANSPORT FOURNISSEURS	1	360	0.04		176	0.01	1 184	671.09
62470100 TRANSPORT DU PERSONNEL	10	061	0.26	7	859	0.29	2 203	28.03
62480000 TRANSPORTS DIVERS		176	0.00				176	
62560000 MISSIONS	2	455	0.06	3	380	0.12	925	27.36
62560001 MISSIONS DES ADMINISTRATEURS	8	392	0.22	2	528	0.09	5 864	231.94
62560002 MISSIONS CARRANO PASCAL	9	822	0.25	23	356	0.86	13 533	57.94
62560003 MISSIONS GOFFINET VERONIQUE		529	0.01		377	0.01	153	40.50
62560004 MISSIONS FRANCK CID		56	0.00				56	
62560005 MISSIONS ESPOSITO VIRGINIE		255	0.01	1	317	0.05	1 062	80.65
62560006 MISSIONS OTTAVI INGRID					212	0.01	212	100.00
62560007 MISSIONS TAMON MAGALI		443	0.01		517	0.02	73	14.20
62560010 MISSIONS PIGNOL ADRIEN		107	0.00		39	0.00	68	174.36
62560012 MISSIONS ETABLISSEMENT	12	591	0.32	12	036	0.44	555	4.61
62560014 MISSIONS CRAPEZ THEO SI					249	0.01	249	100.00
62560015 MISSIONS PONTIAC HUGUES					248	0.01	248	100.00
62560016 MISSIONS KHETTABI LINDA	5	248	0.14	6	368	0.23	1 120	17.58
62560017 MISSIONS MAILLARD EVA					85	0.00	85	100.00
62560019 MISSIONS LOPEZ MAGALI					239	0.01	239	100.00
62560020 MISSIONS DAF	3	300	0.09		327	0.01	2 973	908.82
62560021 MISSIONS DEVELOPPEMENT	9	728	0.25	2	242	0.08	7 486	333.92
62560022 MISSIONS DIRECTION GENERALE	4	286	0.11				4 286	
62560023 MISSIONS EXPLOITATION	1	360	0.04		493	0.02	866	175.68
62570000 RÉCEPTIONS		493	0.01	1	601	0.06	1 108	69.22
62610001 AFFRANCHISSEMENTS	4	168	0.11	4	228	0.16	60	1.42
62610002 TÉLÉPHONE FIXE	3	704	0.10	5	193	0.19	1 489	28.67
62610003 TÉLÉPHONE PORTABLE	5	736	0.15	5	268	0.19	468	8.88
62610004 INTERNET	11	415	0.29	9	078	0.33	2 337	25.75
62610005 LOCATION MACHINE À AFFRANCHIR				1	665	0.06	1 665	100.00
62610006 TÉLÉPHONE ASCENSEUR		582	0.02		570	0.02	12	2.11
62700000 FRAIS BANCAIRES	2	044	0.05	1	872	0.07	172	9.19
62720000 FRAIS BANCAIRES CREDIT COOP	9	190	0.24	9	366	0.35	176	1.87
62840000 FRAIS RECRUTEMENT DU PERSONNEL					108	0.00	108	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	% CA	31/12/2023	% CA	Euros	%
62880000 COTISATIONS DIVERSES	31 109	0.80	31 230	1.15	121	0.39
VALEUR AJOUTEE	1 462 251	37.74	973 685	35.90	488 566	50.18
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	219 436	5.66	241 438	8.90	22 002	9.11
74110001 SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	200 000	5.16	224 901	8.29	24 901	11.07
74110002 SUBVENTIONS AIDES À L'EMBAUCHE	19 225	0.50	16 537	0.61	2 688	16.25
74180099 AUTRES SUBVENTIONS	211	0.01			211	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	175 030	4.52	139 715	5.15	35 314	25.28
63110000 TAXE SUR SALAIRES	102 998	2.66	84 085	3.10	18 913	22.49
63130000 TAXE FORMATION	23 267	0.60	5 851	0.22	17 416	297.66
63150000 TAXE TRAVAILLEURS HANDICAPÉS	2 354	0.06	1 264	0.05	1 090	86.29
63512000 TAXE FONCIÈRE	34 966	0.90	33 492	1.23	1 474	4.40
63513002 TAXE ORDURES MÉNAGÈRES	10 582	0.27	6 672	0.25	3 910	58.61
63580099 AUTRES TAXES	863	0.02	8 352	0.31	7 489	89.67
SALAIRES DU PERSONNEL	1 549 564	39.99	1 342 550	49.50	207 014	15.42
64110000 SALAIRES BRUTS	1 534 739	39.61	1 284 647	47.37	250 092	19.47
64120000 SALAIRES NETS GUSO	552	0.01			552	
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	307	0.01	21 523	0.79	21 216	98.58
64140000 INDEM.LICENCIEMENT	2 043	0.05	39 910	1.47	37 867	94.88
64140100 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 513	0.04			1 513	
64220000 PROVISION CP	10 411	0.27	3 530	0.13	13 941	394.94
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	617 688	15.94	497 657	18.35	120 031	24.12
64510000 COTISATION URSSAF	388 218	10.02	319 046	11.76	69 172	21.68
64511000 COTISATIONS URSSAF GUSO	1 448	0.04			1 448	
64520000 COTISATION PRÉVOYANCE	34 220	0.88	35 054	1.29	834	2.38
64530000 COTISATION RETRAITE	102 142	2.64	65 962	2.43	36 180	54.85
64531000 COT RETRAITE CADRES			20 414	0.75	20 414	100.00
64700000 TICKETS RESTAURANT EMPLOYEUR	39 860	1.03	29 833	1.10	10 028	33.61
64720000 PROVISION CHARGES CP	4 165	0.11	1 412	0.05	5 577	394.94
64730000 COMITÉ ENTREPRISE	18 394	0.47	15 602	0.58	2 792	17.89
64750000 MÉDECINE TRAVAIL	7 571	0.20	5 297	0.20	2 274	42.93
64810000 FORMATION ENGAGÉES	16 316	0.42	4 597	0.17	11 718	254.90
64820001 FORMATION NON REMBOURSABLE	2 460	0.06	900	0.03	1 560	173.33
64820003 REMBOURSEMENT FRAIS TRANSPORT	2 894	0.07	2 364	0.09	530	22.41
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	660 595	17.05	764 799	28.20	104 204	13.63
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	183 575	4.74	151 912	5.60	31 663	20.84
75200001 REVENU IMMEUBLE LLA	52 649	1.36	47 507	1.75	5 142	10.82
75200002 REVENU IMMEUBLE PREFACE	21 096	0.54	21 096	0.78		
75200006 REVENU IMMMEUBLE EURASIANET	12 738	0.33	11 189	0.41	1 549	13.85
75200008 REVENU IMMEUBLE FCE VOLONTAIRE	2 133	0.06	2 133	0.08		
75200018 REVENUS IMMEUBLE HORS PISTES	21 840	0.56	21 840	0.81		
75200019 REVENUS IMMEUBLE PARCOURS MOND	7 050	0.18	7 050	0.26		
75200021 CHARGES IMMEUBLES CITIZEN CAMP	2 517	0.06	2 712	0.10	195	7.20
75210001 CHARGES IMMEUBLE LLA	24 365	0.63	11 196	0.41	13 168	117.61
75210002 CHARGES IMMEUBLE PREFACE	9 109	0.24	5 449	0.20	3 660	67.16
75210006 CHARGES IMMEUBLE EURASIANET	6 329	0.16	3 531	0.13	2 798	79.24
75210008 CHARGES IMMEUBLE FCE VOLONTAIR	895	0.02	526	0.02	369	70.13
75210017 CHARGES IMMEUBLE HORS PISTES	10 589	0.27	8 071	0.30	2 518	31.20
75210018 CHARGES IMMEUBLE PARCOURS MOND	3 513	0.09	2 445	0.09	1 068	43.69

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	% CA	31/12/2023	% CA	Euros	%
75610001 COTISATIONS ADHÉRENTS	7 930	0.20	5 870	0.22	2 060	35.09
75800000 AUTRES PRODUITS GESTION COURAN	822	0.02	1 296	0.05	474	36.59
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 065	0.26	11 221	0.41	1 157	10.31
65110001 REDEVANCE LOGICIELS	5 983	0.15	4 098	0.15	1 884	45.97
65400000 PERTES CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	1 194	0.03	3 246	0.12	2 052	63.21
65860000 COTISATION 1% FNLL			849	0.03	849	100.00
65880000 CHARGES GESTION COURANTE	2 888	0.07	3 028	0.11	140	4.61
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	111 036	2.87	177 195	6.53	66 159	37.34
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	360	0.01			360	
79100003 REFACTURATIONS STE CROIX	6 643	0.17	6 774	0.25	131	1.93
79100004 REFACTURATION VAISON	15 207	0.39	17 750	0.65	2 543	14.33
79100005 REFACTURATIONS MONTBRUN	17 231	0.44	15 847	0.58	1 384	8.73
79100006 REFACTURATIONS EURL VLL	7 407	0.19	11 269	0.42	3 863	34.28
79100008 REFACTURATION REALLON	15 506	0.40	10 813	0.40	4 693	43.40
79100009 REFACTURATIONS PERSO	250	0.01	111 437	4.11	111 188	99.78
79100010 Refacturation V2L Tourisme	27 398	0.71			27 398	
79110001 REMBOURSEMENT UNIFORMATION	20 955	0.54	2 287	0.08	18 668	816.27
79110002 REMBOURSEMENTS ASSURANCES	80	0.00	968	0.04	888	91.73
79110099 TRANSFERTS DE CHARGES DIVERSES			49	0.00	49	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	154 603	3.99	143 876	5.30	10 728	7.46
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	154 603	3.99	143 876	5.30	10 728	7.46
DOTATIONS AUX PROVISIONS			6 396	0.24	6 396	100.00
68174000 DOTATION PROV CREANCES CLIENTS			6 396	0.24	6 396	100.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	530 652	13.70	597 185	22.02	66 533	11.14
QUOTES PARTS SUR OPERATIONS EN COMMUN	240 000	6.19	646 720	23.84	406 720	62.89
65560001 FRAIS DE SIÈGE TRANSFÉRÉS	1 151 930	29.73	543 890	20.05	608 040	111.79
75560001 RÉPARTITION FRAIS DE SIÈGE	1 391 930	35.92	1 190 610	43.90	201 320	16.91
PRODUITS FINANCIERS	95 146	2.46	103 104	3.80	7 958	7.72
76700000 PRODUITS SUR CESSION VMP			31 415	1.16	31 415	100.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	95 146	2.46	71 689	2.64	23 458	32.72
CHARGES FINANCIERES	28 753	0.74	67 966	2.51	39 213	57.70
66116000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	6 621	0.17	4 686	0.17	1 935	41.29
66116001 INTÉRÊTS IMMEUBLE CANEBIÈRE	11 749	0.30	12 090	0.45	341	2.82
66116220 INT EMPRUNT CC	10 330	0.27	12 942	0.48	2 613	20.19
66150000 AGIOS	31	0.00	8	0.00	23	296.69
66700000 CHARGES NETTES SUR CESSION VMP			38 250	1.41	38 250	100.00
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIÈRES	22	0.00	11	0.00	33	313.02
RESULTAT COURANT	224 259	5.79	84 673	3.12	308 932	364.85
PRODUITS EXCEPTIONNELS	64 762	1.67	2 588 197	95.43	2 523 435	97.50
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			58 063	2.14	58 063	100.00
77200000 PRODUITS EXCEP EXERCICES ANTÉR	8 972	0.23	6 395	0.24	2 578	40.31
77560000 PRODUIT CESSION IMMO FINANCIER			2 500 000	92.18	2 500 000	100.00
77580001 PRODUIT CESSION ÉLÉMENTS ACTIF			7 737	0.29	7 737	100.00
77710000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS	15 520	0.40	16 003	0.59	482	3.02

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	CA	31/12/2023 12	CA	Euros	%
78750000 REPRISES PROV RISQUES EXCEPTIO	40 270	1.04			40 270	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	86 214	2.23	1 866 535	68.82	1 780 321	95.38
67120000 PÉNALITÉS ET AMENDES	1 910	0.05			1 910	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			400 000	14.75	400 000	100.00
67200000 CHARGES EXERCICES ANTÉRIEURS	59 244	1.53	28 402	1.05	30 842	108.59
67500000 VNC ÉLÉMENTS D'ACTIFS CÉDÉS			1 973	0.07	1 973	100.00
67560000 VNC IMMOBILISATION FINANCIERE			1 436 160	52.95	1 436 160	100.00
68750000 DOT PROV RISQUES EXECPTIONNELS	25 059	0.65			25 059	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 451	0.55	721 662	26.61	743 114	102.97
IMPOT SUR LES BENEFICES	10 048	0.26			10 048	
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	10 048	0.26			10 048	
RESULTAT NET	255 759	6.60	806 335	29.73	1 062 094	131.72

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12 Nbj CA	31/12/2023	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	2 951 746	274.24	2 145 410	284.77	806 335	37.58
Résultat de l'exercice	255 759	23.76	806 335	107.03	1 062 094	131.72
Provisions réglementées et subventions	27 546	2.56	43 066	5.72	15 520	36.04
CAPITAUX PROPRES	2 723 533	253.04	2 994 812	397.51	271 279	9.06
Provisions pour risques et charges	25 059	2.33			25 059	
Emprunts et dettes assimilées	1 569 123	145.79	1 949 647	258.78	380 524	19.52
Groupes et associés	399 423	37.11	262 210	34.80	137 212	52.33
CAPITAUX PERMANENTS	4 717 137	438.26	5 206 669	691.10	489 532	9.40
Actif net immobilisé	3 134 314	291.21	2 131 484	282.92	1 002 829	47.05
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	1 582 824	147.06	3 075 185	408.18	1 492 361	48.53
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	29 448	2.74	23 628	3.14	5 820	24.63
Créances clients et comptes rattachés	241 905	22.48	767 519	101.87	525 614	68.48
Autres créances	496 300	46.11	300 294	39.86	196 007	65.27
Comptes de régularisation	31 818	2.96	6 725	0.89	25 093	373.14
ACTIF CIRCULANT	799 472	74.28	1 098 166	145.76	298 693	27.20
Fournisseurs et comptes rattachés	545 968	50.73	224 350	29.78	321 618	143.36
Autres dettes	626 608	58.22	636 246	84.45	9 638	1.51
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	1 172 576	108.94	860 596	114.23	311 980	36.25
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	373 104	34.66	237 569	31.53	610 673	257.05
Disponibilités	1 956 943	181.82	2 878 423	382.06	921 480	32.01
Concours bancaires courants	1 015	0.09	40 807	5.42	39 792	97.51
TRESORERIE NETTE	1 955 928	181.72	2 837 615	376.64	881 687	31.07

TABLEAU DE FINANCEMENT  
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	255 759	806 335
Dotations aux amortissements et provisions	179 663	143 876
Reprises sur amortissements et provisions	40 270	
Plus ou moins-values sur cession d'actif		1 069 604
Subventions d'investissements virées au résultat	15 520	16 003
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	131 886	135 395
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	131 886	135 395
Cessions d'immobilisations		2 507 737
Augmentation des capitaux propres	806 335	294 347
Augmentation des comptes courants d'associés	137 212	
Augmentation des dettes financières	8 557	
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	820 219	2 077 995
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	1 160 467	193 183
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	23 519 040	11 096 518
Dividendes		63 568
Remboursements des comptes courants d'associés		371 529
Remboursements des dettes financières	389 081	
TOTAL DES EMPLOIS	25 068 588	11 724 798
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		
Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

TABLEAU DE FINANCEMENT  
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/202412	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/202312
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours	5 820	15 064
Clients et comptes rattachés	525 614	585 823
Autres créances	196 007	393 596
Comptes de régularisation	25 093	7 534
VARIATION	298 693	199 757
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	321 618	98 848
Autres dettes	9 638	8 374
Comptes de régularisation		
VARIATION	311 980	90 475
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	610 673	290 231
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	921 480	817 353
Concours bancaires courants	39 792	645 435
VARIATION	881 687	1 462 789
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	1 492 361	1 753 020

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement



DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
RESULTAT NET COMPTABLE	255 759	806 335
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	179 663	143 876
Reprises sur amortissements et provisions	40 270	
Plus ou moins-values sur cession d'actif		1 069 604
Subventions d'investissements virées au résultat	15 520	16 003
	123 873	941 731
= Capacité d'autofinancement	131 886	135 395
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	131 886	135 395
+ Variation du B.F.R.	610 673	290 231
= Trésorerie d'exploitation	478 788	425 627
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		2 507 737
Augmentation des capitaux propres	806 335	294 347
Augmentations des comptes courants d'associés	137 212	
Augmentations des dettes financières	8 557	
Subventions reçues		
	952 104	2 213 390
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	1 160 467	193 183
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	23 519 040	11 096 518
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		63 568
Remboursements des dettes financières	389 081	371 529
	25 068 588	11 724 798
= Variation de trésorerie	23 637 696	9 937 035
+ Trésorerie initiale	2 837 615	1 374 827
TRESORERIE FINALE	20 800 081	8 562 208

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

RATIOS

	31/12/2024	12mois	31/12/2023	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
<b>ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES</b>				
<div>Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice</div>	29 448	23.77	23 628	23.12
<div>Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues</div>	445 967		367 849	
<div>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</div>				
<b>CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS</b>				
<div>Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</div>	254 056	23.80	779 670	104.08
<div>Chiffre d'affaires TTC</div>	3 843 647		2 696 819	
<div>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</div>				
<b>CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS</b>				
<div>Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</div>	545 968	81.27	224 350	46.06
<div>Achats et charges externes TTC</div>	2 418 335		1 753 598	
<div>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</div>				
<b>RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME</b>				
<div>Créances à moins d'un an + Disponibilités</div>	2 695 149	0.86	3 946 235	1.33
<div>Dettes à moins d'un an</div>	3 142 136		2 959 239	
<div>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</div>				
<b>RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE</b>				
<div>Capitaux propres</div>	2 723 533	0.86	2 994 812	0.96
<div>Dettes</div>	3 167 195		3 113 261	
<div>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</div>				