

ASSO BNAE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

199 RUE JEAN-JACQUES ROUSSEAU
92130 ISSY LES MOULINEAUX
SIRET : 78530153200038



Sommaire

COMPTES ANNUELS

| | |
|--|----|
| Bilan Actif | 1 |
| Bilan Passif | 2 |
| Compte de résultat | 3 |
| Compte de résultat (Suite) | 4 |
| Règles et méthodes comptables | 5 |
| Etat des immobilisations | 7 |
| Etat des amortissements | 8 |
| Etat des provisions et dépréciations | 9 |
| Etat des créances | 10 |
| Etat des dettes | 11 |
| Liste des filiales et participations | 12 |
| Produits à recevoir | 13 |
| Charges à payer | 14 |
| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan | 15 |

DÉTAIL DES COMPTES

| | |
|---------------------------------|----|
| Bilan Actif détaillé | 16 |
| Bilan Passif détaillé | 18 |
| Compte de résultat détaillé | 20 |
| Détail du résultat exceptionnel | 24 |

Comptes annuels

Bilan Actif

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | Au 31/12/2023 |
|--|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 377 232.39 | 218 427.76 | 158 804.63 | 49 343.79 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | 58 370.89 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 254 970.98 | | 254 970.98 | 254 970.98 |
| Constructions | 2 394 600.14 | 2 392 921.72 | 1 678.42 | 2 641.89 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 551 603.49 | 387 461.42 | 164 142.07 | 99 375.36 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | 95 314.61 |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | 300 000.00 | | 300 000.00 | 300 000.00 |
| Autres titres immobilisés | 99 958.00 | | 99 958.00 | 99 958.00 |
| Prêts | 3 125.22 | | 3 125.22 | 6 378.02 |
| Autres immobilisations financières | 104 280.51 | | 104 280.51 | 99 114.10 |
| TOTAL I | 4 085 770.73 | 2 998 810.90 | 1 086 959.83 | 1 065 467.64 |
| Comptes de liaison | | | | |
| II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 319 552.94 | 41 750.00 | 277 802.94 | 423 912.72 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 651 967.85 | | 651 967.85 | 298 996.24 |
| Valeurs mobilières de placement | 2 114 270.53 | | 2 114 270.53 | 2 259 440.84 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 108 846.16 | | 108 846.16 | 366 637.37 |
| Charges constatées d'avance | 47 244.70 | | 47 244.70 | 40 014.40 |
| TOTAL III | 3 241 882.18 | 41 750.00 | 3 200 132.18 | 3 389 001.57 |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| V | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| VI | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 7 327 652.91 | 3 040 560.90 | 4 287 092.01 | 4 454 469.21 |

Bilan Passif

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 182 938.82 | 182 938.82 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | 2 500 861.15 | 2 500 861.15 |
| Report à nouveau | 1 027 684.67 | 1 025 523.14 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -176 297.41 | 2 161.53 |
| Situation nette | 3 535 187.23 | 3 711 484.64 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL I | 3 535 187.23 | 3 711 484.64 |
| Comptes de liaison | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | II | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 330 385.91 | 261 813.31 |
| TOTAL III | 330 385.91 | 261 813.31 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 46 333.00 | 43 180.00 |
| TOTAL IV | 46 333.00 | 43 180.00 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 26 745.65 | 26 745.65 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 50 628.32 | 92 022.54 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 263 726.90 | 296 277.87 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 34 085.00 | 22 945.20 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL V | 375 185.87 | 437 991.26 |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL VI | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 4 287 092.01 | 4 454 469.21 |

Compte de résultat

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 31 913.00 | 28 760.50 |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 457 019.44 | 476 456.88 |
| - dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 210 316.00 | 477 436.98 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | 10 064.50 |
| Utilisations des fonds dédiés | 43 743.40 | |
| Autres produits | 908 230.06 | 1 073 756.17 |
| TOTAL I | 1 651 221.90 | 2 066 475.03 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 485 863.08 | 541 104.46 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 61 912.07 | 61 692.01 |
| Salaires et traitements | 812 842.49 | 761 231.96 |
| Charges sociales | 367 326.93 | 329 823.74 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 101 534.25 | 80 023.71 |
| Dotations aux provisions | 3 153.00 | 7 408.00 |
| Reports en fonds dédiés | 112 316.00 | 261 813.31 |
| Autres charges | 9 824.63 | 10 496.72 |
| TOTAL II | 1 954 772.45 | 2 053 593.91 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -303 550.55 | 12 881.12 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participations | 3 026.22 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 97 224.16 | 76 547.28 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | 0.28 | 3.48 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | 58 378.09 |
| TOTAL III | 100 250.66 | 134 928.85 |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | 12.00 |
| Différences négatives de change | 6.52 | 5.52 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | 55 941.92 |
| TOTAL IV | 6.52 | 55 959.44 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 100 244.14 | 78 969.41 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | -203 306.41 | 91 850.53 |

Compte de résultat (Suite)

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 50 000.00 | |
| TOTAL V | 50 000.00 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | 50 000.00 |
| TOTAL VI | | 50 000.00 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 50 000.00 | -50 000.00 |
| Participations des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | |
| | 22 991.00 | 39 689.00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 1 801 472.56 | 2 201 403.88 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 1 977 769.97 | 2 199 242.35 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -176 297.41 | 2 161.53 |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 4 287 092.01 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -176 297.41 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractères significatifs.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

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

- | | |
|---|--------------|
| • Logiciels | 3 à 5 ans, |
| • Constructions | 20 ans, |
| • Agencements et aménag des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Instal. générales, agenc. et aménag. divers | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de bureau et informatique | 3 à 5 ans, |
| • Mobilier | 5 à 10 ans. |

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.36%.
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.
- L'augmentation annuelle des salaires : 1% Constant pour la catégorie Cadres et non cadres
- Le taux de rotation retenu est : 5 % constant pour la catégorie Cadres et non cadres
- Le taux de charges sociales patronales est : 43.35 % pour la catégorie Cadres et non cadres

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 46 333 euros.

Créances

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

Etat des immobilisations

| CADRE A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|---|----------------------------------|----------------------------|---|
| | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 312 087.39 | | 140 300.89 |
| TOTAL | 312 087.39 | | 140 300.89 |
| Terrains | 254 970.98 | | |
| Constructions : | 2 379 805.38 | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | 14 794.76 | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | 415 088.43 | | 100 253.61 |
| Matériel : | | | |
| - De transport | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 35 232.62 | | 1 028.83 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | 95 314.61 | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | |
| TOTAL | 3 195 206.78 | | 101 282.44 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | 300 000.00 | | |
| - Titres immobilisés | 99 958.00 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 105 492.12 | | 8 291.63 |
| TOTAL | 505 450.12 | | 8 291.63 |
| TOTAL GENERAL | 4 012 744.29 | | 249 874.96 |
| CADRE B | Diminutions | | Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. |
| | Virement | Cession | Valeur brute des immos en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 75 155.89 | 377 232.39 |
| TOTAL | | 75 155.89 | 377 232.39 |
| Terrains | | | 254 970.98 |
| Constructions : | | | 2 379 805.38 |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Gales, agencés et aménagt. const. | | | 14 794.76 |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | |
| - Gales, agencés et aménagt. divers | | | 515 342.04 |
| - De transport | | | |
| Matériel : | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | | | 36 261.45 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | 95 314.61 | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | |
| TOTAL | | 95 314.61 | 3 201 174.61 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | | | 300 000.00 |
| - Titres immobilisés | | | 99 958.00 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 6 378.02 | 107 405.73 |
| TOTAL | | 6 378.02 | 507 363.73 |
| TOTAL GENERAL | | 176 848.52 | 4 085 770.73 |

Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice | | | | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminu. | Montant en fin d'exercice |
|--|--|------------------------|----------------|------------------------------------|-----------------------|--------------------------|---|
| Frais d'établissement et développement | | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | 154 372.71 | 64 055.05 | | 218 427.76 |
| TOTAL | | | | 154 372.71 | 64 055.05 | | 218 427.76 |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | 2 379 805.38 | | | 2 379 805.38 |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | 12 152.87 | 963.47 | | 13 116.34 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | 320 911.56 | 32 862.23 | | 353 773.79 |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | 30 034.13 | 3 653.50 | | 33 687.63 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | 2 742 903.94 | 37 479.20 | | 2 780 383.14 |
| TOTAL GENERAL | | | | 2 897 276.65 | 101 534.25 | | 2 998 810.90 |
| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | Dotations | | | Reprises | | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
| | | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. | | | | | | | |
| Inst. tech. mat. et outil. indus. | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bureau et info. mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acq. de titres de particip. | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |
| DOTATIONS NON VENTILEES | | REPRISES NON VENTILEES | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | |
| CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | | | | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dot. exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | |

Etat des provisions et dépréciations

| | | Montant début exercice | Augmentatio Dotations ex. | Diminutions : reprises ex. | | Montant à la fin de l'exercice |
|--|---|------------------------------|---------------------------------|----------------------------|------------------|--------------------------------------|
| | | | | Utilisées | Non utilisées | |
| Provisions réglementées | | | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | | | |
| Provisions relatives aux stocks | | | | | | |
| Provisions relatives aux éléments d'actif | | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | | |
| TOTAL I | | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | | | |
| | - litiges | | | | | |
| | - amendes et pénalités | | | | | |
| Provisions pour | - pertes de change | | | | | |
| risques | - risque d'emploi | | | | | |
| | - autres | | | | | |
| Provisions pour charges sur legs ou donations | | | | | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 43 180.00 | 3 153.00 | | | 46 333.00 |
| Provisions pour impôts | | | | | | |
| Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | | |
| TOTAL II 43 180.00 3 153.00 46 333.00 | | | | | | |
| Provisions pour dépréciations | | | | | | |
| | - incorporelles | 50 000.00 | | 50 000.00 | | |
| | - corporelles | | | | | |
| | - Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | |
| Immobilisations | - Titres mis en équivalence | | | | | |
| | - Titres de participation | | | | | |
| | - autres immobilisations financières | | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | | | |
| | Sur comptes clients | 41 750.00 | | | | 41 750.00 |
| Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées | | | | | | |
| Sur créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| Autres dépréciations | | | | | | |
| Total III 91 750.00 50 000.00 41 750.00 | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) 134 930.00 3 153.00 50 000.00 88 083.00 | | | | | | |
| | | | | | | |
| Dont dotations et reprises : | - d'exploitation | | 3 153.00 | | | |
| | - financières | | | | | |
| | - exceptionnelles | | | 50 000.00 | | |

Etat des créances

| CREANCES | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|--|---------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 3 125.22 | | 3 125.22 |
| Autres immobilisations financières | 104 280.51 | | 104 280.51 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients et usagers douteux ou litigieux | 50 100.00 | 50 100.00 | |
| Clients, usagers et comptes rattachés | 269 452.94 | 269 452.94 | |
| Reçues sur legs ou donations | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 110.37 | 110.37 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 11 468.06 | 11 468.06 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | 303 726.22 | 303 726.22 | |
| Débiteurs divers | 336 663.20 | 336 663.20 | |
| Charges constatées d'avance | 47 244.70 | 47 244.70 | |
| TOTAL | 1 126 171.22 | 1 018 765.49 | 107 405.73 |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

| DETTES | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|--|-------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires et assimilés | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 26 745.65 | 26 745.65 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 50 628.32 | 50 628.32 | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 44 249.21 | 44 249.21 | | |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux | 88 651.27 | 88 651.27 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 22 991.00 | 22 991.00 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 38 849.82 | 38 849.82 | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 68 985.60 | 68 985.60 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | |
| Autres dettes | 34 085.00 | 34 085.00 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 375 185.87 | 375 185.87 | | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Liste des filiales et participations

| Dénomination | Capital | Q. P. Détenue | Val. brute Titres | Prêts avances | Chiffre d'affaires |
|---|------------------|----------------|-------------------|---------------|--------------------|
| ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Siège social | Capitaux propres | Divid. encaiss | Val. nette Titres | Cautions | Résultat |
| ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| FILIALES (plus de 50%) | | | | | |
| Aerospace Digital Standards Services (ADSS) | 300 000.00 | 100.00 | 300 000.00 | | 88 485.00 |
| 199 RUE JEAN JACQUES ROUSSEAU 92130 ISSY LES MOULINEAUX | 164 948.00 | | 300 000.00 | | -135 052.00 |

| Dénomination | Capital | Q. P. Détenue | Val. brute Titres | Prêts avances | Chiffre d'affaires |
|---------------------------|------------------|----------------|-------------------|---------------|--------------------|
| ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Siège social | Capitaux propres | Divid. encaiss | Val. nette Titres | Cautions | Résultat |
| ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| PARTICIPATIONS (10 à 50%) | | | | | |

| Dénomination | Capital | Q. P. Détenue | Val. brute Titres | Prêts avances | Chiffre d'affaires |
|---------------|------------------|----------------|-------------------|---------------|--------------------|
| ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Siège social | Capitaux propres | Divid. encaiss | Val. nette Titres | Cautions | Résultat |
| ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| AUTRES TITRES | | | | | |

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 141 513.64 | 282 975.27 |
| Autres créances | 3 026.22 | 724.01 |
| Valeurs mobilières de placement | 7 747.07 | 16 183.12 |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 152 286.93 | 299 882.40 |

Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 141 513.64 | 282 975.27 |
| 41800000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR | 133 513.64 | 230 073.55 |
| 41819000 CLIENTS FAE NON TAXABLES | 8 000.00 | 52 901.72 |
| Autres créances | 3 026.22 | 724.01 |
| 40980000 FOURNISS. AVOIRS À RECEVOIR | | 724.01 |
| 45580000 Interets courus | 3 026.22 | |
| Valeurs mobilières de placement | 7 747.07 | 16 183.12 |
| 50880000 INTÉRÊTS COURUS S/PLACEMENTS | 7 747.07 | 16 183.12 |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 152 286.93 | 299 882.40 |

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 684.20 | 7 200.00 |
| Dettes fiscales et sociales | 127 664.08 | 117 248.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 1 795.20 |
| TOTAL | 135 348.28 | 126 243.20 |

Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 684.20 | 7 200.00 |
| 40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES | 7 684.20 | 7 200.00 |
| Dettes fiscales et sociales | 127 664.08 | 117 248.00 |
| 42820000 PERS. PROV. CONGÉS PAYÉS & RTT | 44 103.46 | 38 324.00 |
| 43820000 CHARGES SUR PROVISION CONGÉS-PAYÉS | 22 411.62 | 17 247.00 |
| 44860000 ETAT CHARGES PAYER | 61 149.00 | 61 677.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 1 795.20 |
| 41980000 CLIENTS AAE | | 1 795.20 |
| TOTAL | 135 348.28 | 126 243.20 |

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

| | Montant Structures liées | Montant Structures avec lesquelles l'association a un lien de participation |
|--|--------------------------|---|
| Avances et acomptes sur immob incorporelles | | |
| Avances et acomptes sur immob corporelles | | |
| Participations | | 300 000.00 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances et comptes rattachés | | 52 200.50 |
| Autres créances | | 303 726.22 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits de participation | | |
| Autres produits financiers | | 3 026.22 |
| Charges financières | | |

Commentaire

In Extenso

IN EXTENSO ILE-DE-FRANCE
15 boulevard Gabriel Péri
92240 Malakoff

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés