

Serres-Castet, le 7 mai 2025

Association Maison des Solidarités
102 rue Marius Sidobre
94110 ARCUEIL

Groupe Sully SARL

Mesdames, Messieurs les membres de l'Association,

I- Opinion

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

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

II-Fondement de l'opinion

a) *Référentiel d'audit*

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

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

b) *Indépendance*

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

Aéropole Pau-Pyrénées

19 rue d'Ayous

64121 Serres-Castet - France

T +33 (5) 59 33 73 73

F +33 (5) 59 33 73 74

Clos des Dominicaines

Avenue Belzunce

64130 Mauléon - France

T +33 (5) 59 28 33 98

F + 33 (5) 59 28 68 84

E contact@groupe-sully.fr

SI www.groupe-sully.fr

SC

III- Justification des appréciations

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

- Règles et principes comptables

L'annexe expose les règles et méthodes comptables utilisées pour l'établissement des comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par l'association, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

- Estimations significatives

Nous avons procédé, sur la base des éléments disponibles, à l'appréciation du caractère raisonnable des estimations retenues pour la détermination des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice.

Le financement de l'activité de l'association Maison des Solidarités repose sur la perception de subventions d'exploitation versées par les organismes financeurs et faisant l'objet de conventions. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à vérifier la bonne traduction comptable de ces conventions. Ces travaux n'ont pas révélé d'éléments de nature à remettre en cause l'évaluation de ces postes

- Présentation d'ensemble des comptes annuels

Nous nous sommes assurés de la concordance avec la comptabilité des informations données dans l'annexe.

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

8

IV-Vérifications spécifiques

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

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

V- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

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

Sc

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

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

Sc

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

Le Commissaire aux comptes

GROUPE SULLY SARL
Sarah LARROUY

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'S' followed by a horizontal line extending to the right.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	8 006	8 006		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	8 021	8 006	15	15
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	29 800		29 800	37 250
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	148 574		148 574	111 070
	Charges constatées d'avance	913		913	3 061
	TOTAL (II)	179 287		179 287	151 381
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		187 308	8 006	179 302	151 396
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

Tél : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 73
 RCS Pau 348 473 256 00038 - Apr. 00002
 GROUPE SULLY
 10 rue d'Angoulême
 64000 Pau Pyrénées
 SERRES CASI ET
 contact@groupe-sully.fr

31/12/2023

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		95 647
	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		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	39 690	(1 501)
	Total des fonds propres (situation nette)	133 836	94 146
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	133 836	94 146
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	2 164	2 480
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	2 164	2 480
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 893	8 097
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	34 409	46 673
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	43 302	54 770
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	179 302	151 396
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	39 689.99	(1 500.98)
	(1) Dont à moins d'un an	43 302	54 770
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	365 622	349 964
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	3 040	4 580
	Mécénats	13 627	
	Legs, donations et assurances-vie		129
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	9 575	8 970
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	549	39
	Total des produits d'exploitation	392 413	363 683
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	73 207	63 731
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	11 564	9 075
	Salaires et traitements	188 217	218 632
	Charges sociales	66 193	72 609
	Dotation aux amortissements et dépréciations	2 164	3 139
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	13 661	61
	Total des charges d'exploitation	355 006	367 248
RESULTAT D'EXPLOITATION		37 406	(3 564)

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION			(3 564)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		2 148
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 356	2 148
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		2 356	2 148
RESULTAT COURANT avant impôts		39 762	(1 416)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		72	85
TOTAL DES PRODUITS		394 768	365 832
TOTAL DES CHARGES		355 078	367 333
EXCEDENT ou DEFICIT		39 690	(1 501)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		86 400	91 400
Prestations en nature			
Bénévolat		68 042	65 835
TOTAL		154 442	157 235
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		86 400	91 400
Prestations			
Personnel bénévole		68 042	65 835
TOTAL		154 442	157 235

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 179 302 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 394 768 euros et un total **charges** de 355 078 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 39 690 euros.

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

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

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

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

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018, et ses règlements modificatifs.

La Maison des Solidarités, association loi 1901, est un lieu d'informations, de rencontres, d'échanges et de convivialité ouvert sur Arcueil depuis 2010. La Maison des Solidarités est reconnue d'intérêt général.

Elle lutte contre les exclusions et accompagne socialement les habitant.e.s en difficulté. Elle contribue à la diversité et à la rencontre des publics. Elle promeut toutes les formes de solidarité.

La Maison des Solidarités fonctionne grâce aux bénévoles, à une équipe de 8 permanents et avec le soutien des partenaires locaux.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles d'amortissement	Durée	Type d'amortissement
Constructions	an(s)	Linéaire et dégressif
Matériels industriels	an(s)	Linéaire et dégressif
Installations agencements	an(s)	Linéaire et dégressif
Matériels de transport	an(s)	Linéaire et dégressif
Matériels de bureau et informatique	5 an(s)	Linéaire et dégressif
Mobilier de bureau	an(s)	Linéaire et dégressif

Stocks et en cours

Non applicable.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques

Néant.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Divers

Les indemnités de fin de carrières n'ont pas été calculées.

Subventions

Les produits d'exploitation intègrent 365 622 € de subventions dont les principaux financeurs sont :

- la Mairie d'Arcueil : 219 000 €
- la CAF : 102 395 €
- le Département du Val de Marne : 10 120 €
- l'ANCT : 17 500 €
- Subventions diverses privées : 9 500 €

La Maison des Solidarités a reçu des dons pour une valeur totale de 3 040 €.

La Maison des Solidarités a également reçu un don de mécénat de Orange pour une valeur de 13627,08 euros. La société Orange a mis à la disposition de l'association les compétences d'une salariée du 01/10/2024 au 31/12/2024 dans le cadre du dispositif Respiration.

Valorisation des contributions volontaire en nature

La Mairie d'Arcueil met à disposition de l'Association Maison des Solidarités un bâtiment et des équipements. Une nouvelle convention a été signée pour 2023/2026. Cette contribution en nature est valorisée par convention à 86 400 € par an.

De la même manière, l'association a bénéficié en 2024 de 4 091 heures de bénévoles dans le cadre de ses actions. Cette contribution en nature a été valorisée sur la base du SMIC chargé à 68 041,51 euros.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **179 302** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **394 768** euros
 - un total charges de **355 078** euros
 - dégage un résultat de **39 690** euros

L'exercice considéré :

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

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

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

GRUPE SULLY
Aéroport Pau Pyrénées
19 rue d'Ayous
64121 SERRES CASTET
Tél : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 73
contact@grupe-sully.fr
RCS Pau 348 478 256 00039 - APE 68202

Immobilisations

GROUPE SULLY
 Aéroport Pau Pyrénées
 19 rue d'Ayous
 64121 SERRES CASTET
 Tel : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 74
 contact@groupe-sully.fr
 RCS Pau 348 478 256 0038 - APE 6920Z

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 006					8 006
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 006					8 006
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15					15
TOTAL		8 021					8 021

Amortissements

GROUPE SULLY
Aérodôme Pau Pyrénées
19 rue d'Arx
64121 SERIES CASTET
Tél. : 05 59 33 73 73 - Fax : 05 59 33 73 74
contact@groupe-sully.fr
RCS Pau 348 478 256 00038 - Ape 7410

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal. agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	8 006			8 006
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 006			8 006
TOTAL		8 006			8 006

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	2 480	2 164	2 480	2 164
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 480	2 164	2 480	2 164
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	2 480	2 164	2 480	2 164
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 164	2 480	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2024

GRUPE SULLY
Aéroport de Paris-Charles de Gaulle
19 rue de la République
95500 Sully-sur-Saône
Tél : 05 59 33 73 73
Fax : 05 59 33 73 74
RCS : 64121 583 73 73
contact@grupe-sully.fr
APE 69202

plus d'1 an

CREANCES		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients, usagers douteux ou litigieux				
Autres créances clients, usagers				
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers		25 571	25 571	
Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Créances reçues par legs ou donations				
Débiteurs divers		4 229	4 229	
Charges constatées d'avance		913	913	
TOTAL DES CREANCES		30 713	30 713	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine					
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		8 893	8 893		
Dettes des legs ou donations					
Personnel et comptes rattachés		13 968	13 968		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		16 392	16 392		
Impôts sur les bénéfices		72	72		
Taxes sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		3 977	3 977		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, entités affiliées					
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		43 302	43 302		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	95 647		(1 501)		94 146
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		(1 501)	1 501		
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 501)	1 501	39 690		39 690
Situation nette	94 146		39 690		133 836
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	94 146		39 690		133 836

Charges constatées d'avance

GROUPE SULLY
 Aéroport Pau Pyrénées
 19 rue d'Avous
 64121 SERRES CASTET
 Tel : 05 59 38 73 73 - Fax : 05 59 38 73 74
 RCS : 348 478 256 0038
 Email: contact@groupe-sully.fr

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		913	913
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			913

Legs, donations et assurances-vie

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

PRODUITS		
Montant perçu au titre d'assurances-vie		
Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9		129
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des produits		129
CHARGES		
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des charges		
SOLDE		129

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature mise à disposition des locaux par la mairie convention 2023/2026 - 540 m ² à 160 €/m ² Contribution en nature BGE ADIL 2023	86 400	86 400
		5 000
	86 400	91 400
Prestations en nature		
Bénévolat contributions volontaires valorisées au SMIC chargées à 40%	68 042	65 835
	68 042	65 835
Total	154 442	157 235

Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens mise à disposition des locaux par la mairie Contribution en nature BGE ADIL 2023	86 400	86 400
		5 000
	86 400	91 400
Prestations		
Personnel bénévole contributions volontaires valorisées au SMIC chargées à 40%	68 042	65 835
	68 042	65 835
Total	154 442	157 235