



**SOS HEPATITES ET MALADIES DU FOIE EN  
CHAMPAGNE ARDENNE**

33 Rue Dubois Crancé  
08000 CHARLEVILLE - MEZIERES

Exercice clos le 31/12/2024

SIRET : 447 852 138 00034

# Sommaire

|                                                                  |           |
|------------------------------------------------------------------|-----------|
| Mission de présentation des comptes annuels                      | 3         |
| <b><i>Fiche entreprise</i></b> _____                             | <b>4</b>  |
| Votre entreprise                                                 | 5         |
| <b><i>Bilan</i></b> _____                                        | <b>6</b>  |
| <b><i>Détail bilan et compte de résultat</i></b> _____           | <b>13</b> |
| <b><i>Annexes</i></b> _____                                      | <b>23</b> |
| Préambule                                                        | 24        |
| Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice | 24        |
| Principes, règles et méthodes comptables                         | 24        |
| Notes sur le bilan actif                                         | 27        |
| Notes sur le bilan passif                                        | 29        |
| Notes sur le compte de résultat                                  | 31        |



## RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

### *Mission de présentation des comptes annuels*

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de SOS HEPATITES ET MALADIES DU FOIE EN CHAMPAGNE ARDENNE relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| Total du bilan .....         | 1 199 101 € |
| Subvention .....             | 1 907 718 € |
| Résultat net comptable ..... | -3 756 €    |

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

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

Fait à Charleville-Mézières le 18/04/2025

**Maud ROUSSEAU**  
Expert Comptable



## ***FICHE ENTREPRISE***

## Votre entreprise

### Présentation générale

Raison sociale : SOS HEPATITES ET MALADIES DU FOIE EN CHAMPAGNE ARDENNE

Adresse du siège de l'exploitation : 33 Rue Dubois Crancé  
08000 CHARLEVILLE-MEZIERES

Forme juridique : ASSOCIATION  
SIRET : 447 852 138

### Vos chiffres clés

|                     | N       | N - 1   | Evolution |
|---------------------|---------|---------|-----------|
| Votre résultat      | -3 756  | -24 797 | 84,85     |
| Chiffres d'affaires | 2 040   | 5 054   | -59,64    |
| Endettement global  | 742 643 | 611 531 | 21,44     |
| Capitaux propres    | 456 459 | 473 974 | -3,70     |
| Nombre de salariés  |         |         |           |



## ***BILAN***

| ACTIF                                                       | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |                |                |             | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |              |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|-----------------------------------------------|--------------|
|                                                             | Brut                                        | Amort. & Prov  | Net            | %           | Net                                           | %            |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>                       |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Frais d'établissement                                       |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Frais de recherche et développement                         |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Concessions, brevets, droits similaires                     | 1 823                                       | 1 823          |                |             |                                               |              |
| Fonds commercial                                            |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Immobilisations incorporelles en cours                      |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles        |                                             |                |                |             |                                               |              |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>                         |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Terrains                                                    |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Constructions                                               |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels  | 137 856                                     | 108 528        | 29 328         | 2,48        | 43 645                                        | 4,02         |
| Autres immobilisations corporelles                          | 231 578                                     | 220 366        | 11 212         | 0,94        | 22 005                                        | 2,03         |
| Immobilisations grevées de droit                            |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Immobilisations corporelles en cours                        |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles          |                                             |                |                |             |                                               |              |
| <b>IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:</b>               |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Terrains                                                    |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Constructions                                               |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels  |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Autres immobilisations corporelles                          |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition |                                             |                |                |             |                                               |              |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>                         |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Participations                                              |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Créances rattachées à des participations                    |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille            |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Autres titres immobilisés                                   | 67 325                                      |                | 67 325         | 6,61        | 66 005                                        | 6,08         |
| Prêts                                                       |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Autres immobilisations financières                          | 5 831                                       |                | 5 831          | 0,40        | 5 948                                         | 0,56         |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>444 413</b>                              | <b>330 718</b> | <b>113 696</b> | <b>9,40</b> | <b>137 602</b>                                | <b>12,68</b> |
| Comptes de liaison (1)                                      |                                             |                |                |             |                                               |              |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           |                                             |                |                |             |                                               |              |
| <b>STOCKS ET EN COURS:</b>                                  |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Matières premières, approvisionnements                      |                                             |                |                |             |                                               |              |
| En cours de production de biens et services                 |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Produits intermédiaires et finis                            |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Marchandises                                                |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Budgets annexes                                             |                                             |                |                |             |                                               |              |
| <b>CREANCES (2) :</b>                                       |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Avances & acomptes versés sur commandes                     |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Créances usagers et comptes rattachés (3)                   | 5 209                                       |                | 5 209          | 0,43        | 2 073                                         | 0,19         |
| <b>Autres créances</b>                                      |                                             |                |                |             |                                               |              |
| . Fournisseurs débiteurs                                    | 209                                         |                | 209            | 0,02        | 1 992                                         | 0,18         |
| . Personnel                                                 | 770                                         |                | 770            | 0,06        | 770                                           | 0,07         |
| . Organismes sociaux                                        | 8 035                                       |                | 8 035          | 0,67        | 10 201                                        | 0,94         |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            |                                             |                |                |             |                                               |              |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     |                                             |                |                |             |                                               |              |
| . Autres                                                    | 83 080                                      |                | 83 080         | 6,93        | 58 964                                        | 5,43         |

| ACTIF                                           | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |               |           |        | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |        |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------|--------|-----------------------------------------------|--------|
|                                                 | Brut                                        | Amort. & Prov | Net       | %      | Net                                           | %      |
| Valeurs mobilières de placement                 |                                             |               |           |        |                                               |        |
| Disponibilités                                  | 924 459                                     |               | 924 459   | 77,10  | 825 493                                       | 76,06  |
| Charges constatées d'avance                     | 63 644                                      |               | 63 644    | 5,31   | 48 409                                        | 4,46   |
| TOTAL (III)                                     | 1 085 406                                   |               | 1 085 406 | 80,52  | 947 902                                       | 87,32  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) |                                             |               |           |        |                                               |        |
| Primes de remboursement des emprunts (V)        |                                             |               |           |        |                                               |        |
| Ecart de conversion actif (VI)                  |                                             |               |           |        |                                               |        |
| TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)        | 1 529 819                                   | 330 718       | 1 199 101 | 100,00 | 1 085 505                                     | 100,00 |



| PASSIF                                                                            | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
| <b>FONDS PROPRES:</b>                                                             |                                             |               |                                               |               |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                                           |                                             |               |                                               |               |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                                           |                                             |               |                                               |               |
| Legs et donation                                                                  |                                             |               |                                               |               |
| Subvention d'investissement sur biens renouvelables                               |                                             |               |                                               |               |
| Ecart de réévaluation                                                             |                                             |               |                                               |               |
| <b>RESERVES:</b>                                                                  |                                             |               |                                               |               |
| Excédents affectés à l'investissement                                             |                                             |               |                                               |               |
| Réserves de compensation                                                          |                                             |               |                                               |               |
| Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement                | 277 771                                     | 23,16         | 302 369                                       | 27,86         |
| Autres réserves                                                                   |                                             |               |                                               |               |
| <b>REPORT A NOUVEAU:</b>                                                          |                                             |               |                                               |               |
| Report à nouveau (gestion non contrôlée)                                          | 126 090                                     | 10,52         | 126 289                                       | 11,63         |
| Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs   |                                             |               |                                               |               |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs                                       |                                             |               |                                               |               |
| Dépenses non opposables aux tiers financeurs                                      |                                             |               |                                               |               |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)                                  | -3 756                                      | -0,30         | -24 797                                       | -2,27         |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables                          | 56 353                                      | 4,70          | 70 112                                        | 6,46          |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES:</b>                                                   |                                             |               |                                               |               |
| Couverture du besoin en fonds de roulement                                        |                                             |               |                                               |               |
| Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations |                                             |               |                                               |               |
| Réserves des plus-values nettes d'actif                                           |                                             |               |                                               |               |
| Immobilisations grevées de droits                                                 |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                                                  | <b>456 459</b>                              | <b>38,07</b>  | <b>473 974</b>                                | <b>43,96</b>  |
| Comptes de liaison                                                                |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                                 |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour risques                                                           |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour charges                                                           |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                                |                                             |               |                                               |               |
| <b>Fonds dédiés</b>                                                               |                                             |               |                                               |               |
| Sur subventions de fonctionnement                                                 | 518 163                                     | 43,21         | 381 416                                       | 36,14         |
| Sur autres ressources                                                             |                                             |               |                                               |               |
| <b>DETTES (3) :</b>                                                               |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes assimilées (2) (3)                                             | 70                                          | 0,01          | 70                                            | 0,01          |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours                                   |                                             |               |                                               |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés (4)                                             | 32 529                                      | 2,71          | 36 665                                        | 3,36          |
| Dettes fiscales et sociales                                                       | 191 861                                     | 16,00         | 193 381                                       | 17,81         |
| Autres (5)                                                                        |                                             |               |                                               |               |
| Produits constatés d'avance                                                       |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                                                 | <b>742 643</b>                              | <b>61,93</b>  | <b>611 531</b>                                | <b>56,34</b>  |
| Ecart de conversion passif (V)                                                    |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                               | <b>1 199 101</b>                            | <b>100,00</b> | <b>1 085 505</b>                              | <b>100,00</b> |

| PASSIF                                                                                                                                                                                                               | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |  | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--|-----------------------------------------------|--|
| <b>ENGAGEMENTS REÇUS</b><br>Legs nets à réaliser :<br>- acceptés par les organes statutairement compétents<br>- autorisés par l'organisme de tutelle<br>Dons en nature restant à vendre<br><b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b> |                                             |  |                                               |  |

| COMPTE DE RÉSULTAT                                                               |              |             | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |                | Variation<br>absolue<br>(12 mois) |               | % |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------|---|
|                                                                                  | France       | Exportation | Total                                       | %             | Total                                         | %              | Variation                         | %             |   |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>                                                  |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Ventes de marchandises                                                           |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Production vendue de biens                                                       |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Prestations de services                                                          | 2 040        |             | 2 040                                       | 100,00        | 5 054                                         | 100,00         | -3 014                            | -89,83        |   |
| <b>Montants nets produits d'expl.</b>                                            | <b>2 040</b> |             | <b>2 040</b>                                | <b>100,00</b> | <b>5 054</b>                                  | <b>100,00</b>  | <b>-3 014</b>                     | <b>-89,83</b> |   |
| <b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>                                           |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Production stockée                                                               |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Production immobilisée                                                           |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Dotations et produits de tarification                                            |              |             | 1 368 540                                   | N/S           | 1 242 939                                     | N/S            | 125 601                           | 10,11         |   |
| Subventions d'exploitation                                                       |              |             | 539 178                                     | N/S           | 457 521                                       | N/S            | 81 657                            | 17,06         |   |
| Dons                                                                             |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Cotisations                                                                      |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Legs et donation                                                                 |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Autres produits                                                                  |              |             | 3 743                                       | 183,48        | 19 438                                        | 384,61         | -15 695                           | -80,73        |   |
| Reprise de provisions                                                            |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Transfert de charges                                                             |              |             | 30 069                                      | N/S           | 26 497                                        | 524,28         | 3 572                             | 13,46         |   |
| <b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>                             |              |             | <b>1 941 530</b>                            | <b>N/S</b>    | <b>1 746 396</b>                              | <b>N/S</b>     | <b>195 134</b>                    | <b>11,17</b>  |   |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                                     |              |             | <b>1 943 570</b>                            | <b>N/S</b>    | <b>1 751 450</b>                              | <b>N/S</b>     | <b>192 120</b>                    | <b>10,97</b>  |   |
| Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées<br>au compte de résultat (II) |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| <b>PRODUITS FINANCIERS:</b>                                                      |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| De participations                                                                |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif                                  |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Autres intérêts et produits assimilés                                            |              |             | 14 503                                      | 710,93        | 13 601                                        | 269,11         | 902                               | 6,63          |   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                 |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Différences positives de change                                                  |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement                          |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| <b>Total des produits financiers (III)</b>                                       |              |             | <b>14 503</b>                               | <b>710,93</b> | <b>13 601</b>                                 | <b>269,11</b>  | <b>902</b>                        | <b>6,63</b>   |   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>                                                   |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Sur opérations de gestion                                                        |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Sur opérations en capital                                                        |              |             | 13 759                                      | 674,46        | 13 759                                        | 272,24         |                                   | 0,00          |   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                 |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| (+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs                  |              |             | 49 472                                      | N/S           | 100 899                                       | N/S            | -51 427                           | -80,96        |   |
| <b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>                                     |              |             | <b>63 231</b>                               | <b>N/S</b>    | <b>114 658</b>                                | <b>N/S</b>     | <b>-51 427</b>                    | <b>-44,94</b> |   |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>                                    |              |             | <b>2 021 305</b>                            | <b>N/S</b>    | <b>1 879 709</b>                              | <b>N/S</b>     | <b>141 596</b>                    | <b>7,53</b>   |   |
| <b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>                                                  |              |             | <b>-3 756</b>                               | <b>184,11</b> | <b>-24 797</b>                                | <b>-600,63</b> | <b>21 041</b>                     | <b>84,96</b>  |   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                             |              |             | <b>2 025 061</b>                            | <b>N/S</b>    | <b>1 904 506</b>                              | <b>N/S</b>     | <b>120 555</b>                    | <b>6,33</b>   |   |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>                                                   |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Achats de marchandises et de matières premières                                  |              |             |                                             |               | 1 838                                         | 36,37          | -1 838                            | -100,00       |   |
| Variation de stock marchandises et matières premières                            |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |
| Autres achats non stockés                                                        |              |             | 186 642                                     | N/S           | 223 567                                       | N/S            | -36 925                           | -18,51        |   |
| Services extérieurs                                                              |              |             | 226 798                                     | N/S           | 204 982                                       | N/S            | 21 816                            | 10,64         |   |
| Autres services extérieurs                                                       |              |             | 119 018                                     | N/S           | 127 066                                       | N/S            | -8 048                            | -6,32         |   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                            |              |             | 5 405                                       | 264,06        | 80 802                                        | N/S            | -75 397                           | -93,30        |   |
| Salaires et traitements                                                          |              |             | 859 499                                     | N/S           | 865 332                                       | N/S            | -5 833                            | -0,68         |   |
| Charges sociales                                                                 |              |             | 412 805                                     | N/S           | 336 899                                       | N/S            | 75 906                            | 22,93         |   |
| Autres charges de personnel                                                      |              |             |                                             |               |                                               |                |                                   |               |   |

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                                 | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |       | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>12 mois) | %      |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------|--------|----------------------------------|--------|
| Subventions accordées par l'association                      |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| Dotations aux amortissements                                 | 25 858                                      | N/S   | 33 943                                        | 671,81 | -8 085                           | -23,81 |
| Dotations aux provisions                                     |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| Autres charges                                               | 718                                         | 35,30 | 193                                           | 3,62   | 525                              | 272,02 |
| <b>Total des charges d'exploitation (I)</b>                  | <b>1 836 741</b>                            | N/S   | <b>1 874 622</b>                              | N/S    | <b>-37 881</b>                   |        |
| Quote-part de résultat sur opérations communes (II)          |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| <b>CHARGES FINANCIERES:</b>                                  |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| Dotations financières aux amortissements et provisions       |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| Intérêts et charges assimilées                               |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| Différences négatives de change                              |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| <b>Total des charges financières (III)</b>                   |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>                              |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| Sur opérations de gestion                                    | 194                                         | 0,91  | 5                                             | 0,10   | 189                              | N/S    |
| Sur opérations en capital                                    |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions   |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées           | 186 220                                     | N/S   | 28 642                                        | 986,72 | 157 578                          | 986,16 |
| <b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>                | <b>186 413</b>                              | N/S   | <b>28 647</b>                                 | 986,82 | <b>157 766</b>                   | 986,72 |
| Participation des salariés aux résultats (V)                 |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| Impôts sur les sociétés (VI)                                 | 1 906                                       | 93,43 | 1 237                                         | 24,48  | 669                              | 54,06  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>        | <b>2 025 061</b>                            | N/S   | <b>1 904 506</b>                              | N/S    | <b>120 555</b>                   | 6,33   |
| <b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>                            |                                             |       |                                               |        |                                  |        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         | <b>2 025 061</b>                            | N/S   | <b>1 904 506</b>                              | N/S    | <b>120 555</b>                   | 6,33   |





## ***DETAIL BILAN ET COMPTE DE RESULTAT***

| ACTIF                                                       | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |                |                |             | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |              |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|-----------------------------------------------|--------------|
|                                                             | Brut                                        | Amort. & Prov  | Net            | %           | Net                                           | %            |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>                       |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Frais d'établissement                                       |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Frais de recherche et développement                         |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Concessions, brevets, droits similaires                     | 1 823                                       | 1 823          |                |             |                                               |              |
| 205000000 BREVETS, LICENCES, LOGICIELS                      | 1 823                                       |                | 1 823          | 0,15        | 1 823                                         | 0,17         |
| 2805000000 AMT BREVETS, LICENCES                            |                                             | 1 823          | -1 823         | -0,14       | -1 823                                        | -0,15        |
| Fonds commercial                                            |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Immobilisations incorporelles en cours                      |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles        |                                             |                |                |             |                                               |              |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>                         |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Terrains                                                    |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Constructions                                               |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels  | 137 856                                     | 108 528        | 29 328         | 2,45        | 43 645                                        | 4,02         |
| 2154000000 MATERIEL OUTILLAGE INDUSTRIELS                   | 134 071                                     |                | 134 071        | 11,18       | 134 071                                       | 12,35        |
| 2154100000 APPAREIL ELECTRIQUE ACT                          | 3 785                                       |                | 3 785          | 0,32        | 3 785                                         | 0,35         |
| 2815400000 AMT DU MATERIEL                                  |                                             | 100 238        | -100 238       | -8,85       | -92 548                                       | -8,52        |
| 2815410000 AMT APPREIL ELEC ACT                             |                                             | 2 290          | -2 290         | -0,18       | -1 003                                        | -0,14        |
| Autres immobilisations corporelles                          | 231 578                                     | 220 366        | 11 212         | 0,94        | 22 005                                        | 2,03         |
| 2181000000 INST. GALEX AGENCEMENTS DIVERS                   | 0 403                                       |                | 0 403          | 0,54        | 0 403                                         | 0,60         |
| 2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT                            | 170 852                                     |                | 170 852        | 14,25       | 170 852                                       | 15,74        |
| 2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE               | 22 168                                      |                | 22 168         | 1,85        | 21 420                                        | 1,97         |
| 2184000000 MATERIEL INFORMATIQUE                            | 11 113                                      |                | 11 113         | 0,93        | 11 113                                        | 1,02         |
| 2184100000 MOBILIER CAARUD COMPTE A COMPTE                  | 8 855                                       |                | 8 855          | 0,74        | 8 855                                         | 0,82         |
| 2184200000 MOBILIER ACT 52                                  | 11 958                                      |                | 11 958         | 1,00        | 11 958                                        | 1,10         |
| 2184300000 MOBILIER ACT 08                                  | 140                                         |                | 140            | 0,01        | 140                                           | 0,01         |
| 2818100000 AMT INST. GALEX - AGENCT DIVERS                  |                                             | 3 594          | -3 594         | -0,29       | -2 295                                        | -0,20        |
| 2818200000 AMT MATERIELS DE TRANSPORT                       |                                             | 100 800        | -100 800       | -14,16      | -100 871                                      | -15,36       |
| 2818300000 AMT MATERIELS BUREAU ET INFORMATIQUE             |                                             | 18 874         | -18 874        | -1,95       | -15 732                                       | -1,44        |
| 2818400000 AMT MATERIEL INFORMATIQUE                        |                                             | 11 113         | -11 113        | -0,92       | -10 210                                       | -0,93        |
| 2818410000 AMT MOBILIER CAARUD                              |                                             | 0 381          | -0 381         | -0,52       | -4 904                                        | -0,45        |
| 2818420000 IMMO MOBILIER ACT 52                             |                                             | 10 305         | -10 305        | -0,86       | -8 575                                        | -0,78        |
| 2818430000 IMMO MOBILIER ACT 08                             |                                             | 140            | -140           | -0,00       | -140                                          | -0,00        |
| Immobilisations grevées de droit                            |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Immobilisations corporelles en cours                        |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles          |                                             |                |                |             |                                               |              |
| <b>IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:</b>               |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Terrains                                                    |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Constructions                                               |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels  |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Autres immobilisations corporelles                          |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition |                                             |                |                |             |                                               |              |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>                         |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Participations                                              |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Créances rattachées à des participations                    |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille            |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Autres titres immobilisés                                   | 67 325                                      |                | 67 325         | 5,51        | 66 005                                        | 5,08         |
| 2710000000 TITRES IMMOBILISES                               | 67 325                                      |                | 67 325         | 5,51        | 66 005                                        | 5,08         |
| Prêts                                                       |                                             |                |                |             |                                               |              |
| Autres immobilisations financières                          | 5 831                                       |                | 5 831          | 0,49        | 5 948                                         | 0,55         |
| 2750000000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS                          | 5 831                                       |                | 5 831          | 0,49        | 5 948                                         | 0,55         |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>444 413</b>                              | <b>330 718</b> | <b>113 696</b> | <b>9,40</b> | <b>137 602</b>                                | <b>12,55</b> |

| ACTIF                                              | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |                |                  | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |                  |               |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------------------------|------------------|---------------|
|                                                    | Brut                                        | Amort. & Prov  | Net              | %                                             | Net              | %             |
| Comptes de liaison (1)                             |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                  |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| <b>STOCKS ET EN COURS:</b>                         |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| Matières premières, approvisionnements             |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| En cours de production de biens et services        |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| Produits intermédiaires et finis                   |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| Marchandises                                       |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| Budgets annexes                                    |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| <b>CREANCES (2) :</b>                              |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| Avances & acomptes versés sur commandes            |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| Créances usagers et comptes rattachés (3)          | 5 209                                       |                | 5 209            | 0,43                                          | 2 073            | 0,19          |
| 411000000 CLIENTS                                  | 5 209                                       |                | 5 209            | 0,43                                          | 2 073            | 0,19          |
| <b>Autres créances</b>                             |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| · Fournisseurs débiteurs                           | 209                                         |                | 209              | 0,02                                          | 1 992            | 0,18          |
| 401000000 FOURNISSEURS SIREN                       | 209                                         |                | 209              | 0,02                                          | 1 302            | 0,13          |
| 401000000 FOURNISSEUR SOS H                        |                                             |                |                  |                                               | 600              | 0,06          |
| · Personnel                                        | 770                                         |                | 770              | 0,06                                          | 770              | 0,07          |
| 421200000 KIMERA PRUDHOMME                         | 51                                          |                | 51               | 0,00                                          | 51               | 0,00          |
| 421220000 KRAICHETTE NATHALIE                      | 58                                          |                | 58               | 0,00                                          | 58               | 0,01          |
| 421300000 PONT JULIETTE                            | 500                                         |                | 500              | 0,04                                          | 500              | 0,05          |
| 421450000 CLEMENTINE SCHNEIDER                     | 162                                         |                | 162              | 0,01                                          | 162              | 0,01          |
| · Organismes sociaux                               | 8 035                                       |                | 8 035            | 0,67                                          | 10 201           | 0,94          |
| 437800000 AUTRES CHARGES SOCIALES                  | 7 413                                       |                | 7 413            | 0,62                                          | 5 667            | 0,52          |
| 438700000 ORGANISMES SOCIAUX : PRODUITS A RECEVOIR | 621                                         |                | 621              | 0,05                                          | 4 534            | 0,42          |
| · Etat, impôts sur les bénéfices                   |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| · Etat, taxes sur le chiffre d'affaires            |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| · Autres                                           | 83 080                                      |                | 83 080           | 6,93                                          | 58 964           | 5,43          |
| 409800000 RRR A OBTENIR                            | 1 080                                       |                | 1 080            | 0,09                                          |                  |               |
| 441000000 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR              | 1 500                                       |                | 1 500            | 0,13                                          |                  |               |
| 441700000 SUBVENTION A RECEVOIR                    | 80 500                                      |                | 80 500           | 6,71                                          | 58 064           | 5,43          |
| Valeurs mobilières de placement                    |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| Disponibilités                                     | 924 459                                     |                | 924 459          | 77,10                                         | 825 493          | 76,06         |
| 512100000 BANQUE 06104410018 18                    | 124 722                                     |                | 124 722          | 10,40                                         | 84 445           | 7,79          |
| 512210000 Cpte COURANT ASSOC. EN 08                | 240 547                                     |                | 240 547          | 20,51                                         | 187 180          | 17,24         |
| 512220000 COMPTE CAT                               | 160 000                                     |                | 160 000          | 13,34                                         | 150 000          | 13,82         |
| 512300000 LBP COURANT                              | 1 194                                       |                | 1 194            | 0,10                                          | 1 486            | 0,14          |
| 512400000 COMPTE TITRE                             | 57 587                                      |                | 57 587           | 4,80                                          | 57 300           | 5,28          |
| 512500000 LIVRET 225 SOS                           | 65 193                                      |                | 65 193           | 5,44                                          | 83 743           | 7,71          |
| 512600000 CAT 15.10.19                             | 100 000                                     |                | 100 000          | 8,34                                          | 100 000          | 9,21          |
| 512700000 BANQUE POSTALE                           | 158 121                                     |                | 158 121          | 13,19                                         | 154 500          | 14,23         |
| 518700000 INTERETS COURUS A RECEVOIR               | 6 085                                       |                | 6 085            | 0,51                                          | 5 078            | 0,46          |
| 531000000 CAISSE                                   | 2 011                                       |                | 2 011            | 0,17                                          | 841              | 0,08          |
| Charges constatées d'avance                        | 63 644                                      |                | 63 644           | 5,31                                          | 48 409           | 4,46          |
| 480000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE              | 4 275                                       |                | 4 275            | 0,36                                          | 8 080            | 0,75          |
| 480000000 FOURNITURES MEDICALES CCA                | 59 369                                      |                | 59 369           | 4,95                                          | 39 420           | 3,63          |
| <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>1 085 406</b>                            |                | <b>1 085 406</b> | <b>90,52</b>                                  | <b>947 902</b>   | <b>87,32</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)    |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| Primes de remboursement des emprunts (V)           |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| Ecart de conversion actif (VI)                     |                                             |                |                  |                                               |                  |               |
| <b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b>    | <b>1 529 819</b>                            | <b>330 718</b> | <b>1 199 101</b> | <b>100,00</b>                                 | <b>1 085 505</b> | <b>100,00</b> |



| PASSIF                                                                            | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|--------------|
| <b>FONDS PROPRES:</b>                                                             |                                             |               |                                               |              |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                                           |                                             |               |                                               |              |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                                           |                                             |               |                                               |              |
| Legs et donation                                                                  |                                             |               |                                               |              |
| Subvention d'investissement sur biens renouvelables                               |                                             |               |                                               |              |
| Ecart de réévaluation                                                             |                                             |               |                                               |              |
| <b>RESERVES:</b>                                                                  |                                             |               |                                               |              |
| Excédents affectés à l'investissement                                             |                                             |               |                                               |              |
| Réserves de compensation                                                          |                                             |               |                                               |              |
| Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement                | 277 771                                     | 23,16         | 302 369                                       | 27,86        |
| 1008510000 RESERVE TRESORERIE CAARUD 08                                           |                                             |               | 923                                           | 0,09         |
| 1008511100 RESERVE TRESORERIE CAARUD 08                                           | 20 735                                      | 2,23          | 20 735                                        | 2,46         |
| 1008511200 RESERVE TERSORERIE ACT 08                                              | 20 142                                      | 2,18          | 25 520                                        | 2,36         |
| 1008511300 RESERVE TRESORERIE ACT 52                                              | 24 051                                      | 2,01          | 24 026                                        | 2,21         |
| 1008511400 RESERVE TRESORERIE CAARUD 55                                           | 62 139                                      | 5,18          | 62 139                                        | 5,72         |
| 1008521100 RESERVE COMPENSATION CAARUD 08                                         | 14 007                                      | 1,17          | 38 979                                        | 3,99         |
| 1008521200 RESERVE COMPENSATION ACT 08                                            | 35 407                                      | 2,96          | 34 784                                        | 3,20         |
| 1008521300 RESERVE COMPENSATION ACT 52                                            | 20 015                                      | 1,87          | 19 990                                        | 1,84         |
| 1008521400 RESERVE COMPENSATION CAARUD 55                                         | 21 962                                      | 1,83          | 21 962                                        | 2,03         |
| 1008531100 RESERVES D'EXPLOITATION CAARUD 08                                      | 43 792                                      | 3,68          | 43 792                                        | 4,03         |
| 1008531200 RESERVES EXPLOITATION ACT 08                                           | 3 521                                       | 0,29          | 3 521                                         | 0,32         |
| Autres réserves                                                                   |                                             |               |                                               |              |
| <b>REPORT A NOUVEAU:</b>                                                          |                                             |               |                                               |              |
| Report à nouveau (gestion non contrôlée)                                          | 126 090                                     | 10,52         | 126 289                                       | 11,63        |
| 1100000000 REPORT A NOUVEAU CAARUD                                                | 27 086                                      | 2,26          | 27 086                                        | 2,90         |
| 1100010000 REPORT A NOUVEAU ASSOCIATION                                           | 89 079                                      | 7,43          | 89 278                                        | 8,22         |
| 1100100000 REPORT A NOUVEAU CAARUD 08 2017                                        | 2 762                                       | 0,23          | 2 762                                         | 0,26         |
| 1100200000 REPORT A NOUVEAU ACT 08 2017                                           | 1 378                                       | 0,11          | 1 378                                         | 0,13         |
| 1100300000 REPORT A NOUVEAU ASSOCIATION 2017                                      | 1 514                                       | 0,13          | 1 514                                         | 0,14         |
| 1100400000 REPORT A NOUVEAU ASSOCIATION 2018                                      | 4 271                                       | 0,36          | 4 271                                         | 0,39         |
| Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs   |                                             |               |                                               |              |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs                                       |                                             |               |                                               |              |
| Dépenses non opposables aux tiers financeurs                                      |                                             |               |                                               |              |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)                                  | -3 756                                      | -0,30         | -24 797                                       | -2,27        |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables                          | 56 353                                      | 4,70          | 70 112                                        | 5,46         |
| 1312100000 SUBVENTION ACHAT FIBROSCAN CAARUD 08                                   | 34 570                                      | 2,88          | 34 570                                        | 3,18         |
| 1314000000 SUBV INVESTIS ECHANGEUR                                                | 10 000                                      | 0,83          | 10 000                                        | 0,92         |
| 1315000000 SUBV INV MATERIEL INFO                                                 | 4 955                                       | 0,41          | 4 955                                         | 0,46         |
| 1316000000 SUBV INVEST COUR CAARUD 08                                             | 6 062                                       | 0,50          | 6 062                                         | 0,64         |
| 1317000000 SUBV INVEST CHGT MOBILIER ACT 08                                       | 5 000                                       | 0,42          | 5 000                                         | 0,46         |
| 1318000000 SUBV INVEST FIBROSCAN CAARUD 55                                        | 34 224                                      | 2,86          | 34 224                                        | 3,15         |
| 1318100000 SUBVENTION MAT INFO CAARUD 55                                          | 810                                         | 0,07          | 810                                           | 0,07         |
| 1392100000 RAP SUBV FIBROSCAN CAARUD 08                                           | -20 185                                     | -1,67         | -13 271                                       | -1,21        |
| 1398000000 AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS                                   | -19 983                                     | -1,66         | -13 138                                       | -1,20        |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES:</b>                                                   |                                             |               |                                               |              |
| Couverture du besoin en fonds de roulement                                        |                                             |               |                                               |              |
| Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations |                                             |               |                                               |              |
| Réserves des plus-values nettes d'actif                                           |                                             |               |                                               |              |
| Immobilisations grevées de droits                                                 |                                             |               |                                               |              |
| <b>TOTAL (I)</b>                                                                  | <b>456 459</b>                              | <b>-38,07</b> | <b>473 974</b>                                | <b>43,86</b> |
| Comptes de liaison                                                                |                                             |               |                                               |              |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                                 |                                             |               |                                               |              |



| PASSIF                                              | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |       | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |       |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------|-------|
| Provisions pour risques                             |                                             |       |                                               |       |
| Provisions pour charges                             |                                             |       |                                               |       |
| <b>TOTAL(III)</b>                                   |                                             |       |                                               |       |
| <b>Fonds dédiés</b>                                 |                                             |       |                                               |       |
| . Sur subventions de fonctionnement                 | 518 163                                     | 43,21 | 381 416                                       | 35,14 |
| 1040010000 FONDS DEDIES PROST                       | 32 849                                      | 2,74  | 32 849                                        | 3,03  |
| 1040020000 FONDS DEDIES CAMPING CAR                 | 27 642                                      | 2,31  | 27 642                                        | 2,56  |
| 1040130000 FONDS DEDIES PROST POSTE                 | 22 167                                      | 1,86  | 22 167                                        | 2,04  |
| 1041000000 FONDS DEDIES ACT TRADUCTION              | 3 600                                       | 0,30  | 3 600                                         | 0,33  |
| 1041020000 FONDS DEDIES ACT                         | 36 246                                      | 3,02  | 21 246                                        | 1,96  |
| 1041030000 FOND DEDIES ACT 52                       | 53 484                                      | 4,46  | 46 484                                        | 4,28  |
| 1041110000 FONDS DEDIES CAARUD DOT 2017             | 20 499                                      | 1,71  | 20 499                                        | 1,88  |
| 1042000000 FONDS DEDIES FONCTIONNEMENT ACT          | 4 354                                       | 0,36  | 4 354                                         | 0,40  |
| 1043000000 FONDS DEDIES CAARUD                      | 21 046                                      | 1,76  | 21 046                                        | 1,94  |
| 1043020000 FONDS DEDIES CAARUD INSTAL NOUVEAUX LOCA | 20 000                                      | 1,67  | 20 000                                        | 1,84  |
| 1043040000 FONDS DEDIES ASSOC                       | 8 000                                       | 0,67  | 8 000                                         | 0,74  |
| 1043060000 FONDS DEDIES EVALUATION EXTERNE ACT 52   | 4 000                                       | 0,33  | 4 000                                         | 0,37  |
| 1043070000 FONDS DEDIES EVALUAT EXTERNE CAARUD 55   | 4 800                                       | 0,40  | 4 800                                         | 0,44  |
| 1043090000 FONDS DEDIES ARS COLLOQUE                |                                             |       | 2 500                                         | 0,23  |
| 1043100000 FOND DEDIES CAARUD 55                    | 65 028                                      | 5,47  | 46 028                                        | 4,30  |
| 1043110000 FONDS DEDIES MICROSTRUCTURES             | 18 652                                      | 1,56  | 22 218                                        | 2,06  |
| 1043120000 FONDS DEDIES ERADICATION                 | 10 220                                      | 0,86  |                                               |       |
| 1043140000 FONDS DEDIES COREVIH CAARUD 55           | 40 000                                      | 3,34  | 14 742                                        | 1,36  |
| 1043150000 FONDS DEDIES ACT 08 LITERIE              | 5 000                                       | 0,42  | 5 000                                         | 0,46  |
| 1043160000 FONDS DEDIES TAPAJ 55                    | 48 787                                      | 4,07  | 13 000                                        | 1,20  |
| 1043170000 FONDS DEDIES HLM                         | 52 000                                      | 4,34  | 12 000                                        | 1,11  |
| 1043180000 Fonds dédiés Projet Alcool               | 4 190                                       | 0,35  | 28 642                                        | 2,64  |
| 1043190000 Fonds dédiés HLM 52                      | 15 000                                      | 1,26  |                                               |       |
| . Sur autres ressources                             |                                             |       |                                               |       |
| <b>DETTES (3) :</b>                                 |                                             |       |                                               |       |
| Emprunts et dettes assimilées (2) (3)               | 70                                          | 0,01  | 70                                            | 0,01  |
| 1055000000 CAUTION RESIDENT                         | 70                                          | 0,01  | 70                                            | 0,01  |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours     |                                             |       |                                               |       |
| Fournisseurs et comptes rattachés (4)               | 32 529                                      | 2,71  | 36 665                                        | 3,38  |
| 4010000001 FOURNISSEURS SIREN                       | 23 643                                      | 1,97  | 32 399                                        | 2,98  |
| 4081000000 FOURNISSEUR FNP                          | 8 886                                       | 0,74  | 4 266                                         | 0,39  |
| Dettes fiscales et sociales                         | 191 881                                     | 16,00 | 193 381                                       | 17,81 |
| 4210003000 REGNIER ANTOINE                          | 330                                         | 0,03  | 330                                           | 0,03  |
| 4210004500 TESSARI VKILLIAN                         |                                             |       | 627                                           | 0,06  |
| 4211200000 NATHALIE MASCETTI                        |                                             |       | 636                                           | 0,06  |
| 4214100000 MARC                                     | 8                                           | 0,00  | 8                                             | 0,00  |
| 4250000000 PERSONNEL (AVANCES ET ACOMPTES)          | 69                                          | 0,01  | 69                                            | 0,01  |
| 4270000000 PERSONNEL (OPPOSITIONS-SAISIE SUR SAL.)  | 20                                          | 0,00  | 296                                           | 0,03  |
| 4282000000 PERS. DETTES PROV. / CONGES PAYES        | 74 504                                      | 6,21  | 74 865                                        | 6,90  |
| 4310000000 COTIS. URSSAF                            | 45 427                                      | 3,79  | 42 333                                        | 3,90  |
| 4373100000 RETRAITE ET PREVO NON CADRE              | 17 296                                      | 1,44  | 20 055                                        | 1,86  |
| 4382100000 CHARGES/CP                               | 35 858                                      | 2,99  | 36 317                                        | 3,36  |
| 4386000000 ORGANISMES SOCIAUX : CHARGES A PAYER     | 1 000                                       | 0,08  | 1 000                                         | 0,08  |
| 4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE IR               | 1 007                                       | 0,16  | 1 766                                         | 0,16  |
| 4440000000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES (IS)       | 1 006                                       | 0,16  | 1 237                                         | 0,11  |
| 4480000000 FORMATION CONTINUE                       | 6 332                                       | 0,53  | 6 646                                         | 0,61  |
| 4486100000 TAXE SUR LES SALAIRE                     | 7 164                                       | 0,60  | 7 196                                         | 0,66  |
| Autres (5)                                          |                                             |       |                                               |       |
| Produits constatés d'avance                         |                                             |       |                                               |       |

| PASSIF                                               |  | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |        |
|------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|
| TOTAL(IV)                                            |  | 742 643                                     | 61,33  | 611 531                                       | 58,34  |
| Ecart de conversion passif (V)                       |  |                                             |        |                                               |        |
| TOTAL PASSIF                                         |  | 1 199 101                                   | 100,00 | 1 085 505                                     | 100,00 |
| <b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>                             |  |                                             |        |                                               |        |
| Legs nets à réaliser :                               |  |                                             |        |                                               |        |
| - acceptés par les organes statutairement compétents |  |                                             |        |                                               |        |
| - autorisés par l'organisme de tutelle               |  |                                             |        |                                               |        |
| Dons en nature restant à vendre                      |  |                                             |        |                                               |        |
| <b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>                            |  |                                             |        |                                               |        |

| COMPTE DE RÉSULTAT                                                               |        |             | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>12 mois) |         | % |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|----------------------------------|---------|---|
|                                                                                  | France | Exportation | Total                                       | %      | Total                                         | %      | Variation                        | %       |   |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>                                                  |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Ventes de marchandises                                                           |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Production vendue de biens                                                       |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Prestations de services                                                          | 2 040  |             | 2 040                                       | 100,00 | 5 054                                         | 100,00 | -3 014                           | -69,83  |   |
| 7080000000 PRODUITS DES ACTIVITES A                                              | 2 040  |             | 2 040                                       | 100,00 |                                               |        | 2 040                            | N/A     |   |
| 7080100000 REFACTORATION INTER-STP                                               |        |             |                                             |        | 5 054                                         | 100,00 | -5 054                           | -100,00 |   |
| Montants nets produits d'expl.                                                   | 2 040  |             | 2 040                                       | 100,00 | 5 054                                         | 100,00 | -3 014                           | -69,83  |   |
| <b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>                                           |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Production stockée                                                               |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Production immobilisée                                                           |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Dotations et produits de tarification                                            |        |             | 1 368 540                                   | N/A    | 1 242 939                                     | N/A    | 125 601                          | 10,11   |   |
| 7310000000 PRODUITS DE DOTATIONS CPAM                                            |        |             | 1 368 540                                   | N/A    | 1 242 939                                     | N/A    | 125 601                          | 10,11   |   |
| Subventions d'exploitation                                                       |        |             | 539 178                                     | N/A    | 457 521                                       | N/A    | 81 657                           | 17,86   |   |
| 7400000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                                            |        |             | 1 500                                       | 73,53  | 13 685                                        | 270,78 | -12 185                          | -89,03  |   |
| 7410300000 SUBVENTION A REAFECTER                                                |        |             |                                             |        | 30 000                                        | 712,31 | -30 000                          | -100,00 |   |
| 7411200000 SUBVENTIONS TAPAJ                                                     |        |             | 82 000                                      | N/A    | 5 000                                         | 98,93  | 77 000                           | N/A     |   |
| 7411550000 SUBVENTION PROJET ALCOOL                                              |        |             | 92 350                                      | N/A    | 106 500                                       | N/A    | -14 141                          | -13,27  |   |
| 7412000000 SUBVENTION ARS PROJET PROSTITUTION                                    |        |             | 185 000                                     | N/A    | 147 000                                       | N/A    | 38 000                           | 25,86   |   |
| 7412220000 CPAM MICROSTRUCTURE                                                   |        |             | 3 410                                       | 167,60 | 4 836                                         | 96,93  | -1 417                           | -29,29  |   |
| 7412400000 ARS-DDFIP                                                             |        |             | 123 500                                     | N/A    | 82 500                                        | N/A    | 41 000                           | 49,70   |   |
| 7415000000 SUBVENTION REGION PROSTITUTION                                        |        |             | 32 000                                      | N/A    | 47 000                                        | 941,83 | -15 000                          | -32,78  |   |
| 7417000000 LABO GILEAD                                                           |        |             | 10 000                                      | 490,20 | 10 000                                        | 197,86 | 0,00                             | 0,00    |   |
| 7419200000 LABO ABBVIE                                                           |        |             | 3 000                                       | 147,06 | 2 000                                         | 39,57  | 1 000                            | 50,00   |   |
| 7419400000 ECHOSENS                                                              |        |             |                                             |        | 500                                           | 9,89   | -500                             | -100,00 |   |
| 7422000000 SUB VILLE                                                             |        |             | 6 400                                       | 313,73 | 1 000                                         | 17,59  | 4 500                            | 236,54  |   |
| Dons                                                                             |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Cotisations                                                                      |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Legs et donation                                                                 |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Autres produits                                                                  |        |             | 3 743                                       | 183,48 | 19 438                                        | 384,81 | -15 695                          | -80,73  |   |
| 7580000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE                                   |        |             | 20                                          | 0,98   | 797                                           | 15,77  | -777                             | -97,48  |   |
| 7581000000 DONS                                                                  |        |             | 3 723                                       | 182,50 | 18 641                                        | 369,64 | -14 918                          | -80,00  |   |
| Reprise de provisions                                                            |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Transfert de charges                                                             |        |             | 30 069                                      | N/A    | 26 497                                        | 524,28 | 3 572                            | 13,46   |   |
| 7010000000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION                                  |        |             | 21 507                                      | N/A    | 15 637                                        | 309,40 | 5 860                            | 36,11   |   |
| 7014000000 TRANSFERTS CHARGES DE PERSONNEL                                       |        |             | 8 472                                       | 415,29 | 10 860                                        | 214,88 | -2 388                           | -21,98  |   |
| Sous-total des autres produits d'exploitation                                    |        |             | 1 941 530                                   | N/A    | 1 746 396                                     | N/A    | 195 134                          | 11,17   |   |
| Total des produits d'exploitation (I)                                            |        |             | 1 943 570                                   | N/A    | 1 751 450                                     | N/A    | 192 120                          | 10,97   |   |
| Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées<br>au compte de résultat (II) |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| <b>PRODUITS FINANCIERS:</b>                                                      |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| De participations                                                                |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif                                  |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Autres intérêts et produits assimilés                                            |        |             | 14 503                                      | 710,93 | 13 601                                        | 269,11 | 902                              | 6,53    |   |
| 7080000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS                                            |        |             | 14 503                                      | 710,93 | 13 601                                        | 269,11 | 902                              | 6,53    |   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                 |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Différences positives de change                                                  |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement                          |        |             |                                             |        |                                               |        |                                  |         |   |
| Total des produits financiers (III)                                              |        |             | 14 503                                      | 710,93 | 13 601                                        | 269,11 | 902                              | 6,53    |   |



| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                                    | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) | Variation<br>absolue<br>(12 mois) | %             |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>                                  |                                             |                                               |                                   |               |
| Sur opérations de gestion                                       |                                             |                                               |                                   |               |
| Sur opérations en capital                                       | 13 759                                      | 13 759                                        |                                   | 0,00          |
| 7772100000 Quote part subvention fibroscan                      | 0 014                                       | 0 014                                         |                                   | 0,00          |
| 7778000000 Quote part subvention fibroscan 55                   | 0 845                                       | 0 845                                         |                                   | 0,00          |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                                             |                                               |                                   |               |
| (+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | 49 472                                      | 100 899                                       | -51 427                           | -50,98        |
| 7894000000 REPRISE FONDS DEDIES                                 | 49 472                                      | 100 899                                       | -51 427                           | -50,98        |
| <b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>                    | <b>63 231</b>                               | <b>114 658</b>                                | <b>-51 427</b>                    | <b>-44,84</b> |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>                   | <b>2 021 305</b>                            | <b>1 879 709</b>                              | <b>141 596</b>                    | <b>7,53</b>   |
| <b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>                                 | <b>-3 756</b>                               | <b>-24 797</b>                                | <b>21 041</b>                     | <b>84,88</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                            | <b>2 025 061</b>                            | <b>1 904 506</b>                              | <b>120 555</b>                    | <b>6,33</b>   |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>                                  |                                             |                                               |                                   |               |
| Achats de marchandises et de matières premières                 |                                             | 1 838                                         | -1 838                            | -100,00       |
| 0022400000 MATERIEL INFORMATIQUE ET TELEPHONE                   |                                             | 1 838                                         | -1 838                            | -100,00       |
| Variation de stock marchandises et matières premières           |                                             |                                               |                                   |               |
| Autres achats non stockés                                       | 186 642                                     | 223 567                                       | -36 925                           | -16,51        |
| 0040000000 ACHATS D'ETUDES PRESTATIONS SERVICES                 | 135                                         |                                               | 135                               | N/S           |
| 0051100000 EAU                                                  | 536                                         | 466                                           | 70                                | 15,02         |
| 0051200000 E.D.F.                                               | 23 005                                      | 18 895                                        | 4 110                             | 21,75         |
| 0051300000 GDF                                                  | 12 226                                      | 4 921                                         | 7 305                             | 148,45        |
| 0052100000 COMBUSTIBLE ET CARBURANT                             | 18 000                                      | 10 557                                        | 7 443                             | 70,50         |
| 0052300000 PETIT EQUIPEMENT                                     | 1 780                                       | 11 377                                        | -9 597                            | -84,34        |
| 0053100000 ALIMENTATION ET FOURNITURE LOCALE                    | 13 111                                      | 10 190                                        | 2 921                             | 28,67         |
| 0054000000 FOURN. ADMINIST. NON STOCKEES                        | 5 078                                       | 10 454                                        | -5 376                            | -51,42        |
| 0055000000 FOURNITURES MEDICALES                                | 111 570                                     | 147 706                                       | -36 136                           | -24,45        |
| Services extérieurs                                             | 226 798                                     | 204 982                                       | 21 816                            | 10,64         |
| 0114000000 DASRI                                                | 140                                         | 140                                           | 0                                 | 0,00          |
| 0121010000 CREDIT-BAIL MULTICOPIE                               | 5 958                                       | 2 178                                         | 3 780                             | 173,55        |
| 0131000000 LOCATION LOGICIEL TRAXILO                            | 4 065                                       | 3 440                                         | 625                               | 17,96         |
| 0132010000 SCI JOLIMMO                                          | 14 520                                      | 15 840                                        | -1 320                            | -8,33         |
| 0132020000 FONCIA CAARUD                                        | 22 348                                      | 21 424                                        | 924                               | 4,31          |
| 0132030000 SCI JADE ET FLAVIE                                   | 10 170                                      | 10 170                                        | 0                                 | 0,00          |
| 0132040000 FONCIA ACT 08                                        | 7 460                                       | 7 021                                         | 439                               | 6,25          |
| 0132050000 LOYER FRINOT                                         | 5 640                                       | 5 640                                         | 0                                 | 0,00          |
| 0132060000 MARNE AGENCE                                         | 5 864                                       | 5 800                                         | 64                                | 1,10          |
| 0132070000 CITYA ACT 08                                         | 6 083                                       | 5 775                                         | 308                               | 5,33          |
| 0132080000 CITYA ACT 08                                         | 6 051                                       | 5 882                                         | 169                               | 2,87          |
| 0132090000 FONCIA ACT 08                                        | 6 772                                       | 6 088                                         | 684                               | 11,24         |
| 0132100000 FONCIA ACT 08                                        | 7 507                                       | 6 757                                         | 750                               | 11,10         |
| 0132110000 OPH 1                                                | 6 851                                       | 6 970                                         | -119                              | -1,72         |
| 0132120000 OPH 2                                                | 4 058                                       | 4 556                                         | -498                              | -10,93        |
| 0132130000 OPH 3                                                | 5 569                                       | 5 429                                         | 140                               | 2,58          |
| 0132140000 OPH 4                                                | 6 414                                       | 7 130                                         | -716                              | -10,03        |
| 0132150000 OPH 5                                                | 4 711                                       | 4 066                                         | 645                               | 15,86         |
| 0132180000 LOCATION SCI REGENTE II 33 DUBOIS CRANCE             | 3 000                                       |                                               | 3 000                             | N/S           |
| 0132217000 FONCIA PROJET ALCOOL                                 | 12 340                                      | 10 000                                        | 2 340                             | 23,40         |
| 0135300000 GJ-763-DX                                            | 4 148                                       | 4 150                                         | -2                                | -0,04         |
| 0135301000 LOCATION VEHICULE DIVERS                             | 211                                         | 54                                            | 157                               | 290,74        |
| 0135310000 EX-984-EL                                            |                                             | -133                                          | 133                               | -100,00       |
| 0135320000 FC-622-LE                                            |                                             | 504                                           | -504                              | -100,00       |
| 0135330000 GD-058-EZ                                            | 3 000                                       | 3 000                                         | 0                                 | 0,00          |
| 0135340000 FJ-948-BK                                            |                                             | 2 424                                         | -2 424                            | -100,00       |
| 0135350000 FK-107-KG                                            | 3 375                                       | 3 301                                         | 74                                | 2,21          |
| 0135360000 GD-109-ES                                            | 3 000                                       | 3 000                                         | 0                                 | 0,00          |
| 0135380000 GM-109-BQ                                            | 3 882                                       | 3 761                                         | 121                               | 3,22          |



| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                              | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) | Variation<br>absolue<br>(12 mois) | %       |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------|
| 0135300000 GP-877-SK                                      | 4 551                                       | 2 377                                         | 2 174                             | 91,46   |
| 0135400000 GR 420 VH                                      | 4 754                                       |                                               | 4 754                             | NIS     |
| 0140000000 CHARGES LOCATIVES                              | 4 502                                       | 4 585                                         | -83                               | -1,80   |
| 0152000000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS                    | 14 561                                      | 8 367                                         | 6 194                             | 74,03   |
| 0155200000 ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORTS                   | 12 030                                      | 11 440                                        | 590                               | 5,16    |
| 0155300000 ENTRETIEN ET REPARATION MATERIEL OUTILLA       | 581                                         | 133                                           | 448                               | 336,84  |
| 0158000000 MAINTENANCE                                    | 8 446                                       | 9 007                                         | -1 461                            | -14,74  |
| 0160000000 PRIMES D'ASSURANCES                            | 15 440                                      | 16 418                                        | -969                              | -5,89   |
| 0181000000 DOCUMENTATION GENERALE                         | 300                                         | 527                                           | -227                              | -43,06  |
| 0184000000 COTISATI AUTRE ASSOCIATI ET SYNDICAT EMPLOYEUR | 846                                         | 1 121                                         | -275                              | -24,52  |
| 0185000000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES,...                | 1 730                                       | 71                                            | 1 659                             | NIS     |
| 0190000000 REMB SERVICE EXT                               | -4 700                                      | -4 007                                        | -693                              | 5,94    |
| Autres services extérieurs                                | 119 018                                     | 127 066                                       | -8 048                            | -6,32   |
| 0210000000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE             | 3 400                                       | 4 620                                         | -1 160                            | -25,10  |
| 0220000000 REMUNERATIONS INTERM. HONORAIRES               | 728                                         | 134                                           | 594                               | 443,28  |
| 0226000000 HONORAIRES COMPTABLES                          | 32 911                                      | 30 952                                        | 1 959                             | 6,33    |
| 0227000000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX                   |                                             | 1 200                                         | -1 200                            | -100,00 |
| 0231000000 ANNONCES ET INSERTIONS                         | 4 608                                       | 3 244                                         | 1 364                             | 42,06   |
| 0234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE                         | 5 302                                       | 3 121                                         | 2 181                             | 69,88   |
| 0241000000 TRANSPORTS SUR ACHATS                          | 57                                          |                                               | 57                                | NIS     |
| 0250000000 DEPLACEMENT MISSION ET RECEPTION               | 22 000                                      | 19 251                                        | 3 718                             | 19,31   |
| 0251110000 REPAS                                          | 3 072                                       | 12 730                                        | -9 657                            | -71,17  |
| 0251700000 DEPL RES                                       |                                             | 636                                           | -636                              | -100,00 |
| 0255000000 FRAIS DE DEMENAGEMENT                          | 2 220                                       | 2 048                                         | 172                               | 8,40    |
| 0257000000 RECEPTIONS                                     | 2 286                                       | 932                                           | 1 354                             | 145,28  |
| 0261000000 FRAIS POSTAUX                                  | 1 340                                       | 2 424                                         | -1 084                            | -44,71  |
| 0262000000 FRAIS TELECOMM.                                | 20 231                                      | 18 933                                        | 1 298                             | 6,86    |
| 0263000000 MAIL CHIMP                                     | 1 430                                       | 879                                           | 551                               | 62,68   |
| 0270000000 SERVICES BANCAIRES                             | 708                                         | 802                                           | -94                               | -10,53  |
| 0271000000 FRAIS SUR TITRES (ACHAT, VENTE,.)              | 455                                         | 282                                           | 173                               | 61,36   |
| 0281000000 COTISATIONS                                    | 13 176                                      | 18 361                                        | -5 185                            | -28,23  |
| 0290000000 PARTICIPATION JOURNEE FORMATION                | 3 374                                       | 6 218                                         | -2 844                            | -45,73  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                     | 5 405                                       | 80 802                                        | -75 397                           | -93,30  |
| 0311000000 TAXE SUR LES SALAIRES                          |                                             | 60 916                                        | -60 916                           | -100,00 |
| 0333000000 PARTICIPATION EMPLOYEURS FORM. CONT.           |                                             | 14 315                                        | -14 315                           | -100,00 |
| 0351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX                           | 5 401                                       | 5 571                                         | -170                              | -3,04   |
| 0358000000 AUTRES DROITS                                  | 4                                           |                                               | 4                                 | NIS     |
| Salaires et traitements                                   | 859 499                                     | 865 332                                       | -5 833                            | -0,68   |
| 0410110000 SALAIRES CAARUD                                | 222 019                                     | 209 255                                       | 12 764                            | 6,10    |
| 0410120000 SALAIRES ACT                                   | 110 285                                     | 110 807                                       | -522                              | -0,46   |
| 0410130000 SALAIRE PROST                                  | 111 350                                     | 119 133                                       | -7 777                            | -6,52   |
| 0410140000 SALAIRE NEWSLETTER                             | 18 465                                      | 18 634                                        | -169                              | -0,90   |
| 0410141000 SALAIRES SOS                                   | 125                                         | 109                                           | 16                                | 14,68   |
| 0410150000 SALAIRE ACT 52                                 | 91 506                                      | 97 363                                        | -5 857                            | -6,01   |
| 0410160000 SALAIRE CAARUD 55                              | 134 235                                     | 138 752                                       | -4 517                            | -3,26   |
| 0410180000 SALAIRES ERADICATION                           | 60 965                                      | 58 745                                        | 2 220                             | 3,78    |
| 0410190000 SALAIRES ACT HLM 08                            | 32 894                                      | 52 235                                        | -19 341                           | -37,00  |
| 0410210000 SALAIRES TAPAJ 08                              | 6 714                                       | 29 216                                        | -22 502                           | -77,01  |
| 0410220000 Salaires TAPAJ 55                              | 125                                         | 109                                           | 16                                | 14,68   |
| 0410230000 Salaires Projet Alcool                         | 50 300                                      | 23 343                                        | 26 957                            | 115,48  |
| 0410240000 Salaires ACT HLM 52                            | 20 510                                      | 7 632                                         | 12 878                            | 168,74  |
| Charges sociales                                          | 412 805                                     | 336 899                                       | 75 906                            | 22,53   |
| 0450110000 CHARGES CAARUD                                 | 106 633                                     | 81 469                                        | 25 164                            | 30,89   |
| 0450120000 CHARGES ACT                                    | 52 968                                      | 43 140                                        | 9 828                             | 22,78   |
| 0450130000 CHARGES PROST                                  | 53 483                                      | 46 382                                        | 7 101                             | 15,31   |
| 0450140000 CHARGES SOS                                    | 60                                          | 42                                            | 18                                | 42,86   |
| 0450141000 CHARGES NEWSLETTER                             | 8 868                                       | 7 255                                         | 1 613                             | 22,23   |
| 0450150000 CHARGES ACT 52                                 | 43 940                                      | 37 906                                        | 6 034                             | 15,94   |
| 0450160000 CHARGES CAARUD 55                              | 64 471                                      | 54 020                                        | 10 451                            | 19,36   |
| 0450180000 CHARGES ERADICATION                            | 29 281                                      | 22 871                                        | 6 410                             | 28,03   |



| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                                 | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 mois) | %      |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|--------|
| 0450100000 CHARGES ACT HLM 08                                | 15 700                                      | 774,48 | 20 337                                        | 402,39 | -4 638                            | -22,30 |
| 0450210000 CHARGES TAPAJ 08                                  | 3 225                                       | 158,08 | 11 375                                        | 228,07 | -8 150                            | -71,84 |
| 0450220000 CHARGES TAPAJ 55                                  | 00                                          | 2,94   | 42                                            | 0,83   | 18                                | 42,86  |
| 0450230000 CHARGES PROJET ALCOOL                             | 24 158                                      | N/S    | 9 088                                         | 179,82 | 16 070                            | 188,82 |
| 0450240000 CHARGES ACT HLM 52                                | 9 851                                       | 482,89 | 2 971                                         | 58,79  | 6 880                             | 231,57 |
| Autres charges de personnel                                  |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Subventions accordées par l'association                      |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Dotations aux amortissements                                 | 25 858                                      | N/S    | 33 943                                        | 671,81 | -8 085                            | -23,81 |
| 0811200000 DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES                     | 25 858                                      | N/S    | 33 943                                        | 671,81 | -8 085                            | -23,81 |
| Dotations aux provisions                                     |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Autres charges                                               | 718                                         | 35,20  | 193                                           | 3,82   | 525                               | 272,03 |
| 0510000000 REDEVANCES POUR BREVETS, MARQUES, ETC             | 105                                         | 5,15   | 105                                           | 2,08   | 0,00                              | 0,00   |
| 0580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE              | 613                                         | 30,05  | 88                                            | 1,74   | 525                               | 286,58 |
| Total des charges d'exploitation (I)                         | 1 836 741                                   | N/S    | 1 874 622                                     | N/S    | -37 881                           |        |
| Quote-part de résultat sur opérations communes (II)          |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| CHARGES FINANCIERES:                                         |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Dotations financières aux amortissements et provisions       |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Intérêts et charges assimilées                               |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Différences négatives de change                              |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Total des charges financières (III)                          |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES:                                     |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Sur opérations de gestion                                    | 194                                         | 9,51   | 5                                             | 0,10   | 189                               | N/S    |
| 0713000000 DONS LIBERALITES                                  | 194                                         | 9,51   | 5                                             | 0,10   | 189                               | N/S    |
| Sur opérations en capital                                    |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions   |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées           | 186 220                                     | N/S    | 28 642                                        | 588,72 | 157 578                           | 580,18 |
| 0804000000 ENGAGEMENT A REALISER/ SUBV                       | 186 220                                     | N/S    | 28 642                                        | 588,72 | 157 578                           | 580,18 |
| Total des charges exceptionnelles (IV)                       | 186 413                                     | N/S    | 28 647                                        | 588,82 | 157 766                           | 580,72 |
| Participation des salariés aux résultats (V)                 |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Impôts sur les sociétés (VI)                                 | 1 906                                       | 93,43  | 1 237                                         | 24,48  | 669                               | 54,08  |
| 0950000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES                          | 1 906                                       | 93,43  | 1 237                                         | 24,48  | 669                               | 54,08  |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)               | 2 025 061                                   | N/S    | 1 904 506                                     | N/S    | 120 555                           | 6,33   |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT                                   |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| TOTAL GENERAL                                                | 2 025 061                                   | N/S    | 1 904 506                                     | N/S    | 120 555                           | 6,33   |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE           |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| PRODUITS :                                                   |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Bénévolat                                                    |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Prestations en nature                                        |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Dons en nature                                               |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| TOTAL                                                        |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| CHARGES :                                                    |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Secours en nature                                            |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Mise à disposition gratuite de biens et services             |                                             |        |                                               |        |                                   |        |
| Personnel bénévole                                           |                                             |        |                                               |        |                                   |        |



## ***ANNEXES***

## ***Préambule***

L'association SOS hépatites et maladies du foie en Champagne Ardenne a pour but :

La solidarité, l'échange d'informations, la défense des intérêts de tous les malades atteints d'hépatites, la promotion de la santé, de la recherche, de la réduction des risques et des dommages et de la prévention.

Les objectifs et les missions de l'association sont :

- La diffusion de documentation et de plaquettes d'information afférentes aux missions de l'association
- L'organisation de colloques, conférences, expositions
- La conception de projets et la réalisation d'action afin d'aider, de soutenir et d'accompagner les patients atteints d'hépatites et leurs proches
- La mise à disposition de matériels de réduction des risques
- La participation à la formation des professionnels de santé des champs sanitaires et médico-sociaux
- La participation active dans les réseaux de santé ville/hôpital et associations.

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 199 101,45 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 3 756,12 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 16/04/2025 par les dirigeants.

### **Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice**

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

## ***Principes, règles et méthodes comptables***

### **Méthode générale**

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en EUROS.

### **Principales méthodes d'évaluation et de présentation**

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### **Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

#### **Amortissement et dépréciation de l'actif :**

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

| Type                                     | Durée          |
|------------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques                  | 1 an           |
| Matériel et outillage industriels        | 2 à 5 ans      |
| Agencements, aménagements, installations | 5 ans          |
| Matériel de transport                    | 3 à 5 ans      |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 5 ans  |
| Mobilier                                 | de 03 à 10 ans |

#### **Stocks :**

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide (ou FIFO ou coût unitaire moyen pondéré). Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

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

#### **Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

#### **Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.



**Indemnités de fin de carrière :**

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes le montant des engagements pour départ à la retraite; le montant des engagements sont évalués et indiqués dans l'annexe.

## Notes sur le bilan actif

### Immobilisations

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation | Diminution   | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 1 823          |              |              | 1 823          |
| Immobilisations corporelles   | 368 687        | 748          |              | 369 435        |
| Immobilisations financières   | 71 953         | 3 403        | 2 200        | 73 156         |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>442 462</b> | <b>4 151</b> | <b>2 200</b> | <b>444 413</b> |

### Amortissements

| Immobilisations amortissables                              | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution | A la clôture   |
|------------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement    |                |               |            |                |
| Fonds commercial                                           |                |               |            |                |
| Autres immobilisations incorporelles                       | 1 823          |               |            | 1 823          |
| <b>TOTAL I</b>                                             | <b>1 823</b>   |               |            | <b>1 823</b>   |
| Terrains                                                   |                |               |            |                |
| Constructions                                              |                |               |            |                |
| sur sol propre                                             |                |               |            |                |
| sur sol d'autrui                                           |                |               |            |                |
| Installations générales, agencements                       |                |               |            |                |
| Installations techniques, matériel, outillages industriels | 94 211         | 14 317        |            | 108 528        |
| Autres immobilisations corporelles                         |                |               |            |                |
| Installations générales, agencements divers                | 2 295          | 1 299         |            | 3 594          |
| Matériel de transport                                      | 166 871        | 2 998         |            | 169 869        |
| Matériel de bureau et informatique                         | 25 950         | 4 036         |            | 29 986         |
| Emballage récupérables et divers                           | 13 709         | 3 208         |            | 16 917         |
| <b>TOTAL II</b>                                            | <b>303 036</b> | <b>25 858</b> |            | <b>328 894</b> |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>                                | <b>304 859</b> | <b>25 858</b> |            | <b>330 717</b> |

*Etat des créances et charges constatées d'avance*

| Créances                                 | Montant brut     | Echéances jusqu'à 1 an | Echéances à plus d'un an |
|------------------------------------------|------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé:</b>   |                  |                        |                          |
| Créances rattachées à des participations |                  |                        |                          |
| Prêts                                    |                  |                        |                          |
| Autres créances                          |                  |                        |                          |
| <b>Créances de l'actif circulant:</b>    |                  |                        |                          |
| Créances usagers                         | 5 209            | 5 209                  |                          |
| Autres créances                          | 1 016 553        | 1 016 553              |                          |
| <b>Charges constatées d'avance</b>       | 63 644           | 63 644                 |                          |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>1 085 406</b> | <b>1 085 406</b>       |                          |

*Etat des produits à recevoir*

| Produits à recevoir                           | Montant       |
|-----------------------------------------------|---------------|
| Participations ou immobilisations financières |               |
| Produits d'exploitation                       |               |
| Subventions/financements                      | 82 000        |
| Autres produits à recevoir                    | 1 701         |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>83 701</b> |

## Notes sur le bilan passif

### Fonds propres

| Variation des fonds propres                      | A l'ouverture  | Affectation du résultat | Augmentation  | Diminution ou Consommation | A la clôture   |
|--------------------------------------------------|----------------|-------------------------|---------------|----------------------------|----------------|
| Fonds propres sans droit de reprise              |                |                         |               |                            |                |
| Dont générosité du public                        |                |                         |               |                            |                |
| Fonds propres avec droit de reprise              |                |                         |               |                            |                |
| Dont générosité du public                        |                |                         |               |                            |                |
| Ecart de réévaluation                            |                |                         |               |                            |                |
| Dont générosité du public                        |                |                         |               |                            |                |
| Réserves                                         | 302 369        |                         | 1 298         | 25 896                     | 277 771        |
| Dont générosité du public                        |                |                         |               |                            |                |
| Report à nouveau                                 | 126 289        |                         |               | 199                        | 126 090        |
| Dont générosité du public                        |                |                         |               |                            |                |
| Excédent ou déficit de l'exercice                | -24 797        | 24 797                  | -3 756        |                            | -3 756         |
| Dont générosité du public                        |                |                         |               |                            |                |
| <b>Situation nette</b>                           | <b>403 861</b> | <b>24 797</b>           | <b>-2 458</b> | <b>26 095</b>              | <b>400 105</b> |
| <b>Situation nette dont générosité du public</b> |                |                         |               |                            |                |
| Fonds propres consommables                       |                |                         |               |                            |                |
| Dont générosité du public                        |                |                         |               |                            |                |
| Subventions d'investissement                     | 70 112         |                         |               | 13 759                     | 56 353         |
| Dont générosité du public                        |                |                         |               |                            |                |
| Provisions réglementées                          |                |                         |               |                            |                |
| Dont générosité du public                        |                |                         |               |                            |                |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>473 974</b> | <b>24 797</b>           | <b>-2 458</b> | <b>39 854</b>              | <b>456 459</b> |
| <b>TOTAL dont générosité du public</b>           |                |                         |               |                            |                |



*Analyse des fonds dédiés*

| Variation des fonds dédiés | A l'ouverture     | Reports           | Utilisations : Montant global | Utilisations : Dont remboursements | A la clôture : Montant global |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|
| Prostitution               | 32 845.58         |                   |                               |                                    | 32 845.58                     |
| Camping Car                | 27 641.67         |                   |                               |                                    | 27 641.67                     |
| Prost                      | 22 167.00         |                   |                               |                                    | 22 167.00                     |
| Act Traduction             | 3 600.00          |                   |                               |                                    | 3 600.00                      |
| ACT 08                     | 21 245.67         | 15 000.00         |                               |                                    | 36 245.67                     |
| ACT 52                     | 46 483.95         | 7 000.00          |                               |                                    | 53 483.95                     |
| CAARUD dot 2017            | 20 499.17         |                   |                               |                                    | 20 499.17                     |
| Fonct. ACT                 | 4 353.61          |                   |                               |                                    | 4 353.61                      |
| CAARUD 08                  | 21 046.46         |                   |                               |                                    | 21 046.46                     |
| CAARUD 08 nvx locaux       | 20 000.00         |                   |                               |                                    | 20 000.00                     |
| Asso                       | 8 000.00          |                   |                               |                                    | 8 000.00                      |
| Eval ext ACT 52            | 4 000.00          |                   |                               |                                    | 4 000.00                      |
| Eval ext CAARUD 55         | 4 800.00          |                   |                               |                                    | 4 800.00                      |
| ARS Colloque               | 2 500.00          |                   | 2 500.00                      |                                    |                               |
| CAARUD 55                  | 46 627.97         | 19 000.00         |                               |                                    | 65 627.97                     |
| Microstructures            | 22 218.00         |                   | 3 565.71                      |                                    | 18 652.29                     |
| Eradication                |                   | 10 219.67         |                               |                                    | 10 219.67                     |
| ACT 08 Literie             | 5 000.00          |                   |                               |                                    | 5 000.00                      |
| TAPAJ 08                   | 14 741.68         | 40 000.00         | 14 741.68                     |                                    | 40 000.00                     |
| TAPAJ 55                   | 13 000.00         | 40 000.00         | 4 213.00                      |                                    | 48 787.00                     |
| HLM 08                     | 12 000.00         | 40 000.00         |                               |                                    | 52 000.00                     |
| Alcool                     | 28 642.15         |                   | 24 451.99                     |                                    | 4 190.16                      |
| HLM 52                     |                   | 15 000.00         |                               |                                    | 15 000.00                     |
| <b>TOTAL</b>               | <b>381 415.91</b> | <b>186 219.67</b> | <b>49 472.38</b>              |                                    | <b>518 163.20</b>             |

*Etat des dettes et produits constatés d'avance*

| Etat des dettes             | Montant total  | De 0 à 1 an    | De 1 à 5 ans | Plus de 5ans |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| Etablissements de crédit    |                |                |              |              |
| Dettes financières diverses | 70             | 70             |              |              |
| Fournisseurs                | 32 529         | 32 529         |              |              |
| Dettes fiscales et sociales | 191 881        | 191 881        |              |              |
| Dettes sur immobilisations  |                |                |              |              |
| Autres dettes               |                |                |              |              |
| Produits constatés d'avance |                |                |              |              |
| <b>TOTAL</b>                | <b>224 480</b> | <b>224 480</b> |              |              |

*Charges à payer par poste de bilan*

| Charges à payer                             | Montant        |
|---------------------------------------------|----------------|
| Emprunts et dettes établissements de crédit |                |
| Emprunts et dettes financières diverses     |                |
| Fournisseurs                                | 8 886          |
| Dettes fiscales et sociales                 | 124 858        |
| Autres dettes                               |                |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>133 744</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Subventions d'exploitation

| Nom du subventionneur      | Motif de la subvention                       | Montant perçu N |
|----------------------------|----------------------------------------------|-----------------|
| DGFIP                      | Aides salariés                               | 1 500.00        |
| DGFIP                      | Tapaj                                        | 2 000.00        |
| MSA                        | Tapaj                                        | 80 000.00       |
| Départ. Meurthe et Moselle | Projet Alcool                                | 120 159.00      |
| Agrasc                     | Prostitution                                 | 50 000.00       |
| ARS                        | Lutte contre les violences faites aux femmes | 135 000.00      |
| CPAM                       | Microstructures                              | 3 419.00        |
| ARS                        | Eradication                                  | 123 500.00      |
| Région Grand EST           | Prostitution                                 | 32 000.00       |
| Labo Gilead                | Livret patient                               | 10 000.00       |
| Labo ABBVIE                | Articles                                     | 3 000.00        |
| Ville de Reims             | Accès aux soins                              | 1 900.00        |
| Ville de Châlons           | Animation                                    | 3 000.00        |
| Ville Epernay              | Animation                                    | 1 500.00        |
| TOTAL                      |                                              | 539 178.00      |

### Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

|                                                      | Net           |
|------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                        | 13 759        |
| Sur opérations de gestion                            | 13 759        |
| Produits de cession des éléments d'actif             |               |
| Produits sur exercices antérieurs                    |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges     |               |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                       | 194           |
| Sur opérations de gestion                            | 194           |
| Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés |               |
| Dotations aux provisions                             |               |
| Charges sur exercices antérieurs                     |               |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                         | <b>13 565</b> |

### Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 3 238.00 E.

### Indemnités de fin de carrière

Les indemnités de fin de carrière s'élèvent à 56 308 €

Taux d'actualisation : 3.2%

Taux de charges : cadres: 58% non cadres: 48%