

## **AGENCE DEV TOURISTIQUE DE L'ARDECHE**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2024

6 ROUTE DES MINES POLE BESIGNOLES

07000 PRIVAS

**SIRET : 77625826100044**

**IN EXTENSO PRIVAS**

114 avenue Louis Neel  
07000 Privas

Tél : 04 75 64 23 65  
04 75 65 87 93

# Sommaire

## ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

## COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des créances	9
Etat des dettes	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	12

## DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	13
Bilan Passif détaillé	15
Compte de résultat détaillé	17

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' AGENCE DEV TOURISTIQUE DE L'ARDECHE relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 167 912 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>3 274 392 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>109 795 €</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Privas

Le 20/03/2025

DESESTRET Matthieu  
Expert-comptable

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	175 950	134 509	41 441	63 364
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	23 137	10 471	12 666	16 622
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	253 603	206 218	47 385	60 581
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	5 000		5 000	5 000
Autres titres immobilisés				
Prêts	65 728		65 728	65 728
Autres immobilisations financières	115		115	115
<b>TOTAL I</b>	<b>523 533</b>	<b>351 198</b>	<b>172 335</b>	<b>211 409</b>
Comptes de liaison				
<b>II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	31 698		31 698	33 444
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	520 413		520 413	100 561
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	423 243		423 243	638 558
Charges constatées d'avance	20 223		20 223	9 351
<b>TOTAL III</b>	<b>995 577</b>		<b>995 577</b>	<b>781 914</b>
Frais d'émission des emprunts				
<b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>V</b>				
Ecart de conversion actif				
<b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 519 110</b>	<b>351 198</b>	<b>1 167 912</b>	<b>993 323</b>

# Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	292 238	292 238
Autres réserves		
Report à nouveau	-68 890	-83 779
Excédent ou déficit de l'exercice	109 795	14 888
<b>Situation nette</b>	<b>333 143</b>	<b>223 348</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>333 143</b>	<b>223 348</b>
Comptes de liaison		
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>	<b>II</b>	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL III</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	59 959	59 959
<b>TOTAL IV</b>	<b>59 959</b>	<b>59 959</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37 969	50 500
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	358 411	295 443
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	373 737	364 073
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	200	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 493	
<b>TOTAL V</b>	<b>774 810</b>	<b>710 016</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 167 912</b>	<b>993 323</b>

# Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	177 687	201 439
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	76 994	78 353
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 019 699	2 777 600
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		848
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	11	13
<b>TOTAL I</b>	<b>3 274 392</b>	<b>3 058 253</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 232 334	1 177 754
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	145 374	141 098
Salaires et traitements	1 220 071	1 193 651
Charges sociales	537 530	516 901
Dotations aux amortissements et dépréciations	48 108	40 377
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 584	86
<b>TOTAL II</b>	<b>3 185 001</b>	<b>3 069 867</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>89 391</b>	<b>-11 614</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 401	2 828
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>5 401</b>	<b>2 828</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	769	303
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>769</b>	<b>303</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>4 632</b>	<b>2 525</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>94 023</b>	<b>-9 089</b>



# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	20 073	26 341
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>20 073</b>	<b>26 341</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	4 301	2 364
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>4 301</b>	<b>2 364</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>15 772</b>	<b>23 978</b>
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>3 299 866</b>	<b>3 087 422</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>3 190 071</b>	<b>3 072 534</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>109 795</b>	<b>14 888</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 167 912 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 109 795 Euros.

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

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

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

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

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

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

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

## Faits caractéristiques

Par dérogation au principe des créances acquises et des dettes engagées, les remboursements des indemnités maladie ne sont comptabilisés qu'au fur et à mesure des encaissements.

Montant du solde de l'assurance Indemnités Fin de Carrière : 150 130.75 €.

La mise à disposition des locaux par la Conseil Départemental s'élève à 67 600 € en 2024.

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- |                                      |              |
|--------------------------------------|--------------|
| • Constructions                      | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements        | 10 à 20 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 5 à 10 ans,  |
| • Mobilier                           | 3 à 10 ans,  |
| • Matériel de transport              | 4 à 5 ans.   |

## Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

## Engagements de départ à la retraite

Une provision pour indemnités de départ à la retraite au 31/12/2024 est de 59 959 €, identique à celle du 31/12/2023.

Une assurance IFC a été contractée en 2015 et un versement de 30 000 € a été constaté sur l'exercice 2024.

# Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	183 242			
TOTAL	183 242			
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions	23 137			
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Générales, agencements et aménagements divers				
- De transport	66 870			
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier	180 274		9 033	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	270 281		9 033	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	5 000			
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	65 843			
TOTAL	70 843			
TOTAL GENERAL	524 366		9 033	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		7 292	175 950	
TOTAL		7 292	175 950	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.			23 137	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers				
- De transport			66 870	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier		2 573	186 733	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL		2 573	276 740	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :			5 000	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			65 843	
TOTAL			70 843	
TOTAL GENERAL		9 865	523 533	

# Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	119 878	21 923	7 292	134 509
<b>TOTAL</b>	<b>119 878</b>	<b>21 923</b>	<b>7 292</b>	<b>134 509</b>
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 515	3 956		10 471
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	52 765	5 921		58 687
Matériel de bureau et informatique, mobilier	133 798	16 307	2 573	147 532
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>193 078</b>	<b>26 185</b>	<b>2 573</b>	<b>216 689</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>312 956</b>	<b>48 108</b>	<b>9 865</b>	<b>351 198</b>

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acq. de titres de particip.							
<b>TOTAL GENERAL</b>							

DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

# Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	65 728		65 728
Autres immobilisations financières	115		115
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	31 698	31 698	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	4 097	4 097	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	515 816	515 816	
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	500	500	
Charges constatées d'avance	20 223	20 223	
<b>TOTAL</b>	<b>638 177</b>	<b>572 334</b>	<b>65 843</b>

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

# Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	37 969	12 594	25 375	
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	358 411	358 411		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	2 896	2 896		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	355 442	355 442		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	15 399	15 399		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	200	200		
Produits constatés d'avance	4 493	4 493		
<b>TOTAL</b>	<b>774 810</b>	<b>749 435</b>	<b>25 375</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 531			
Commentaire				

# Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
<b>Provisions réglementées</b>						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
<b>TOTAL I</b>						
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
- litiges						
- amendes et pénalités						
Provisions pour - pertes de change						
risques - risque d'emploi						
- autres						
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges		59 959				59 959
<b>TOTAL II</b>		<b>59 959</b>				<b>59 959</b>
<b>Provisions pour dépréciations</b>						
- incorporelles						
- corporelles						
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations - Titres mis en équivalence						
- Titres de participation						
- autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
<b>Total III</b>						
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III)</b>		<b>59 959</b>				<b>59 959</b>
Dont dotations et reprises :						
- d'exploitation						
- financières						
- exceptionnelles						

# Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2024		Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+ /- Variation du stock de marchandises						
<b>Marge commerciale ( I )</b>						
+ Production vendue	254 681	100.00	279 791	100.00	2 994 861	100.00
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>254 681</b>	<b>100.00</b>	<b>279 791</b>	<b>100.00</b>	<b>2 994 861</b>	<b>100.00</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe			479	0.17		
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>254 681</b>	<b>100.00</b>	<b>279 313</b>	<b>99.83</b>	<b>2 994 861</b>	<b>100.00</b>
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>254 681</b>	<b>100.00</b>	<b>279 313</b>	<b>99.83</b>	<b>2 994 861</b>	<b>100.00</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	1 232 334	483.87	1 177 275	420.77	1 225 621	40.92
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-977 653</b>	<b>-383.87</b>	<b>-897 963</b>	<b>-320.94</b>	<b>1 769 241</b>	<b>59.08</b>
+ Subventions d'exploitation	3 019 699	1 185.68	2 777 600	992.74		
- Impôts, taxes et versements assimilés	145 374	57.08	141 098	50.43	133 145	4.45
- Salaires et traitements	1 220 071	479.06	1 193 651	426.62	1 134 480	37.88
- Charges sociales	537 530	211.06	516 901	184.75	503 207	16.80
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>139 070</b>	<b>54.61</b>	<b>27 987</b>	<b>10.00</b>	<b>-1 592</b>	<b>-0.05</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	48 108	18.89	40 377	14.43	40 131	1.34
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant						
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	11		13		259	0.01
- Autres charges de gestion courante	1 584	0.62	86	0.03	193	0.01
+ Transfert de charges d'exploitation			848	0.30		
<b>Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)</b>	<b>89 391</b>	<b>35.10</b>	<b>-11 614</b>	<b>-4.15</b>	<b>-41 658</b>	<b>-1.39</b>
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	5 401	2.12	2 828	1.01	1 200	0.04
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées	769	0.30	303	0.11	401	0.01
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>94 023</b>	<b>36.92</b>	<b>-9 089</b>	<b>-3.25</b>	<b>-40 859</b>	<b>-1.36</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 073	7.88	26 341	9.41	14 667	0.49
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital						
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 301	1.69	2 364	0.84	923	0.03
- Charges exceptionnelles sur opération en capital						
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>15 772</b>	<b>6.19</b>	<b>23 978</b>	<b>8.57</b>	<b>13 744</b>	<b>0.46</b>
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices						
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>109 795</b>	<b>43.11</b>	<b>14 888</b>	<b>5.32</b>	<b>-27 115</b>	<b>-0.91</b>



# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	41 440.99	63 363.99	-21 923.00	-34.60
20500000 LOGICIELS	9 716.93	17 008.94	-7 292.01	-42.87
20510000 IMMO OPEN	100 464.00	100 464.00		
20530000 ECOSYSTEM DIGITAL	65 769.00	65 769.00		
28050000 AMORT CONCESSION BREVETS	-6 245.93	-13 537.94	7 292.01	53.86
28051000 AMORT LOG OPEN	-100 464.00	-100 464.00		
28053000 AMORT STRATEGIE DIGITALE	-27 799.01	-5 876.01	-21 923.00	-373.09
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	12 665.75	16 621.61	-3 955.86	-23.80
21350000 INST.AGENC.CONSTRUCTIONS	23 136.91	23 136.91		
28135000 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	-10 471.16	-6 515.30	-3 955.86	-60.72
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	47 384.80	60 580.71	-13 195.91	-21.78
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	66 870.26	66 870.26		
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	80 629.69	77 774.99	2 854.70	3.67
21830100 MATERIEL DE BUREAU	4 230.52	4 284.52	-54.00	-1.26
21830200 MATERIEL PHOTOGRAPH + VIDEO	3 658.60		3 658.60	-
21840000 MOBILIER DE BUREAU	98 214.03	98 214.03		
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-58 686.76	-52 765.33	-5 921.43	-11.22
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFOR	-75 221.89	-73 352.98	-1 868.91	-2.55
28183020 Amort.mat.bureau et info.	-878.61		-878.61	-
28183100 AMORT.MAT.BUREAU ET INFOR	-3 387.43	-4 284.52	897.09	20.96
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	-68 043.61	-56 160.26	-11 883.35	-21.16
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	5 000.00	5 000.00		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	5 000.00	5 000.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts	65 728.11	65 728.11		
27410000 PRET C I L S	65 728.11	65 728.11		
Autres immobilisations financières	115.00	115.00		
27550000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS VER	115.00	115.00		
TOTAL I	172 334.65	211 409.42	-39 074.77	-18.48
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés	31 698.01	33 443.55	-1 745.54	-5.22
41100000 COLLECTIF CLIENTS		33 443.55	-33 443.55	-100.00
41100100 CLIENTS	31 698.01		31 698.01	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	520 413.23	100 561.17	419 852.06	417.51
42110000 NET INDEMNITES JOURNALIER	4 096.78		4 096.78	-
44710100 TAXE SUR SALAIRES	1 394.00	378.00	1 016.00	268.78
44730000 SUBV A RECEVOIR CONSEIL DEP 07	227 083.00	44 335.00	182 748.00	412.20
44740000 ADEME - FONDS D'ETAT	43 240.00	43 940.00	-700.00	-1.59
44750000 FEDER - STRAT DIGITALE - SUBV A REC	244 099.45		244 099.45	-
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOI	500.00	11 908.17	-11 408.17	-95.80
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	423 243.12	638 557.61	-215 314.49	-33.72
51240000 CREDIT LYONNAIS _NOUVEAU_	78 723.39	348 635.49	-269 912.10	-77.42
51241000 COMPTE A TERME LCL OPTILION	250 000.00	200 246.58	49 753.42	24.85
51250000 CAISSE D-EPARGNE LA	81 883.22	79 794.28	2 088.94	2.62
51260000 CAISSE EPARGNE DEPOT	10 434.28	8 773.00	1 661.28	18.93
51870000 INTERETS A RECEVOIR	1 015.00		1 015.00	-
53000000 CAISSE	1 187.23	1 108.26	78.97	7.13
Charges constatées d'avance	20 223.07	9 351.32	10 871.75	116.27
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVAN	20 223.07	9 351.32	10 871.75	116.27
<b>TOTAL III</b>	<b>995 577.43</b>	<b>781 913.65</b>	<b>213 663.78</b>	<b>27.33</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 167 912.08</b>	<b>993 323.07</b>	<b>174 589.01</b>	<b>17.58</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2024	31/12/2023			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	292 238.30	292 238.30			
10680000 FONDS ASSOCIATIF	292 238.30	292 238.30			
Autres réserves					
Report à nouveau	-68 890.29	-83 778.55	14 888.26	17.77	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-68 890.29	-83 778.55	14 888.26	17.77	
Excédent ou déficit de l'exercice	109 794.70	14 888.26	94 906.44	637.46	
Situation nette	333 142.71	223 348.01	109 794.70	49.16	
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL I	333 142.71	223 348.01	109 794.70	49.16	
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
TOTAL III					
PROVISIONS					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges	59 959.00	59 959.00			
15800000 PROVISION CHARGES IFC	59 959.00	59 959.00			
TOTAL IV	59 959.00	59 959.00			
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37 969.18	50 499.70	-12 530.52	-24.81	
16440000 EMPRUNT MOBILIER 12/2027	37 969.18	50 499.70	-12 530.52	-24.81	
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	358 410.68	295 442.92	62 967.76	21.31	
40100000 FOURNISSEURS	344 438.34		344 438.34	-	
40110000 FOURNISSEUR		271 507.37	-271 507.37	-100.00	
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENU	13 972.34	23 935.55	-9 963.21	-41.63	
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales	373 737.48	364 073.44	9 664.04	2.65	
42150000 PART.SALARIE CHEQUE DEJ	2 896.00		2 896.00	-	
43100000 URSSAF	88 535.00	86 028.00	2 507.00	2.91	
43750000 APICILARRCO Tr.A	23 858.44	24 475.78	-617.34	-2.52	
43750100 MUTUELLE APICIL SANTE	5 254.75	4 548.44	706.31	15.55	

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
43750400 MUTEX PREVOY COLLE EOVI	6 364.32	5 962.49	401.83	6.74
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAY	231 429.54	227 938.10	3 491.44	1.53
44210000 ETAT-IMPOT RECOUV/TIERS	9 543.00	9 469.00	74.00	0.78
44710000 FORMATION	5 856.43	5 651.63	204.80	3.61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	200.00		200.00	-
41100100 CLIENTS	200.00		200.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	4 493.03		4 493.03	-
48700000 PRODUITS CONSTAT.D-AVANCE	4 493.03		4 493.03	-
<b>TOTAL V</b>	<b>774 810.37</b>	<b>710 016.06</b>	<b>64 794.31</b>	<b>9.13</b>
Ecarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 167 912.08</b>	<b>993 323.07</b>	<b>174 589.01</b>	<b>17.58</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens	177 687.10	201 438.63	-23 751.53	-11.79
70210000 VENTE DE VERRES/CONSIGNES	356.47	485.24	-128.77	-26.60
70300000 PART. AFFICHES EMERVEILLEES	70.00	40.00	30.00	75.00
70301000 VTE SUPPORT CHBRE HOTE REF	35.40	106.20	-70.80	-66.98
70301200 PARTICIP FORMATION ET RENCONTRES	20 781.00	14 976.00	5 805.00	38.76
70337200 PARTICIPATION FRAIS DE LOGISTIQUE	10 390.00	8 800.00	1 590.00	18.07
70357200 PARTICP PART GITES DE F		4 000.00	-4 000.00	-100.00
70358200 PART. ACTION PROMO COMM	25 767.14	33 717.68	-7 950.54	-23.58
70358500 PARTEN DAUPHINE LIBERE MAG		13 274.22	-13 274.22	-100.00
70361000 PART. OPEN-ARDECHE RESA	18 180.00	18 370.00	-190.00	-1.03
70370000 PART VISITES CLASSEMENT	320.00		320.00	-
70381000 PARTEN MAIRIE VILL CARACTERE	16 794.00	16 817.00	-23.00	-0.14
70391200 PART. ENQUETE CLIENTELE	682.00	5 250.00	-4 568.00	-87.01
70391300 PARTICIPATION DES AGENCES PASSERELL	45 145.42	44 114.41	1 031.01	2.34
70391400 PARTICIPATION ADHERENTS PASSERELLE	17 467.67	21 491.88	-4 024.21	-18.72
70391600 PARTICIP COM COM DECLALOC	3 200.00	3 200.00		
70391700 PARTICIP ARDECHE DATA DONNEES TOUR	10 380.00	9 800.00	580.00	5.92
70391800 LABEL ACCUEIL VELO	8 118.00	6 996.00	1 122.00	16.04
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	76 994.00	78 352.84	-1 358.84	-1.73
70600600 COTISATIONS DES MEMBRES	3 300.00	3 250.00	50.00	1.54
70603110 EUROPE LEADER		-761.16	761.16	-100.00
70604100 REGION FORMATIONS	6 094.00	8 264.00	-2 170.00	-26.26
70610000 CD MAD LOCAUX	67 600.00	67 600.00		
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	3 019 699.45	2 777 600.00	242 099.45	8.72
74030000 SUBVENTION CONSEIL DEPART 07	2 725 000.00	2 722 600.00	2 400.00	0.09
74040000 SUBVENTION FONDS ETAT ADEME	50 600.00	55 000.00	-4 400.00	-8.00
74050000 FEDER STRATEGIE DIGITALE DESTINATIO	244 099.45		244 099.45	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		848.40	-848.40	-100.00
79100000 INDEMNITES ET AVANTAGES		848.40	-848.40	-100.00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	11.41	13.09	-1.68	-15.38
75800000 PROD.DIVERS GESTION COURANT	11.41	13.09	-1.68	-15.38
<b>TOTAL I</b>	<b>3 274 391.96</b>	<b>3 058 252.96</b>	<b>216 139.00</b>	<b>7.07</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 232 334.13	1 177 754.11	54 580.02	4.63

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
60410000 ACHATS PREST.SERV. EXTERIEURS		478.80	-478.80	-100.00
60610100 CARBURANT	8 415.59	8 399.94	15.65	0.19
60630000 FOURN. ENTRE. PETITS EQUI	7 764.03	5 054.33	2 709.70	53.62
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	2 488.39	1 935.85	552.54	28.51
60640400 FOURN ENV LETTRES PRESSES	3 730.80	4 320.00	-589.20	-13.63
61100200 SOUS TRAITANCE PROMO		67.51	-67.51	-100.00
61100600 SOUS TRAITMAILING COM INT	595.48	550.00	45.48	8.18
61320000 LOYER LOCAUX	68 250.00	67 600.00	650.00	0.96
61350000 LOCATION MACHINE AAFRANCHIR	2 312.29	3 584.45	-1 272.16	-35.49
61350400 LOCATION SALLE	1 475.38	1 199.55	275.83	22.92
61355000 LOCATIONS MAT TRANSPORT	3 125.23	4 555.49	-1 430.26	-31.39
61390000 LOCATION 2 PHOTOCOPIEURS		1 242.00	-1 242.00	-100.00
61520000 ENTRETIEN REPARA. LOCAUX	37 790.39	15 928.78	21 861.61	137.24
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS		234.37	-234.37	-100.00
61555000 ENTRETIEN REPARA.MAT.TRAN	6 834.05	4 187.74	2 646.31	63.18
61560000 MAINTEN. LOC PHOTOCOP INF	39 884.96	33 959.46	5 925.50	17.45
61560200 MAINTENANCE LOG ODET	19 582.42	27 429.60	-7 847.18	-28.61
61560300 MAINTENANCE ARDECHE EN DI	370.00	360.00	10.00	2.78
61560400 MAINTENANCE DATA PRESSE + ARGUS PRESSE	7 815.74	7 878.85	-63.11	-0.80
61560700 MAINTEN. SUIVIS ECO COMPT	11 264.40	13 085.51	-1 821.11	-13.92
61560900 MTNCE ABONNT PLATFORME CARBONE	10 056.00		10 056.00	-
61561000 PLATEFORME DECLALOC	3 793.12	3 793.12		
61561100 MAINTENANCE LOGICIEL ABC PASSERELLE	7 791.08	7 625.56	165.52	2.16
61600000 PRIMES D ASSURANCE	13 514.95	12 916.09	598.86	4.64
61610100 ASSURANCE INDEMNITES FIN DE CARRIERE	30 000.00	15 000.00	15 000.00	100.00
61700300 ETUDES OBSERVATOIRE	65 642.30	112 594.50	-46 952.20	-41.70
61800100 PHOTOTHEQUES	5 585.00	6 201.78	-616.78	-9.95
61800200 DOCUMENTATION	19.00		19.00	-
61800400 REALISATION VIDEO ET CLIPS	26 808.00	17 360.00	9 448.00	54.42
61800500 PHOTO NELLE COMM FD PROMO	2 522.88	5 402.40	-2 879.52	-53.30
61800700 VISUELS COMMUNICAT INTERN	138.00		138.00	-
62140100 PERSONNEL EXT FORMATIONS	24 707.63	14 824.00	9 883.63	66.68
62140800 PRES EXTERNES QUALITE		2 340.00	-2 340.00	-100.00
62140900 PREST PERSPECTIVES OT		1 150.00	-1 150.00	-100.00
62141000 PREST TRAVAUX PROSPECTION IN	1 040.00	1 040.00		
62141600 PERSONNEL DETACHE CONSEIL DEPARTEMENTAL	164 272.79	159 833.56	4 439.23	2.78
62260000 REMUN.INTERMEDIA.HONORAIR	25 526.17	24 019.92	1 506.25	6.27
62260100 HONOR TRADUC VOCAL ED	-424.64	6 575.86	-7 000.50	-106.46
62260600 HON CREA LETTRES ET DOSSI	2 240.00	2 800.00	-560.00	-20.00
62300000 PROMOTION FRANCE	69 247.28	87 235.47	-17 988.19	-20.62
62300006 PROMOTION MARCHES ETRANGERS	8 400.00	5 000.00	3 400.00	68.00
62300070 PROMOTION FORUM DESTINATION ARDECHE	60 796.14		60 796.14	-
62300080 PROMOTION FRANCE OCCITANIE	5 000.00		5 000.00	-
62300100 PROMOTION ALLEMAGNE	7 181.65		7 181.65	-
62300200 CAMPAGNE COMM WEB	57 812.38	40 079.65	17 732.73	44.24
62300500 PROMOTION BELGIQUE		3 206.50	-3 206.50	-100.00
62300600 PROMOTION SUISSE	5 000.00		5 000.00	-
62300900 PROMO VILL CARACTERE + VELO	1 500.00	2 250.00	-750.00	-33.33
62321000 AGENCE DE PRESSE	4 495.20	40 165.34	-35 670.14	-88.81
62330200 EMPLA. PARIS SVFMAP	1 980.00		1 980.00	-
62330800 EMPLA.UTRECHT NL VAKANT	2 400.00		2 400.00	-
62331700 EMPLA BRUXELLES		18 713.52	-18 713.52	-100.00
62332200 EMPLA.MARSEILLE STAND ID WEEK END	10 246.80		10 246.80	-
62333300 EMPL WORKSHOP LAUSANNE	1 620.00		1 620.00	-
62333500 EMPLA MONTPELLIER		4 020.00	-4 020.00	-100.00
62333600 PRODUITS DIVERS STANDS	72.00		72.00	-
62334500 EMPL WORKSH NL		3 258.00	-3 258.00	-100.00
62334700 EMPL WORK BELGIQUE		2 040.00	-2 040.00	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
62337400 EMPLA.STUTTGART D CMT	4 080.00	1 620.00	2 460.00	151.85
62338300 EMPL WORKSHOP DIVERS FRANCE	1 200.00		1 200.00	-
62338600 EMPL SALON EDUC NATIONALE PP	900.00		900.00	-
62338700 EMPL VIGNOBLES ET DEVOUVE	2 904.00		2 904.00	-
62338800 EMPL VALENCE EN GASTRONOMIE		1 560.00	-1 560.00	-100.00
62340000 ED. FLYERS ET COMM MARKETING	481.30	812.54	-331.24	-40.84
62360000 MULTIMEDIA EDITIONS FRANCE	39 989.60	38 455.88	1 533.72	3.99
62360400 NOUVEAUX SUPPORTS DE COMM	77.64	3 063.60	-2 985.96	-97.45
62360500 VISUELS CHAMBRE HOTE REFERENCE		222.00	-222.00	-100.00
62361000 NOUVELLE COMM MAG	56 175.96	61 273.87	-5 097.91	-8.32
62361200 DEVELOPPEMENT INTERNET	78 497.56	72 907.97	5 589.59	7.67
62361500 LOG OPEN SYSTEM	39 480.00	38 400.00	1 080.00	2.81
62361600 LOGICIEL APIDAE	15 130.00	15 130.00		
62362100 ED DOSSIER PRESSE F	879.60		879.60	-
62362300 ED DOSSIERS PRESSE GB	960.00		960.00	-
62380000 DONS DIVERS	2 459.84	2 441.44	18.40	0.78
62380200 CADEAUX JOURNALISTES	1 633.32	703.24	930.08	132.29
62440000 PORTS DIVERS FRANCE	1 584.00	1 392.00	192.00	13.79
62441800 PORTS UTRECHT NL	123.60	297.60	-174.00	-58.39
62442100 PORTS BRUXELLES WOR		999.48	-999.48	-100.00
62443800 PORTS STUTTGART D	696.00	1 106.60	-410.60	-37.13
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT DU PERSONNEL	5 027.55	4 770.85	256.70	5.39
62510200 DEPLA G.GACON	400.30	328.05	72.25	21.95
62510600 DEP N SISTERON		48.00	-48.00	-100.00
62510900 DEPLA B. MOUNIER	101.00	64.00	37.00	57.81
62511400 DEPL SARTRE	144.90	304.59	-159.69	-52.46
62511500 DEPLA VIGOUROUX	161.35	397.00	-235.65	-59.45
62511600 DEPLA C. NURY	396.50	228.80	167.70	73.36
62511700 DEPLA C.BROC	80.40	48.00	32.40	66.67
62512000 DEPLA A.LANCELEVEE	9.40		9.40	-
62512800 DEPLA CHARRA		158.40	-158.40	-100.00
62512900 DEPLA L.CLARA	40.40	29.90	10.50	33.33
62513200 DEPLA T.CHAPON	92.97		92.97	-
62513300 DEPLA M BOMPARD	13.00	16.00	-3.00	-18.75
62513700 DEPLA A. R.GOUD	143.10	12.72	130.38	1 000.00
62513800 DEPLA P.SEROLE	73.33		73.33	-
62514100 DEPLA AL DARDUN	18.00	213.60	-195.60	-91.59
62514174 DEPLA B.BUSSI	24.76		24.76	-
62514400 DEPL PASSERELLES ET PATRIMOINES	1 445.19	1 358.40	86.79	6.41
62514500 DEPL HELENE GRAILLAT	65.90	258.14	-192.24	-74.42
62514600 DEPL BENEDICTE PRAGET		21.50	-21.50	-100.00
62514700 DEPL THIERRY BOUTEMY	98.70	200.60	-101.90	-50.75
62514712 DEPL MAGALI BOURDIN		17.00	-17.00	-100.00
62514713 DEPL RICHARD BUFFAT	552.01	341.58	210.43	61.40
62515100 DEPLA MISSIONS FORMATIONS	1 400.00		1 400.00	-
62515800 MISSION DEP RENCONTRES TOURISME	10 966.75	9 861.85	1 104.90	11.20
62520800 DEPLA UTRECHT FIETS - VELO	210.30		210.30	-
62521300 DEPLA BLOGGUEURS / INFLUENCEURS		2 178.67	-2 178.67	-100.00
62522200 DEPLA STREETMARKETING		827.65	-827.65	-100.00
62522800 DEPLA UTRECHT NF FEC DYN		1 904.50	-1 904.50	-100.00
62523100 DEPLA LYON MAHANA		1 497.84	-1 497.84	-100.00
62525000 DEPLA WORKSHOP RV FRANCE	896.87		896.87	-
62537100 DEPLA STUTTGART D CMT	849.15	906.80	-57.65	-6.39
62537500 DEPLA BRUXELLES		2 159.37	-2 159.37	-100.00
62537800 DEPLA SALON AGRICULTURE	7 233.24	9 952.37	-2 719.13	-27.32
62537900 DEPL MARSEILLE	920.01		920.01	-
62540200 DEP MISSION LOIRE A VELO	747.83	1 022.55	-274.72	-26.88
62570000 RECEPTIONS DIVERSES	42 786.29	33 914.80	8 871.49	26.16



COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
62570200 DEP.EFFIA	1 154.00	1 108.00	46.00	4.15
62570500 DEP MIS VILLAG CARACTERE	287.24	907.66	-620.42	-68.39
62570600 ACCUEIL EDUCTOURS MISE EN MARCHE	5 514.36		5 514.36	-
62570900 ACCUEIL GAGNANTS INTERNET		30.00	-30.00	-100.00
62572000 ACCUEIL JOURNA. FRANCE	6 631.99	7 144.35	-512.36	-7.17
62572100 ACCUEIL JOURNA. ALLEMAGNE	621.50	9 285.11	-8 663.61	-93.30
62572200 ACCUEIL JOURNA. ANGLETERR		181.20	-181.20	-100.00
62572300 ACCUEIL JOURNA. HOLLANDE	5 057.19	1 344.80	3 712.39	275.99
62572500 ACCUEIL JOURNA. ITALIE		41.00	-41.00	-100.00
62573000 ACCUEIL JOURNA. BELGIQUE	3 908.52	2 849.80	1 058.72	37.16
62573400 ACCUEIL JOURNALISTES CANA		498.35	-498.35	-100.00
62574500 JSTE DEPTOUR PARIS		1 353.00	-1 353.00	-100.00
62574700 JSTE AJT PRESSE PARIS	308.95		308.95	-
62575400 ACC. JOURNALISTES MULTINATIONALITES	1 017.82	213.80	804.02	375.70
62575600 DEPL.AGENCES DE PRESSE		711.50	-711.50	-100.00
62600000 TELEPHONE ACCES INTERNET	3 156.15	3 196.17	-40.02	-1.25
62600100 EXPEDITION COLIS	394.76	185.24	209.52	113.51
62600200 INTERNET AB HEBERGEMENT	6 451.74	485.74	5 966.00	+1 000.00
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	5 227.31	4 156.71	1 070.60	25.74
62610100 AFFRANCHISSEMENT LETTRES PRESSE	2 090.64	1 967.64	123.00	6.25
62610200 AFFR PROSPECTS	6 392.27	4 675.43	1 716.84	36.73
62700000 SERVICES BANCAIRES ASSIMI	4 025.61	3 514.23	511.38	14.57
62810000 COTISATION TOURISME ET TERRITOIRES	8 364.00	10 364.00	-2 000.00	-19.30
62810100 COTISATION ATOUT FRANCE	4 126.80	3 930.00	196.80	5.01
62810300 COTISATIONS DIVERSES	3 220.00	2 867.00	353.00	12.31
62810400 ABONNEMENTS DIVERS	1 548.78	1 816.13	-267.35	-14.70
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	145 374.43	141 097.92	4 276.51	3.03
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	111 235.00	107 314.00	3 921.00	3.65
63130000 FORMATION PROFESSIONNELLE	34 139.43	33 783.92	355.51	1.05
Salaires et traitements	1 220 071.37	1 193 651.13	26 420.24	2.21
64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNE	1 217 663.48	1 177 421.83	40 241.65	3.42
64120000 CONGES PAYES	142.24	8 173.40	-8 031.16	-98.26
64120100 PROV COMPTE EPARGNE TEMPS	2 265.65	7 207.50	-4 941.85	-68.56
64180000 AVANTAGE EN NATURE		848.40	-848.40	-100.00
Charges sociales	537 530.45	516 901.08	20 629.37	3.99
64510000 COTISATIONS URSSAF	340 323.52	324 592.08	15 731.44	4.85
64520000 COTIS. MUTUELLE APICIL	48 567.22	43 257.71	5 309.51	12.27
64530000 COTIS. RETRAITE APICIL	80 646.91	78 374.47	2 272.44	2.90
64531200 COTIS. PREVOY MUTEX EOV	41 044.92	37 500.21	3 544.71	9.45
64540100 CHARGES SUR CONGES PAYES	64.01	3 678.03	-3 614.02	-98.26
64540200 PROV CHG COMPTE EPRAGNE TEMPS	1 019.54	3 243.38	-2 223.84	-68.55
64710000 PART.EMPLOYEUR CHEQUE DEJ	16 800.00	17 456.00	-656.00	-3.76
64730000 CNAS	6 148.33	5 936.00	212.33	3.57
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 916.00	2 863.20	52.80	1.85
Dotations aux amortissements et dépréciations	48 107.55	40 377.33	7 730.22	19.15
68111000 DOT AMORT IMMO INCORP / STRAT. DIGITALE	21 923.00	5 876.01	16 046.99	273.09
68112000 DOT AMORT IMMO CORPOREL	26 184.55	34 501.32	-8 316.77	-24.10
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 583.50	85.76	1 497.74	+1 000.00
65120000 REDEVANCE DE MARQUE FRANCE VELO	1 233.33		1 233.33	-
65800000 CHARG.DIVERS.GESTION COUR	335.87	85.76	250.11	290.70
65810000 CHG DIV	14.30		14.30	-
<b>TOTAL II</b>	<b>3 185 001.43</b>	<b>3 069 867.33</b>	<b>115 134.10</b>	<b>3.75</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>89 390.53</b>	<b>-11 614.37</b>	<b>101 004.90</b>	<b>-869.65</b>

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	5 400.78	2 827.94	2 572.84	90.98
76800000 AUTRES PRODUI._TITRE.INTER_	5 400.78	2 827.94	2 572.84	90.98
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>5 400.78</b>	<b>2 827.94</b>	<b>2 572.84</b>	<b>90.98</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	768.69	302.97	465.72	153.80
66112000 INTERET EMPRUNT CLIO		6.02	-6.02	-100.00
66113000 INTERET EMPRUNT SCENIC		10.65	-10.65	-100.00
66114000 INTERET EMPRUNT 100 000 MOBILIER	223.80	286.30	-62.50	-21.68
66160000 AGIOS BANCAIRES	544.89		544.89	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>	<b>768.69</b>	<b>302.97</b>	<b>465.72</b>	<b>153.72</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>4 632.09</b>	<b>2 524.97</b>	<b>2 107.12</b>	<b>83.45</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>94 022.62</b>	<b>-9 089.40</b>	<b>103 112.02</b>	<b>-1 134.42</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	20 073.08	26 341.35	-6 268.27	-23.80
77100000 PRODUITS EXCEPT/OPER GESTIO	837.66	5 037.42	-4 199.76	-83.36
77110000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	4 754.00	8 583.91	-3 829.91	-44.62
77120000 REMBOURSEMENT MUTEX	14 481.42	12 720.02	1 761.40	13.84
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>20 073.08</b>	<b>26 341.35</b>	<b>-6 268.27</b>	<b>-23.80</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	4 301.00	2 363.69	1 937.31	81.94
67180000 CHARG.EXCEP.S/OPERAT.GEST	4 301.00	194.16	4 106.84	+1 000.00
67200000 CH EX ANTERIEUR		2 169.53	-2 169.53	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>4 301.00</b>	<b>2 363.69</b>	<b>1 937.31</b>	<b>81.96</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>15 772.08</b>	<b>23 977.66</b>	<b>-8 205.58</b>	<b>-34.22</b>
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>3 299 865.82</b>	<b>3 087 422.25</b>	<b>212 443.57</b>	<b>6.88</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>3 190 071.12</b>	<b>3 072 533.99</b>	<b>117 537.13</b>	<b>3.83</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>109 794.70</b>	<b>14 888.26</b>	<b>94 906.44</b>	<b>637.46</b>

# In Extenso

IN EXTENSO PRIVAS  
114 avenue Louis Neel  
07000 Privas

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés