

ETATS DE GESTION

ASSA GROUPEMENT FAMILIAL
CRECHE
AV DU 8 MAI 1945
EPS BARTHELEMY DURAND BATIMENT P BP 69
91150 ETAMPES

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL ETAMPES
14 RUE PAVEE

91150 ETAMPES
0164944687

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	3 702	689	3 013	
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	3 702	689	3 013	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	21 636		21 636	18 579
Fournisseurs débiteurs	720		720	775
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances				39 870
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	43 768		43 768	26 919
Total	66 124		66 124	86 144
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	519		519	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
Total	519		519	
TOTAL ACTIF	70 346	689	69 656	86 144

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	3 049	3 049
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 622	7 622
Report à nouveau	55 930	37 534
Résultat de l'exercice	-17 486	18 397
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	49 115	66 602
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires	15	
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 070	5 103
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		2 245
. Organismes sociaux	15 230	12 159
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	225	35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	20 541	19 542
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	69 656	86 144

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	241 772	100,00	217 318	100,00	24 454	11,25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	214 000	88,51	238 000	109,52	-24 000	-10,08
Autres produits			40 343	18,56	-40 343	#####
Total	455 772	188,51	495 661	228,08	-39 889	-8,05
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	6 400	2,65	9 004	4,14	-2 604	-28,92
Total	6 400	2,65	9 004	4,14	-2 604	-28,92
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	3 919	1,62	21 817	10,04	-17 899	-82,04
Salaires	319 602	132,19	305 348	140,51	14 254	4,67
Cotisations sociales	125 759	52,02	129 099	59,41	-3 340	-2,59
Dotations amortissements, dep. et prov.	689	0,29			689	#####
Autres charges						
Total	449 969	186,11	456 265	209,95	-6 296	-1,38
Résultat d'exploitation	-597	-0,25	30 392	13,99	-30 989	#####
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-597	-0,25	30 392	13,99	-30 989	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	16 890	6,99	11 996	5,52	4 894	40,79
Résultat exceptionnel	-16 890	-6,99	-11 996	-5,52	-4 894	-40,79
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-17 486	-7,23	18 397	8,47	-35 883	#####

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	241 772	100,00	217 318	100,00	24 454	11,25
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	241 772	100,00	217 318	100,00	24 454	11,25
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	241 772	100,00	217 318	100,00	24 454	11,25
Consommations de l'exercice	6 400	2,65	9 004	4,14	-2 604	-28,92
Valeur ajoutée	235 372	97,35	208 314	95,86	27 058	12,99
Subventions d'exploitation	214 000	88,51	238 000	109,52	-24 000	-10,08
Impôts, taxes et versements assim.	3 919	1,62	21 817	10,04	-17 899	-82,04
Charges de personnel	445 361	184,21	434 447	199,91	10 914	2,51
Excédent brut d'exploitation	93	0,04	-9 951	-4,58	10 043	100,93
Reprises sur provisions et transferts			40 343	18,56	-40 343	#####
Autres produits						
Dotations amortissements et prov.	689	0,29			689	#####
Autres charges						
Résultat d'exploitation	-597	-0,25	30 392	13,99	-30 989	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat courant avant impôts	-597	-0,25	30 392	13,99	-30 989	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	16 890	6,99	11 996	5,52	4 894	40,79
Résultat exceptionnel	-16 890	-6,99	-11 996	-5,52	-4 894	-40,79
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	-17 486	-7,23	18 397	8,47	-35 883	#####

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	3 702		3 702	
281500 Libellé à créer		689	-689	
Installations tech., matériels, outillage	3 702	689	3 013	
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	3 702	689	3 013	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 PENSIONS DUES	21 636		21 636	18 579
Clients et comptes rattachés	21 636		21 636	18 579
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	720		720	775
Fournisseurs débiteurs	720		720	775
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
448700 ETAT-PRODUITS A RECEVOIR				39 870
Autres créances				39 870
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE	43 768		43 768	26 919
Disponibilités	43 768		43 768	26 919
Total	66 124		66 124	86 144
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	519		519	
Charges constatées d'avance	519		519	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
Total	519		519	
TOTAL ACTIF	70 346	689	69 656	86 144

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
101000 FONDS EPS	3 049	3 049
Capital social ou individuel	3 049	3 049
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 RESERVE TRESORERIE	7 622	7 622
Autres réserves	7 622	7 622
110000 REPORT A NOUVEAU	55 930	37 534
Report à nouveau	55 930	37 534
Résultat de l'exercice	-17 486	18 397
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	49 115	66 602
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
518600 INTERETS COURUS A PAYER	15	
Découverts, concours bancaires	15	
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	2 530	2 532
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	2 540	2 571
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 070	5 103
Dettes fiscales et sociales :		
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER		2 245
. Personnel		2 245
431000 URSSAF A PAYER	8 487	7 608
437300 IRCANTEC A PAYER	1 878	1 766
437800 GROUPAMA MUTUELLE A PAYER	2 029	1 909
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	2 837	876
. Organismes sociaux	15 230	12 159
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	15	35
448600 TAXES SUR SALAIRES A PAYER	210	
. Autres dettes fiscales et sociales	225	35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	20 541	19 542
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	69 656	86 144

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
706000 PENSIONS	241 547	99,91	217 068	99,88	24 479	11,28
706100 COTISATIONS	225	0,09	250	0,12	-25	-10,00
Production vendue	241 772	100,00	217 318	100,00	24 454	11,25
Production stockée						
Production immobilisée						
740000 SUBVENTIONS EPS	214 000	88,51	238 000	109,52	-24 000	-10,08
Subventions d'exploitation	214 000	88,51	238 000	109,52	-24 000	-10,08
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			40 343	18,56	-40 343	#####
Autres produits			40 343	18,56	-40 343	#####
Total	455 772	188,51	495 661	228,08	-39 889	-8,05
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
616000 ASSURANCES	927	0,38	1 345	0,62	-418	-31,06
618000 DOCUMENTATION	276	0,11	270	0,12	6	2,23
622600 HONORAIRES COMPTABLES	4 929	2,04	7 137	3,28	-2 208	-30,93
627000 FRAIS DE BANQUE	268	0,11	252	0,12	15	6,12
Autres achats & charges externes	6 400	2,65	9 004	4,14	-2 604	-28,92
Total	6 400	2,65	9 004	4,14	-2 604	-28,92
CHARGES						
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	1 639	0,68	21 608	9,94	-19 969	-92,41
633300 FORMATION CONTINUE	2 280	0,94	209	0,10	2 070	989,44
Impôts, taxes et versements ass.	3 919	1,62	21 817	10,04	-17 899	-82,04
641100 SALAIRES NETS PAYES	236 015	97,62	235 194	108,23	821	0,35
641200 CONGES PAYES	-205	-0,08	2 245	1,03	-2 450	#####
641400 INDEMNITES D'ENTRETIEN	70 449	29,14	66 140	30,43	4 310	6,52
641420 PRIME PARTAGE DE LA VALEUR	11 475	4,75			11 475	#####
641450 INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 866	0,77	1 769	0,81	97	5,51
Salaires	319 602	132,19	305 348	140,51	14 254	4,67
645100 URSSAF	95 254	39,40	97 188	44,72	-1 934	-1,99
645300 IRCANTEC	20 914	8,65	20 835	9,59	79	0,38
645800 GROUPAMA MUTUELLE	7 966	3,29	8 505	3,91	-539	-6,34
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	-80	-0,03	876	0,40	-956	#####
647500 MEDECIN DU TRAVAIL	1 705	0,71	1 696	0,78	10	0,57
Cotisations sociales	125 759	52,02	129 099	59,41	-3 340	-2,59
681120 DAP ELEMENTS CORPORELS	689	0,29			689	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	689	0,29			689	#####

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Autres charges						
Total	449 969	186,11	456 265	209,95	-6 296	-1,38
Résultat d'exploitation	-597	-0,25	30 392	13,99	-30 989	#####
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-597	-0,25	30 392	13,99	-30 989	#####
Produits exceptionnels						
671800 DEPENS.ACTIV. ENFANTS/EXCEDENT	16 890	6,99	11 996	5,52	4 894	40,79
Charges exceptionnelles	16 890	6,99	11 996	5,52	4 894	40,79
Résultat exceptionnel	-16 890	-6,99	-11 996	-5,52	-4 894	-40,79
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-17 486	-7,23	18 397	8,47	-35 883	#####

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	241 772	100,00	217 318	100,00	24 454	11,25
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
706000 PENSIONS	241 547	99,91	217 068	99,88	24 479	11,28
706100 COTISATIONS	225	0,09	250	0,12	-25	-10,00
Production vendue	241 772	100,00	217 318	100,00	24 454	11,25
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	241 772	100,00	217 318	100,00	24 454	11,25
616000 ASSURANCES	927	0,38	1 345	0,62	-418	-31,06
618000 DOCUMENTATION	276	0,11	270	0,12	6	2,23
622600 HONORAIRES COMPTABLES	4 929	2,04	7 137	3,28	-2 208	-30,93
627000 FRAIS DE BANQUE	268	0,11	252	0,12	15	6,12
Consommations de l'exercice	6 400	2,65	9 004	4,14	-2 604	-28,92
Valeur ajoutée	235 372	97,35	208 314	95,86	27 058	12,99
740000 SUBVENTIONS EPS	214 000	88,51	238 000	109,52	-24 000	-10,08
Subventions d'exploitation	214 000	88,51	238 000	109,52	-24 000	-10,08
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	1 639	0,68	21 608	9,94	-19 969	-92,41
633300 FORMATION CONTINUE	2 280	0,94	209	0,10	2 070	989,44
Impôts, taxes et versements assim.	3 919	1,62	21 817	10,04	-17 899	-82,04
641100 SALAIRES NETS PAYES	236 015	97,62	235 194	108,23	821	0,35
641200 CONGES PAYES	-205	-0,08	2 245	1,03	-2 450	#####
641400 INDEMNITES D'ENTRETIEN	70 449	29,14	66 140	30,43	4 310	6,52
641420 PRIME PARTAGE DE LA VALEUR	11 475	4,75			11 475	#####
641450 INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 866	0,77	1 769	0,81	97	5,51
645100 URSSAF	95 254	39,40	97 188	44,72	-1 934	-1,99
645300 IRCANTEC	20 914	8,65	20 835	9,59	79	0,38
645800 GROUPAMA MUTUELLE	7 966	3,29	8 505	3,91	-539	-6,34
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	-80	-0,03	876	0,40	-956	#####
647500 MEDECIN DU TRAVAIL	1 705	0,71	1 696	0,78	10	0,57
Charges de personnel	445 361	184,21	434 447	199,91	10 914	2,51
Excédent brut d'exploitation	93	0,04	-9 951	-4,58	10 043	100,93
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			40 343	18,56	-40 343	#####
Reprises sur provisions et transferts			40 343	18,56	-40 343	#####
Autres produits						
681120 DAP ELEMENTS CORPORELS	689	0,29			689	#####
Dotations amortissements et prov.	689	0,29			689	#####
Autres charges						
Résultat d'exploitation	-597	-0,25	30 392	13,99	-30 989	#####
Quote-part des opérat. en commun						

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat courant avant impôts	-597	-0,25	30 392	13,99	-30 989	#####
Produits exceptionnels						
671800 DEPENS.ACTIV. ENFANTS/EXCEDENT	16 890	6,99	11 996	5,52	4 894	40,79
Charges exceptionnelles	16 890	6,99	11 996	5,52	4 894	40,79
Résultat exceptionnel	-16 890	-6,99	-11 996	-5,52	-4 894	-40,79
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	-17 486	-7,23	18 397	8,47	-35 883	#####