



Carré Vert
45, rue Kléber
92300 Levallois-Perret

IMPACT TANK

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

IMPACT TANK

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901
Siège social : 102 C rue Amelot 75011 Paris
N° SIREN : 884 658 329

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux membres,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimées ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Changements d'estimation comptable » de l'annexe des comptes annuels qui expose le changement de méthodologie de reconnaissance des produits.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente Administratrice Unique.

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

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

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

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

En outre :

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

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars SA

Levallois-Perret, le 24 juin 2025

DocuSigned by:

3DCD59F6CF01441...

Jérôme EUSTACHE

Associé



Impact Tank

102C rue Amelot
75011 Paris

Impact Tank

15 rue de la fontaine au roi
75011 Paris

Plaquette des comptes

Arrêtés au 31 décembre 2024
Exercice du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024

BILAN

Entité juridique	Impact Tank	Période	31/12/2024
Etablissement	997 - Impact Tank	Page	1

Bilan Actif

	Brut	Amort. & Dépréciations	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'Usufruit				
Concessions, Logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	6 644	5 378	1 266	2 219
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage				
Autres immobilisations corporelles	6 644	5 378	1 266	2 219
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières	555		555	324
Participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres Immobilisations financières	540		540	309
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 199	5 378	1 821	2 543
Comptes de liaison				
Stocks				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	9 000		9 000	
Créances	306 232		306 232	122 823
Créances usagers et comptes rattachés				12 000
Créances reçues par legs ou donations				
Autres Créances	306 232		306 232	110 823
Valeurs mobilières de placement et Instruments de Tréso.				
Disponibilités	267 982		267 982	141 036
Charges constatées d'avance	5 609		5 609	791
TOTAL ACTIF CIRCULANT	588 823		588 823	264 650
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	596 022	5 378	590 644	267 192

Entité juridique	Impact Tank	Période	31/12/2024
Etablissement	997 - Impact Tank	Page	2

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise		
- Fonds Propres statutaires		
- Fonds Propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
- Fonds Propres statutaires		
- Fonds Propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
- Réserves légales		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves pour projet de l'entité		
- Réserves des ESMS sous gestion contrôlée		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-128 616	-185 430
- Reports à nouveau des ESMS sous gestion contrôlée		
- Autres reports à nouveau	-128 616	-185 430
Résultat de l'exercice	32 158	56 814
- Activités en gestion contrôlée		
- Autres activités	32 158	56 814
Situation Nette	-96 457	-128 616
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Autres fonds propres		
FONDS PROPRES	-96 457	-128 616
COMPTES DE LIAISON		
FONDS DEDIES OU REPORTEES	412 800	1 720
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	412 800	1 720
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 000	
Provisions pour risques	7 000	
Provisions pour charges		
DETTES	267 301	394 088
Emprunts obligataires et assimilés (Titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (1)		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 354	80 331
Dettes fiscales et sociales	48 947	42 477
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	100 000	100 500
Produits constatés d'avance		170 780
TOTAL GENERAL	590 644	267 192
(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		

Compte de Résultat

Entité juridique	Impact Tank	Période	31/12/2024
Etablissement	997 - Impact Tank	Page	3

Compte de résultat (Première partie)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation	1 290 888	632 568
Cotisations		
Ventes de biens et services	961	102 100
- Ventes de biens		
<i>Ventes de marchandises</i>		
<i>Ventes de produits (Finis, intermédiaires, résiduels)</i>		
<i>Ventes de dons en nature</i>		
- Ventes de prestations de service	961	102 100
<i>Travaux et Refacturations de charges locatives</i>		
<i>Prestations de Service</i>		102 100
<i>Parrainages</i>		
<i>Produits des activités annexes hors forfaits journaliers</i>	961	
<i>Autres prestations de service</i>		
Produits de tiers financeurs	1 288 123	461 220
- Concours publics		
<i>Prix de journée / Tarifs Journaliers</i>		
<i>Dotation Globale de Financement</i>		
<i>Autres produits de tarification</i>		
- Subventions d'exploitation	32 500	60 000
- Versements des fondateurs ou consommation de la dotation consommable		
- Ressources liées à la générosité du public	733 481	297 519
<i>Dons manuels</i>	41 000	
<i>Mécénats</i>	692 481	297 519
<i>Legs, donations et assurances vie</i>		
- Contributions financières	522 142	103 701
Production Stockée		
Production Immobilisée		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Utilisation des fonds dédiés	1 720	63 500
Autres produits de gestion courante	84	5 748
Charges d'exploitation	1 261 730	565 754
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes	499 362	294 389
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 140	950
Salaires et traitements	252 382	179 702
Charges sociales	93 208	86 245
Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 673	1 864
- Sur immobilisations : dotations de dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations de dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Reports de fonds dédiés	412 800	1 720
Autres charges d'exploitation	1 165	884
RESULTAT D'EXPLOITATION	29 158	66 814
Quote part de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent ou déficit transféré		
Déficit ou excédent transféré		

Entité juridique	Impact Tank	Période	31/12/2024
Etablissement	997 - Impact Tank	Page	4

Compte de résultat (Seconde partle)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits financiers autres valeurs mobilières de créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges financières		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	29 158	66 814
Produits exceptionnels	66 209	
Sur opérations de gestion	66 209	
Sur opérations en capital		
Reprises de provisions et transferts de charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles	63 209	10 000
Sur opérations de gestion	56 209	10 000
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	7 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 000	-10 000
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
EXCEDENT OU DEFICIT	32 158	56 814
TOTAL DES PRODUITS	1 357 097	632 568
TOTAL DES CHARGES	1 324 939	575 754
EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits	4 481	
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	4 481	
Charges	4 481	
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	4 481	

Annexes

ANNEXE

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, sont caractérisés par les données suivantes :

- Total du bilan	590 644 euros
- Total des produits	1 357 097 euros
- Résultat de l'exercice – Bénéfice	32 158 euros

L'exercice a une durée de 12 mois et s'étend du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels établis par le Conseil d'Administration de l'Association.

Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'association.

Réf.	Nature des informations	Produites	Non produites, car	
			NS	NA
	PRESENTATION DE LA STRUCTURE	X		
	FAITS CARACTERISTIQUES	X		
	EVENEMENTS POST CLOTURE	X		
	CHANGEMENTS DE METHODE COMPTABLE	X		
	PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION	X		
	NOTES SUR LE BILAN			
Note 1	Immobilisations incorporelles & corporelles	X		
Note 2	Amortissements des Immobilisations incorporelles & corporelles	X		
Note 3	Etat des créances & dettes	X		
Note 4	Fonds Propres	X		
Note 5	Provisions & Dépréciations	X		
Note 6	Fonds dédiés	X		
Note 7	Charges à Payer	X		
Note 8	Produits à recevoir	X		
Note 9	Bilan Financier	X		
Note 10	Tableau de flux de trésorerie	X		
Note 11	Résultat Effectif Global	X		
Note 12	Charges et produits constatés d'avance	X		
Note 13	Résultat exceptionnel	X		
Note 14	Subventions et Concours Publics	X		
Note 15	Effectif	X		
Note 24	Etat séparé des avantages ou ressources provenant de l'étranger	X		

PRESENTATION DE L'ENTITE

L'Impact Tank est une association créée en juin 2020 ayant pour objet la valorisation et la mise à l'échelle d'innovations sociales à impacts positifs. Il souhaite inspirer des politiques publiques plus justes et efficaces et rassembler l'ensemble des acteurs engagés dans la construction d'une société plus inclusive et plus durable.

FAITS CARACTERISTIQUES

L'association a poursuivi la structuration de son activité avec notamment le montage et le développement de quatre nouveaux Groupes de Travail (Impacts territoriaux des acteurs du développement économique, Mesurer l'impact social de l'accès à la culture, Patients et savoirs expérientiels, Sport et développement urbain), et l'organisation du deuxième Sommet de la Mesure d'Impact.

Opérations non courantes.

L'association s'est vue attribuer le solde positif issue de la liquidation de l'association French Impact pour un montant de 66 099.44 euros.

L'association a réalisé un apport en fonds associatifs avec droit de reprise à l'association Groupe SOS International pour un montant de 56 209.44 euros.

Autres Faits Majeurs.

L'association n'a pas produit de CROD et de CER au titre de l'année 2024 du fait de l'absence de sollicitation d'appel à la générosité du public au sens de la loi n° 91-772 du 7 août 1991 relative au congé de représentation en faveur des associations et des mutuelles et au contrôle des comptes des organismes faisant appel à la générosité publique.

Les fonds propres de l'association s'améliorent mais demeurent en négatif.

L'association a bénéficié d'une avance de trésorerie de la part du Groupe SOS Solidarités en date du 28 février 2022. Cette convention a été fait l'objet d'un avenant en date du 20 décembre 2024 prévoyant un plan de remboursement sur une période de 84 mois soit jusqu'à décembre 2032.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant.

CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES

a) Changement de méthode comptable et de de présentation empêchant la comparaison

Néant.

b) Changement d'estimation comptable

n 2024, un changement de méthode comptable a été appliqué pour la comptabilisation des produits afin de reconnaître les financements en comptabilité au même rythme que la progression des groupes de travail.

Cette méthode définit un pourcentage d'avancement appliqué aux différentes phases des groupes de travail. Ces pourcentages sont indiqués dans les deux tableaux ci-dessous, sachant que ces pourcentages et phases sont uniformes pour tous les groupes de travail. Les financements signés à la date d'arrêté des comptes sont reconnus à hauteur du pourcentage d'avancement du groupe

de travail. La part des financements reçus à consommer sur l'exercice suivant sur les phases des groupes de travail à réaliser sont comptabilisés en fonds dédiés.

La même méthode est appliquée pour la comptabilisation des financements reçus pour l'organisation annuelle du Sommet de la mesure d'impact.

Groupes de travail

Phases	Avancement
Phase montage / prospection du GT	20%
COMITE 1	30%
COMITE 2	40%
COMITE 3	50%
COMITE 4	60%
Rédaction du rapport Audition des acteurs publics	70%
COMITE 5	80%
Pré-restitution	90%
Edition de la VF du rapport	100%
Partage du rapport au GP	

Sommet de la Mesure d'Impact

Phases	Avancement
Préparation du lancement	50%
Tenue de l'évènement	100%

PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

1. PRINCIPES COMPTABLES

- a) Les comptes annuels de l'exercice ont été arrêtés conformément au règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement ANC 2016-07 du 4-11-2016 de l'Autorité des normes et dans le respect du principe de prudence, de la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, de l'indépendance des exercices, et la continuité de l'exploitation.
- b) Il a été fait application des dispositions particulières résultant :

Du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, intégrant l'article 1^{er} du règlement ANC n°2019-04 et le règlement ANC n°2020-08.

2. LES PRINCIPALES METHODES UTILISEES ONT ETE LES SUIVANTES :

a) Immobilisations :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les amortissements ont été pratiqués suivant le mode linéaire sur la valeur d'acquisition des biens. Cette méthode a été jugée opportune sans qu'il soit nécessaire de retenir une valeur de cession.

Les amortissements sont calculés en fonction de leur durée normale d'utilisation :

- Matériel de bureau et informatique 3 à 5 ans

L'amortissement est pratiqué à compter de la mise en service de l'élément d'actif à amortir selon la règle du prorata temporis.

b) 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 la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

c) Créances et dettes :

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

d) Provision pour risques et charges :

Des provisions sont constituées dès lors qu'un risque d'un montant significatif est connu (litige social ou risque de reversement de subventions par exemple).

Le détail des provisions pour risques et charges est communiqué en Note 5.

e) Provisions pour indemnité de départ en retraite :

Les modalités de calculs de l'évaluation actuarielle ont été les suivantes :

- Prise en compte d'un taux d'actualisation de 3.38%,
- Coefficient de calcul de l'indemnité en application de la Convention Collective applicable à l'Association,
- L'âge de départ à la retraite est fixé à 67 ans,
- Application d'une probabilité de présence jusqu'à la retraite (rotation),
- Il est tenu compte du salaire du mois de décembre en appliquant à celui-ci le nombre d'années acquis au 31 décembre divisé par le nombre d'années restant à courir avant l'âge du départ à la retraite.

L'évaluation des engagements hors bilan évalués pour l'ensemble du personnel présent au 31 décembre 2024 est communiquée en note 3-a ci-après.

f) Fonds dédiés :

Les fonds dédiés, enregistrent la partie des ressources affectées par des tiers financeurs à des projets définis qui n'a pas encore pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Fonds dédiés relatifs à des immobilisations amortissables : l'entité rapporte en produits la quote-part de fonds dédiés sur la même durée que celle retenue pour l'amortissement de l'immobilisation financée.

Le détail des fonds dédiés est communiqué en Note 6.

g) Dettes provisionnées pour congés à payer :

Le montant de la provision pour Congés à Payer est comptabilisé conformément à la réglementation comptable.

h) Reconnaissance des produits :

Les produits sont comptabilisés à la signature des conventions et reconnus au fur et à mesure de l'avancée des groupes de travail et de la consommation des ressources.

3. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

a) Engagements hors bilan

- Engagements de retraite

La part des engagements de retraite non comptabilisée à la clôture s'élève à 1 410€. Les modalités d'estimation sont indiquées dans la note 2-E ci-avant de l'annexe.

- Engagements liés aux parts détenues dans des GIE :

L'Impact Tank, membre du GIE Alliance Gestion, est à ce titre tenu solidairement sur son patrimoine propre des dettes de ce dernier vis-à-vis des tiers autres que les membres d'Alliance Gestion.

Au 31 décembre 2024, le passif d'Alliance Gestion répondant au critère ci-dessus s'élève à :

	en euros
Dettes financières	2 458 715
Dettes d'exploitation	8 082 275
Autres dettes	3 537 495
	14 078 485

Au cours de l'exercice 2024, la participation de l'Impact Tank à l'ensemble des charges d'Alliance Gestion a été de 0.13%.

- Apport en fonds associatifs avec droit de reprise à l'association Groupe SOS International (convention datée du 16/10/2024)

L'association a réalisé un apport en fonds associatifs à l'association Groupe SOS International pour un montant de 56 209.44 euros, avec droit de reprise dans les cas suivants :

- En cas de cessation d'activité ou de dissolution de l'association bénéficiaire ;
- En cas de non-respect de l'affectation des fonds définie dans la convention d'apport ;
- En cas de non utilisation des fonds dans un délai défini (12 mois) ;
- En cas de non-respect des engagements de la bénéficiaire définis dans la convention d'apport ;
- En cas de modification substantielle de l'objet de la bénéficiaire.

b) Volontariat Associatif

La Présidente de l'association est bénévole et n'a pas perçu à ce titre ni rémunération, ni avantages en nature.

c) Honoraires de Commissariat aux Comptes

Le montant des honoraires comptabilisé au sein du compte du résultat :

- pour la part des honoraires liés à la mission de contrôle légal des comptes sociaux s'élève à 3 216 euros, T.V.A. non récupérable incluse,
- et 0 euros au titre des autres missions de conseil et prestations de services entrant dans les diligences liées à la mission de contrôle légal des comptes, T.V.A. non récupérable incluse.

d) Tableau des Filiales :

	Valeur comptables des titres détenus		Autres renseignements		
	Brute	Nette	Prêts et avances accordés	Cautions et avals donnés	Dividendes encaissés
GIE Alliance Gestion	15	15	-		-



Note 1 - Tableau des Immobilisations

	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions / Rebuts	Réévaluation	Fusion	Variation de périmètre	Variation de change	Virement poste à poste	Autres mouvements	Valeur brute fin exercice
Frais établissement et de développement										
Autres immobilisations incorporelles										
Immobilisations incorporelles										
Terrains										
Constructions										
Installations techniques matériel et outillage										
Installations générales, aménagements divers										
Matériel de transport										
Matériel de bureau et informatique	5 924	719								6 644
Mobilier										
Autres immobilisations corporelles										
Immobilisations corporelles en cours										
Avances et acomptes										
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés										
Immobilisations corporelles	5 924	719								6 644
Participations	15									15
Prêts										
Autres titres et immobilisations financières	309	231								540
Immobilisations financières	324	231								555
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	6 248	951								7 199

Note 2 - Tableau des Amortissements des Immobilisations

	Valeur brute début exercice	Dotations	Diminutions et Reprises	Réévaluation	Fusion	Variation de périmètre	Variation de change	Virement poste à poste	Autres mouvements	Valeur brute fin exercice
Frais établissement et de développement										
Autres immobilisations incorporelles										
Amortissements immobilisations incorporelles										
Terrains										
Constructions										
Installations techniques matériel et outillage										
Installations générales, aménagements divers										
Matériel de transport										
Matériel de bureau et informatique	3 705	1 673								5 378
Mobilier										
Autres immobilisations corporelles										
Amortissements immobilisations corporelles	3 705	1 673								5 378
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	3 705	1 673								5 378

Note 3 - Etat des Créances et Dettes

ETAT DES CREANCES	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF		
	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	540		540
Clients douteux			
Usagers, clients et comptes rattachés			
Créances reçues par legs ou donations destinés à être cédés			
Personnel & comptes rattachés			
Sécurité sociale et autre organismes sociaux			
Etat et collectivités publiques	14 500	14 500	
Groupe et associés			
Autres créances	291 732	291 732	
Charges constatées d'avance	5 609	5 609	
TOTAL GENERAL	312 381	311 841	540
(1) Montant :			
- Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

ETAT DES DETTES	Montant brut	DEGRE D'EXIGIBILITE		
		1 an au plus	à plus d'un an moins de 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunt obligataire (2)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières divers (2)				
Dettes des legs ou donations				
Fournisseurs et comptes rattachés	118 354	118 354		
Personnel & comptes rattachés	24 386	24 386		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	22 029	22 029		
Etat et collectivités publiques	2 532	2 532		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupes et associés				
Autres dettes	100 000	14 400	57 600	28 000
Produits constatés d'avance				
TOTAL	267 301	181 701	57 600	28 000
(2) Montant :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Entité juridique	Impact Tank
Etablissement	997 - Impact Tank

Période	31/12/2024
Page	A3

Note 4 - Tableau de variation des Fonds Propres

NATURE	Montant début exercice	Affectation résultats	Retraitements	Transfert Association ou Mutualisation CPOM	Fusions / Reprises	Variations Périmètre Fusions / APA hors Groupe	Dotation / Augmentation	Reprise / Diminution	Montant fin exercice
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 légales									
Réserves statutaires ou contractuelles									
Réserves pour projet de l'entité									
Autres réserves (dont investissement)									
Réserves ESMS sous gestion contrôlée									
Investissement									
Compensation									
Compensation des charges d'amortissement									
Trésorerie									
Report à nouveau	-185 430	56 814							-128 616
Report à nouveau des ESMS sous contrôle de tiers									
Résultats soumis à approbation des autorités de tarification									
Charges rejetées par l'autorité									
Charges dont la prise en compte est différée									
Autres Reports à nouveau	-185 430	56 814							-128 616
Activités des ESMS sous gestion libre									
Autres activités	-185 430	56 814							-128 616
Résultat de l'exercice	56 814	-56 814					32 158		32 158
Activités ESMS sous gestion contrôlée									
Autres activités	56 814	-56 814					32 158		32 158
Situation nette	-128 616	-0					32 158		-96 457
Fonds propres consommables									
Subventions									
Provisions réglementées									
Autres fonds propres									
TOTAL	-128 616	-0					32 158		-96 457

Entité juridique Impact Tank
Etablissement 997 - Impact Tank

Période 31/12/2024
Page A4

Note 5 - Provisions & Dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant début exercice	Dotation exercice	Reprise exercice utilisée	Reprise exercice non utilisée	Fusions / APA Groupe	Variations Périmètre Fusions / APA hors Groupe	Autres mouvements	Montant fin exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES								
Amortissements dérogatoires								
Prov. réglementées pour renouvellement des immos								
Prov. s/ différence de réalisation - actifs immo								
Provision liée à l'Effort de Construction								
Provision pour couverture de BFR								
Prov. s/ différence de réalisation - actifs circulants								
Autres provisions réglementées								
TOTAL								
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES								
Provisions pour litiges salariaux								
Provisions pour risques								
Provisions pour charges								
Provisions pour grosses réparations								
Provisions pour départ à la retraite								
Provisions pour fonds dédiés à l'ARTT & CET								
Provisions pour fermeture & restructuration								
Autres provisions pour risques et charges		7 000						7 000
TOTAL		7 000						7 000
DEPRECIATIONS								
Sur immobilisations :								
- incorporelles								
- corporelles								
- financières								
Sur stocks et en cours								
Sur comptes clients								
Autres dépréciations								
TOTAL								
TOTAL GENERAL		7 000						7 000
Dont dotations et reprises :								
- d'exploitation								
- financières								
- exceptionnelles		7 000						
- provision pour impôts								

Entité juridique Etablissement		Impact Tank 997 - Impact Tank		Période Page		31/12/2024 A5			
Note 6 - Fonds Dédiés									
Nature	Fonds à engager en début d'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	Fusions / APA Groupe	Variations Périmètre Fusions / APA hors Groupe	Fonds restant à engager en fin d'exercice	Dont Fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exercices
	A	B	Montant Global C	Dont Remboursement	D	E	F	G=A+B+C+D+E+F	
Immobilisations Immobilisations acquises Travaux non immobilisés Extensions de places Evaluations externes Charges de personnel Gratifications stagiaires Financement formation Financement charges financières Produits pharmaceutiques et matériel RDR TSN & TROD Mission TAPAJ Interpretariat traduction Financements de loyers Fonctionnement Fonctionnement Conseillers Numériques COVID19 Autres (à détailler)									
FD s/ contributions d'ATC									
Immobilisations Immobilisations acquises Travaux non immobilisés Extensions de places Evaluations externes Charges de personnel Gratifications stagiaires Financement formation Financement charges financières Produits pharmaceutiques et matériel RDR TSN & TROD Mission TAPAJ Interpretariat traduction Financements de loyers Fonctionnement Fonctionnement Conseillers Numériques COVID19 Autres (Groupe de travail Lien Social) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler)									
FD s/ subventions		6 000						6 000	
Immobilisations Immobilisations acquises Travaux non immobilisés Extensions de places Evaluations externes Charges de personnel Gratifications stagiaires Financement formation Financement charges financières Produits pharmaceutiques et matériel RDR TSN & TROD Mission TAPAJ Interpretariat traduction Financements de loyers COVID19 Autres (Groupe de travail Culture) Autres (Groupe de travail Développement Economique) Autres (Groupe de travail Lien Social) Autres (Groupe de travail Pair-Aidance) Autres (Groupe de travail Entreprise Régénérative) Autres (Groupe de travail Sport) Autres (Sommet de la Mesure d'Impact 2025) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler)									
FD s/ contributions fin. d'autres organismes	701	181 750	-701					181 750	
Immobilisations Immobilisations acquises Travaux non immobilisés Extensions de places Evaluations externes Charges de personnel Gratifications stagiaires Financement formation Financement charges financières Produits pharmaceutiques et matériel RDR TSN & TROD Mission TAPAJ Interpretariat traduction Financements de loyers COVID19 Autres (à détailler)									
FD liés aux legs et donations									
Immobilisations Immobilisations acquises Travaux non immobilisés Extensions de places Evaluations externes Charges de personnel Gratifications stagiaires Financement formation Financement charges financières Produits pharmaceutiques et matériel RDR TSN & TROD Mission TAPAJ Interpretariat traduction Financements de loyers COVID19 Autres (Groupe de travail Culture) Autres (Groupe de travail Développement Economique) Autres (Groupe de travail Lien Social) Autres (Groupe de travail Pair-Aidance) Autres (Groupe de travail Entreprise Régénérative) Autres (Groupe de travail Sport) Autres (Sommet de la Mesure d'Impact 2025) Autres (Sommet de la Mesure d'Impact 2024) Autres (Groupe de travail Diversité des Origines) Autres (à détailler) Autres (à détailler) Autres (à détailler)									
FD s/ ressources liées à la générosité du public	1 019	225 050	-1 019					225 050	
Total	1 720	412 800	-1 720					412 800	

Entité juridique	Impact Tank
Etablissement	997 - Impact Tank

Période	31/12/2024
Page	A6

Note 7 - Charges à Payer

Rubriques	Montant Net
Emprunt obligataires	
Emprunts - Intérêts courus	
Trésorerie - Intérêts courus à payer	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers - Intérêts courus	
Comptes courants - Intérêts à payer	
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs d'exploitation - Factures non parvenues	91 107
Dettes provisionnées pour congés à payer, RTT, autres congés et charges sociales et fiscales liées	19 907
Personnel - autres charges à payer	13 838
Etat - autres charges à payer	
Dettes fiscales et sociales	33 745
Fournisseurs d'immobilisation - Factures non parvenues	
Clients - avoirs à établir	
Divers - charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	124 852

Note 8 - Produits à recevoir

Rubriques	Montant Net
Créances rattachés à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances usagers et comptes rattachés	
Fournisseurs - RRR à obtenir et avoirs non reçus	482
Personnel - produits à recevoir	
Organismes sociaux IJSS	
Etat Produits à recevoir	
Subvention à recevoir	
Comptes courants produits à recevoir	
Divers - produits à recevoir	2 500
Autres créances	2 982
Valeur mobilières de placement	
Placements - Intérêts courus à recevoir	
TOTAL	2 982

Note 9 - Bilan Financier

BIENS	N	N-1	N-2	FINANCEMENTS	N	N-1	N-2
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles brutes				Apports, dotations, réserves et fonds propres			
Immobilisations corporelles brutes				Réserves affectées à l'investissement			
- Terrains				Réserve de compensation des charges d'amort.			
- Agencements				Subventions d'investissement			
- Constructions				Provisions réglementées			
- Installations, matériels et outillages				Provisions réglementées des plus values nettes d'actifs			
- Autres immobilisations corporelles	6 644	5 924	6 092	Fonds dédiés immobilisations			
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours				Emprunts - dettes financières			
Immobilisations en cours - part investissement PPP				Dépôts et cautionnements reçus			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				Amortissements des immobilisations			
Immobilisations financières	555	324		- Incorporelles			
Amortissement comptables excédentaires différés				- Agencements des terrains			
Charges à répartir				- Constructions			
Autres				- Installations, matériels et outillages			
				- Autres immobilisations corporelles	5 378	3 705	2 473
				Dépréciations des immobilisations			
				Dépenses refusées par l'autorité de tarification			
				Autres	-128 616	-185 430	-13 192
Comptes de liaison investissement				Comptes de liaison investissement			
TOTAL II	7 199	6 248	6 092	TOTAL I	-123 238	-181 725	-10 719
FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT NÉGATIF (I-II)	130 436	187 973	16 812	FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT POSITIF (I-II)			
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Reports à nouveau déficitaires				Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR			
Résultat déficitaire			172 238	Réserves de compensation des déficits			
Créances Glissantes				Résultat excédentaire	32 158	56 814	
				Résultat excédentaire sous contrôle de tiers financeurs			
				Provisions pour risques et charges	7 000		
				Fonds dédiés d'exploitation	412 800	1 720	63 500
Autres				Dépréciation des stocks et créances			
				Autres			
TOTAL IV			172 238	TOTAL III	451 958	58 534	63 500
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NÉGATIF (III-IV)			108 738	FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)	451 958	58 534	
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NÉGATIF		129 439	125 549	FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF	321 522		
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks				Avances reçues			
Avances et acomptes versés	9 000			Fournisseurs d'exploitation	118 354	80 331	136 628
Organismes payeurs, usagers		12 000	49 000	Dettes fiscales et sociales	48 947	42 477	18 256
Créances diverses d'exploitation	306 232	110 823	25 263	Dettes diverses d'exploitation	100 000	100 500	100 247
Créances irrécouvrables en non-valeur				Produits constatés d'avance		170 780	63 100
Charges constatées d'avance	5 609	791		Ressources à reverser a l'aide sociale			
Dépenses pour congés payés				Fonds en dépôt par les résidents			
Autres				Autres			
TOTAL VI	320 841	123 614	74 263	TOTAL V	267 301	394 088	318 231
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)	53 540			EXCÉDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)		270 474	243 968
Liquidités				Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement				Fournisseurs d'immobilisations			
Disponibilités	267 982	141 036	118 419	Fonds des majeurs protégés			
Régie d'avance				Concours bancaires courants			
				Ligne de trésorerie			
				Intérêts courus non échus			
				Autres			
Comptes de liaison trésorerie				Comptes de liaison trésorerie			
TOTAL VIII	267 982	141 036	118 419	TOTAL VII			
TRÉSORERIE POSITIVE (VIII-VII)	267 982	141 036	118 419	TRÉSORERIE NÉGATIVE (VIII-VII)			
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	596 021	270 897	371 012	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	596 021	270 897	371 012

Entité juridique	Impact Tank	Période	31/12/2024
Etablissement	997 - Impact Tank	Page	A8

Note 10 - Tableau des Flux de Trésorerie

RUBRIQUES		Total
Trésorerie d'ouverture		141 036
Résultat d'exploitation	29 158	
+ Amortissements	1 673	
+ Provisions		
+ Fonds Dédiés	411 080	
+ Autres		
Résultat brut d'exploitation	441 911	
- Charges financières versées		
+ Produits financiers reçus		
- Impôt sur les sociétés		
+/- Charges et produits exceptionnels	10 000	
+/- Autres		
Capacité d'auto-financement	451 911	
+/- Variations des stocks		
+/- Variation des créances d'exploitation	-197 228	
+/- Variation des dettes d'exploitation	-126 787	
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	-324 015	
Flux nets de trésorerie générés par l'activité		127 897
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement		
- Acquisitions d'immobilisations	-951	
+ Cessions d'immobilisations		
Flux nets de trésorerie liés aux opérations d'investissement		-951
Flux de trésorerie lié aux opérations de financement		
- Dividendes versés aux actionnaires de la société mère		
+ Augmentations ou diminutions de capital ou apports en numéraire		
+ Subventions d'investissement reçues		
+ Emissions d'emprunts		
- Remboursements d'emprunts		
+/- Dépôts de garanties reçus		
+/- Autres variations	0	
Flux nets de trésorerie liés aux opérations de financement		0
+/- Incidence des variations de périmètre		
+/- Incidence des variations de cours des devises		
Trésorerie de clôture		267 982
Position au 31 décembre 2024		267 982
Ecart		

Entité juridique	Impact Tank	Période	31/12/2024
Etablissement	997 - Impact Tank	Page	A9

Note 11 - Tableau de détermination du résultat effectif global

	31/12/2024	31/12/2023
Résultat comptable sous gestion propre	32 158	56 814
Résultat comptable sous gestion contrôlée		
Résultat comptable	32 158	56 814
Reprise du résultat Antérieur		
Résultat effectif Global	32 158	56 814
dont Résultat Effectif Global sous gestion propre	32 158	56 814
dont Résultat Effectif Global sous gestion contrôlée		

Entité juridique	Impact Tank
Etablissement	997 - Impact Tank

Période	31/12/2024
Page	A10

Note 12 - Charges et Produits Constatés d'Avance

Charges Constatées d'Avance	31/12/2024	31/12/2023
Locations		
Maintenance		
Autres (abonnements)	781	791
Autres (prestations)	4 828	
TOTAL	5 609	791

Produits Constatés d'Avance	31/12/2024	31/12/2023
Subventions		
Financement des activités associatives		
Autres (Fonds de mécénat sur Groupes de travail)		110 780
Autres (Fonds de contribution financière sur Groupes de travail)		30 000
Autres (Fonds de subvention sur Groupes de travail)		30 000
TOTAL		170 780

Note 13 - Résultat exceptionnel

Résultat Exceptionnel	31/12/2024			31/12/2023		
	Produits	Charges	Impact	Produits	Charges	Impact
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Immobilisations financières						
QP de subventions des actifs cédés						
Autres opérations exceptionnelles en capital						
Opérations en capital						
Aux amortissements excep. des immo.						
Aux amortissements dérogatoires						
Aux prov. réglementées						
Aux prov. pour risques et charges except.		7 000	-7 000			
Aux dépréciations exceptionnelles						
Dotations et reprises		7 000	-7 000			
Pénalités et amendes						
Dons, libéralités					10 000	-10 000
Subventions et contributions financières exceptionnelles						
Apports avec droit de reprise		56 209	-56 209			
Abandons de créances et créances irrécouvrables						
Rappel et dégrèvement d'impôts (autres qu' IS)						
Litiges - Contentieux						
Autres charges exceptionnelles (provision exceptionnelle)						
Autres produits exceptionnels (résultat de liquidation)	66 209		66 209			
Opérations de gestion	66 209	56 209	10 000		10 000	-10 000
TOTAL	66 209	63 209	3 000		10 000	-10 000

Entité juridique	Impact Tank
Etablissement	997 - Impact Tank

Période	31/12/2024
Page	A12

Note 14 - Subventions et Concours Publics

	Concours Publics	Subventions d'Exploitation	Subventions d'Investissement
Europe			
Etat		30 000	
Etat - Assurance Maladie - ARS - FMIS			
Etat - CAF			
Etat - Dirrecte		2 500	
Etat - ASP			
Régions			
Départements			
Communes, Villes			
Autres Financeurs			
TOTAL		32 500	
Total Etat Financiers		32 500	
Financeurs privés			

Entité juridique	Impact Tank
Etablissement	997 - Impact Tank

Période	31/12/2024
Page	A13

Note n ° 15 - Effectifs

Nombre moyen de salariés	
Direction	1
Administration générale	4
Service Généraux	
Restauration	
Socio-éducatif	
Paramédical	
Médical	
Autres Fonctions	
TOTAL	5

Note 24 - Etat Séparé des Avantages ou Ressources Provenant de l'Etranger

Etat du Contributeur	Montant ou Valorisation de l'avantage ou de la ressource
Total Angleterre	15 000

La version intégrale du présent état est mise à disposition du public sur demande écrite auprès de la direction juridique au siège social de l'entité