

BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                        | Exercice N<br>31/12/2024 12 |                                                   |         | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|---------|-------------------------------|
|                                         |                                                        | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net     | Net                           |
| ACTIF IMMOBILISE                        | <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Frais d'établissement                                  |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Frais de recherche et de développement                 |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Donations temporaires d'usufruit                       |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Concessions, brevets, licences, marques...             |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Immobilisations incorporelles en cours                 |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Avances et acomptes                                    |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Terrains                                               |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Constructions                                          |                             |                                                   |         |                               |
| ACTIF CIRCULANT                         | Installations techniques Matériel et outillage         | 79 717                      | 63 153                                            | 16 564  | 18 566                        |
|                                         | Immobilisations corporelles en cours                   |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Avances et acomptes                                    |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | <b>Immobilisations financières (1)</b>                 |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Participations et Créances rattachées                  |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Autres titres immobilisés                              | 10 000                      |                                                   | 10 000  | 10 000                        |
|                                         | Prêts                                                  |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Autres                                                 |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | <b>Total I</b>                                         | 89 717                      | 63 153                                            | 26 564  | 28 566                        |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                              |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | <b>Créances (2)</b>                                    |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Créances clients, usagers et comptes rattachés         |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Créances reçues par legs ou donations                  |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Autres                                                 | 5 193                       |                                                   | 5 193   | 5 716                         |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                        |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Instruments de trésorerie                              |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Disponibilités                                         | 515 792                     |                                                   | 515 792 | 445 377                       |
|                                         | Charges constatées d'avance (2)                        | 18 922                      |                                                   | 18 922  | 2 541                         |
|                                         | <b>Total II</b>                                        | 539 906                     |                                                   | 539 906 | 453 634                       |
| Comptes de Régularisation               | Frais d'émission des emprunts (III)                    |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Primes de remboursement des emprunts (IV)              |                             |                                                   |         |                               |
|                                         | Ecart de conversion actif (V)                          |                             |                                                   |         |                               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                        | 629 623                     | 63 153                                            | 566 471 | 482 200                       |

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                            | Exercice N<br>31/12/2024 12 | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| FONDS PROPRES                        | <b>Fonds propres</b>                                       |                             |                               |
|                                      | Fonds propres sans droit de reprise :                      |                             |                               |
|                                      | Fonds propres statutaires                                  |                             |                               |
|                                      | Fonds propres complémentaires                              |                             |                               |
|                                      | Fonds propres avec droit de reprise :                      |                             |                               |
|                                      | Fonds statutaires                                          |                             |                               |
|                                      | Fonds propres complémentaires                              |                             |                               |
|                                      | Ecarts de réévaluation                                     |                             |                               |
|                                      | Réserves :                                                 |                             |                               |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles                     |                             |                               |
|                                      | Réserves pour projet de l'entité                           | 316 247                     | 292 687                       |
|                                      | Autres                                                     |                             |                               |
|                                      | Report à nouveau                                           |                             |                               |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>      | 107 337                     | 23 560                        |
|                                      | <b>Situation nette (sous total)</b>                        | 423 584                     | 316 247                       |
| FONDS DÉDIÉS                         | Fonds propres consommables                                 |                             |                               |
|                                      | Subventions d'investissement                               |                             |                               |
|                                      | Provisions réglementées                                    |                             |                               |
|                                      | <b>Total I</b>                                             | 423 584                     | 316 247                       |
| FONDS DÉDIÉS                         | Fonds reportés liés aux legs ou donations                  |                             |                               |
|                                      | Fonds dédiés                                               |                             |                               |
|                                      | <b>Total II</b>                                            |                             |                               |
| PROVISIONS                           | Provisions pour risques                                    |                             |                               |
|                                      | Provisions pour charges                                    |                             |                               |
|                                      | <b>Total III</b>                                           |                             |                               |
| DETTES (1)                           | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)    |                             |                               |
|                                      | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |                             |                               |
|                                      | Emprunts et dettes financières diverses                    |                             |                               |
|                                      | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   | 54 376                      | 45 892                        |
|                                      | Dettes des legs ou donations                               |                             |                               |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                                | 88 510                      | 120 061                       |
|                                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                             |                               |
|                                      | Autres dettes                                              |                             |                               |
|                                      | Instruments de trésorerie                                  |                             |                               |
|                                      | Produits constatés d'avance                                |                             |                               |
|                                      | <b>Total IV</b>                                            | 142 887                     | 165 953                       |
| Ecarts de conversion passif (V)      |                                                            |                             |                               |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                            | 566 471                     | 482 200                       |

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

142 887

165 953

**COMPTE DE RESULTAT**

|                                                                                 | Exercice N<br>31/12/2024 | Exercice N-1<br>31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                              |                          |                            |
| Cotisations                                                                     |                          |                            |
| Ventes de biens et services                                                     |                          |                            |
| Ventes de biens                                                                 |                          |                            |
| Ventes de dons en nature                                                        |                          |                            |
| Ventes de prestations de service                                                | 816 000                  | 874 000                    |
| Parrainages                                                                     |                          |                            |
| Produits de tiers financeurs                                                    |                          |                            |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  |                          |                            |
| 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 |                          |                            |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   |                          |                            |
| Autres produits                                                                 | 6                        | 3                          |
| <b>Total I</b>                                                                  | 816 006                  | 874 003                    |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                               |                          |                            |
| Achats de marchandises                                                          |                          |                            |
| Variation de stock                                                              |                          |                            |
| Autres achats et charges externes                                               | 326 637                  | 301 036                    |
| Aides financières                                                               |                          |                            |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           | 3 349                    | 16 093                     |
| Salaires et traitements                                                         | 251 671                  | 381 080                    |
| Charges sociales                                                                | 117 423                  | 145 456                    |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               | 9 581                    | 6 778                      |
| Dotations aux provisions                                                        |                          |                            |
| Reports en fonds dédiés                                                         |                          |                            |
| Autres charges                                                                  | 8                        | 1                          |
| <b>Total II</b>                                                                 | 708 669                  | 850 443                    |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                       | 107 337                  | 23 560                     |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                   | Exercice N<br>31/12/2024 12 | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| <b>Produits financiers</b>                                        |                             |                               |
| De participation                                                  |                             |                               |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé     |                             |                               |
| Autres intérêts et produits assimilés                             |                             |                               |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge    |                             |                               |
| Différences positives de change                                   |                             |                               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                             |                               |
| <b>Total III</b>                                                  |                             |                               |
| <b>Charges financières</b>                                        |                             |                               |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                             |                               |
| Intérêts et charges assimilées                                    |                             |                               |
| Différences négatives de change                                   |                             |                               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                             |                               |
| <b>Total IV</b>                                                   |                             |                               |
| <b>2. Résultat financier (III-IV)</b>                             |                             |                               |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>             | 107 337                     | 23 560                        |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                             |                               |
| Sur opérations de gestion                                         |                             |                               |
| Sur opérations en capital                                         |                             |                               |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                             |                               |
| <b>Total V</b>                                                    |                             |                               |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                             |                               |
| Sur opérations de gestion                                         |                             |                               |
| Sur opérations en capital                                         |                             |                               |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                             |                               |
| <b>Total VI</b>                                                   |                             |                               |
| <b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>                            |                             |                               |
| <b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>             |                             |                               |
| <b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>                            |                             |                               |
| <b>Total des produits (I+III+V)</b>                               | 816 006                     | 874 003                       |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>                      | 708 669                     | 850 443                       |
| <b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                     | 107 337                     | 23 560                        |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont décrites ci-dessous.

#### **A) Immobilisations**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

#### **B) Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée, car elle reviendrait à divulguer une information individuelle.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

|                                              | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                              |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 72 138                              |               | 7 579        |
| TOTAL                                        | 72 138                              |               | 7 579        |
| Autres titres immobilisés                    | 10 000                              |               |              |
| TOTAL                                        | 10 000                              |               |              |
| TOTAL GENERAL                                | 82 138                              |               | 7 579        |

|                                              | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 79 717                               | 79 717                                           |
| TOTAL                                        |               |          | 79 717                               | 79 717                                           |
| Autres titres immobilisés                    |               |          | 10 000                               | 10 000                                           |
| TOTAL                                        |               |          | 10 000                               | 10 000                                           |
| TOTAL GENERAL                                |               |          | 89 717                               | 89 717                                           |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice       |                             | Montant début<br>d'exercice  | Dotations<br>de l'exercice      | Diminutions<br>Reprises     | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |                             | 53 572                       | 9 581                           | 0                           | 63 153                    |
| TOTAL                                        |                             | 53 572                       | 9 581                           | 0                           | 63 153                    |
| TOTAL GENERAL                                |                             | 53 572                       | 9 581                           | 0                           | 63 153                    |
| Ventilation des dotations<br>de l'exercice   | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                           |
|                                              |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises                  |
| Matériel de bureau informatique mobilier     | 9 581                       |                              |                                 |                             |                           |
| TOTAL                                        | 9 581                       |                              |                                 |                             |                           |
| TOTAL GENERAL                                | 9 581                       |                              |                                 |                             |                           |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 2 014        | 2 014          |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 810          | 810            |               |
| Charges constatées d'avance                   | 18 922       | 18 922         |               |
| TOTAL                                         | 21 746       | 21 746         |               |

| Etat des dettes                               | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 54 376       | 54 376         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 12 268       | 12 268         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 55 408       | 55 408         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 20 835       | 20 835         |              |                 |
| TOTAL                                         | 142 887      | 142 887        |              |                 |

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 2 824   |
| Total                                                                    | 2 824   |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 27 463  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 28 865  |
| Total                                                                  | 56 328  |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 18 922  |
| Total                       | 18 922  |

