

ATELIER R-ARE

SIREN : 878397587

**121 rue du Parc
93130 NOISY-LE-SEC**

COMPTES ANNUELS

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

RP EXPERTISE ET CONSEILS

Société d'expertise comptable inscrite à l'ordre de Paris Ile-de-France sous le n° 140129220001

SARL au capital de 10 000 euros

17, Rue Delescluze - 94270 LE KREMLIN BICETRE

Siret :539791053 00017 - TVA intracommunautaire : FR75 539791053

Sommaire

Bilan	1
ACTIF	1
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>1</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>1</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>1</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>1</i>
PASSIF	2
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>2</i>
<i>Dettes</i>	<i>2</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>2</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>2</i>
Compte de résultat	3
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>3</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>3</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>3</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>3</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>4</i>
<i>Charges financières</i>	<i>4</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>4</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>4</i>
Annexes	6
PREAMBULE	6
EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	7
PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	7
<i>METHODE GENERALE</i>	<i>7</i>
<i>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	<i>8</i>
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	9
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	10
Bilan détaillé	12
ACTIF	12
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>12</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>12</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>12</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>12</i>
PASSIF	14
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>14</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>14</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>15</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>15</i>
Compte de résultat détaillé	16
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>16</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>16</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>16</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>16</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>17</i>
<i>Charges financières</i>	<i>17</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>18</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>18</i>

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	7 800	1 760	6 040	5 940	100
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	357 395	98 402	258 994	313 075	- 54 081
Autres immobilisations corporelles	236 496	42 240	194 256	176 689	17 567
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations	3 708		3 708	3 708	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	12 010		12 010	12 010	
TOTAL (I)	617 409	142 402	475 007	511 421	- 36 414
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements	4 345		4 345	4 363	- 18
En-cours de production de biens et services	11 687		11 687	10 237	1 450
Produits intermédiaires et finis	3 967		3 967	2 842	1 125
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	137 019		137 019	20 360	116 659
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	120		120		120
. Personnel					
. Organismes sociaux	15 850		15 850		15 850
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	73 820		73 820	217 036	- 143 216
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	11 572		11 572	73 406	- 61 834
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	258 380		258 380	328 244	- 69 864
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	875 789	142 402	733 388	839 665	- 106 277

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	60	60	
. Ecart de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	-14 683	9 884	- 24 567
. Résultat de l'exercice	5 724	-24 566	30 290
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	452 232	505 930	- 53 698
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	443 334	491 307	- 47 973
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	161 417	206 501	- 45 084
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 000		10 000
Fournisseurs et comptes rattachés	59 255	101 712	- 42 457
Autres	59 382	40 145	19 237
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	290 054	348 358	- 58 304
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	733 388	839 665	- 106 277
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	173 552		173 552	115 042	50,86
Production vendue services	3 900		3 900	8 292	-52,97
Montants nets produits d'expl.	177 452		177 452	123 334	43,88
Autres produits d'exploitation					
Production stockée			2 575	1 429	80,20
Production immobilisée				47 558	-100
Subventions d'exploitation			325 658	230 019	41,58
Cotisations			70	260	-73,08
Autres produits			100 698	25 963	287,85
Reprise de provisions					
Transfert de charges					
Sous-total des autres produits d'exploitation			429 001	305 229	40,55
Total des produits d'exploitation (I)			606 453	428 563	41,51
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)					
Produits financiers					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés			5	53	-90,57
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (III)			5	53	-90,57
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion			979		N/S
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (IV)			979	979	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			607 438	428 616	41,72
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-24 566	-100
TOTAL GENERAL			607 438	453 182	34,04

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	31 361	1 485	29 876	N/S
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements	18	3 048	- 3 030	-99,41
Autres achats non stockés	17 651	43 468	- 25 817	-59,39
Services extérieurs	46 296	34 792	11 504	33,07
Autres services extérieurs	25 409	22 776	2 633	11,56
Impôts, taxes et versements assimilés	15 292	5 505	9 787	177,78
Salaires et traitements	293 842	260 197	33 645	12,93
Charges sociales	58 029	50 156	7 873	15,70
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	109 268	30 364	78 904	259,86
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
Autres charges	549		549	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	597 714	451 792	145 922	32,30
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	3 715	1 390	2 325	167,27
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	3 715	1 390	2 325	167,27
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	285		285	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	285		285	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	601 714	453 182	148 532	32,78
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	5 724		5 724	N/S
TOTAL GENERAL	607 438	453 182	154 256	34,04
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

Annexes

PREAMBULE

- Description de l'objet social de l'entité

L'association a pour objet la mise en valeur des potentiels humains et des ressources matérielles délaissées d'un territoire. Elle suit un double objectif, social et environnemental :

- Lutter contre les injustices, et les diverses formes d'exclusion, à la fois leurs causes et leurs conséquences. Permettre le développement de la capacité d'agir notamment via des démarches d'expérimentation et d'éducation populaire, la mise en oeuvre d'activités créatives et solidaires, la création d'emplois. Créer des activités valorisantes et formatrices favorisant l'insertion socio-professionnelle de personnes aujourd'hui éloignées de l'emploi.

- Contribuer à la préservation des ressources naturelles, notamment en développant des solutions innovantes de réutilisation de composants ou de matériaux issus du secteur de la construction ou de l'industrie. Cet objet s'étend à tous les secteurs économiques et à toutes les actions permettant le réemploi et la valorisation des matériaux et des produits manufacturés pour limiter la production de déchets

- Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées

L'association porte un Atelier Chantier d'Insertion (ACI) spécialisé dans la réutilisation des déchets bois massifs de la construction (anciennes portes et fenêtres en bois, ossature bois, parquet, bardage...). Cet ACI conçoit et réalise des mobiliers, revêtements et aménagements intégralement fabriqués à partir de ces anciens déchets qu'il collecte, démantèle et transforme. Cela offre une alternative à l'enfouissement de ces matériaux et un support d'activité formatrice, créative et valorisante pour les salariés accompagnés dans le cadre d'un parcours d'insertion.

- Description des moyens mis en oeuvre

Moyens humains :

-salarié.e.s en parcours d'insertion : Une équipe de 9 à 12 personnes (6,54 ETPI en 2024). Au total, 20 personnes ont été en contrat d'insertion durant l'année 2024

- une équipe permanente de 5 salarié.e.s : 2 codirectrices-conceptrices, deux menuisières /encadrantes technique , une conseillère d'insertion socio-professionnelle

-une alternante en CAP menuiserie

Moyens financiers :

-subventions liées à l'objet social et environnemental de l'activité

-vente de produits et services liés à l'activité de réutilisation

Moyens techniques:

- Locaux de 596m² comprenant un atelier de menuiserie, un espace de stockage, des bureaux, un espace de restauration/cuisine, des vestiaires/sanitaires

- un parc machine avec une aspiration centralisée, des outils électroportatifs et équipements logistiques

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 733 388 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 5 724,19 E.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Première année d'exercice complet dans les nouveaux locaux rénovés et équipés l'année précédente, sur le site de l' «Usine des Transitions » à Romainville /Noisy-le-Sec.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

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

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

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

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

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

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

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

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

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

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

Amortissement et dépréciation de l'actif :

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

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

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

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel et outillage	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans

Stocks :

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

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

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

Créances :

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

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	25 000	1 800	19 000	7 800
Immobilisations corporelles	522 837	71 054		593 891
Immobilisations financières	15 718			15 718
TOTAL	563 555	72 854	19 000	617 409

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement	19 060	1 700	19 000	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I	19 060	1 700	19 000	
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	27 066	71 335		98 402
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	4 278	25 671		29 949
Matériel de transport		9 562		9 562
Matériel de bureau et informatique	1 728	1 000		2 728
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	33 073	107 568		140 642
TOTAL GENERAL (I+II)	52 133	109 268	19 000	140 642

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	799
Subventions/financements	49 172
Autres produits à recevoir	40 498
TOTAL	90 469

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de remise	60				60
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de remise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	9 884			24 566	-14 683
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-24 566		5 724	-24 566	5 724
Dont générosité du public					
Situation nette	-14 623		5 724		-8 898
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement	505 930		45 000	98 698	452 232
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	491 307		50 724	98 698	443 334
TOTAL dont générosité du public					

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit	92 422	24 754	67 668	
Dettes financières diverses	68 995	51 395	17 600	
Fournisseurs	59 255	59 255		
Dettes fiscales et sociales	59 025	59 025		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	10 357	10 357		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	290 054	211 786	85 268	

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	13 380
Dettes fiscales et sociales	21 046
Autres dettes	
TOTAL	34 426

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
203000 Frais recherche et développement				19 000	- 19 000
280300 Amort. Frais de recherche et développ.				-19 000	19 000
Concessions, brevets, droits similaires	7 800	1 760	6 040	5 940	100
205000 Concessions et droits similaires	7 800		7 800	6 000	1 800
280500 Amort. concessions et droits similaires		1 760	-1 760	-60	- 1 700
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	357 395	98 402	258 994	313 075	- 54 081
215500 Matériel & Outillage	357 395		357 395	340 141	17 254
281550 Amort matériel & outillage		98 402	-98 402	-27 066	- 71 336
Autres immobilisations corporelles	236 496	42 240	194 256	176 689	17 567
218100 Install. gén. agenc. aménag. div.	179 696		179 696	179 696	
218200 Matériel de transport	52 000		52 000		52 000
218300 Matériel de bureau et informatique	4 800		4 800	3 000	1 800
281810 Amort. inst gles, agenc., aménagts div.		29 949	-29 949	-4 278	- 25 671
281820 Amort matériel transport		9 562	-9 562		- 9 562
281830 Amort mat de bureau		2 728	-2 728	-1 728	- 1 000
Immobilisations financières					
Participations	3 708		3 708	3 708	
261000 Titres de participation	3 708		3 708	3 708	
Autres immobilisations financières	12 010		12 010	12 010	
275000 Dépôts et cautionnements versés	12 010		12 010	12 010	
TOTAL (I)	617 409	142 402	475 007	511 421	- 36 414
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements	4 345		4 345	4 363	- 18
311000 Stock	4 345		4 345	4 363	- 18
En-cours de production de biens et services	11 687		11 687	10 237	1 450
331000 Produits en cours	11 687		11 687	10 237	1 450
Produits intermédiaires et finis	3 967		3 967	2 842	1 125
355100 Produits finis	3 967		3 967	2 842	1 125
Créances usagers et comptes rattachés	137 019		137 019	20 360	116 659
411000 Collectif clients	136 220		136 220	18 960	117 260
418100 Clients factures à établir	799		799	1 400	- 601
. Fournisseurs débiteurs	120		120		120
401100 Collectif fournisseurs	120		120		120
. Organismes sociaux	15 850		15 850		15 850
438700 Produits à recevoir	15 850		15 850		15 850
. Autres	73 820		73 820	217 036	- 143 216
441751 CRIF économie circulaire				13 200	- 13 200
441755 EMMAUS traçabilité	2 600		2 600	8 000	- 5 400
441756 PLACOPLATRE	8 000		8 000	18 000	- 10 000
441758 REGION zéro déchets	26 572		26 572	60 000	- 33 428
441760 FDI	12 000		12 000		12 000
448700 Produits à recevoir	11 276		11 276	8 411	2 865
448740 CD93 - accompagnement brsa	6 700		6 700	15 050	- 8 350
448741 CD93 soutien exceptionnel	3 915		3 915	3 915	
448750 Ademe	47		47	90 000	- 89 953
448760 Aide apprentissage	2 710		2 710	460	2 250
Disponibilités	11 572		11 572	73 406	- 61 834
512000 Crédit agricole	852		852	55 443	- 54 591
512100 Livret A	111		111	108	3
512200 Crédit Coopératif n°055640 66	10 529		10 529	17 760	- 7 231

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
531000 Caisse	80		80	95	- 15
TOTAL (II)	258 380		258 380	328 244	- 69 864
TOTAL ACTIF	875 789	142 402	733 388	839 665	- 106 277

Bilan détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	60	60	
102000 Fonds propres sans droit de reprise	60	60	
. Report à nouveau	-14 683	9 884	- 24 567
110000 Report à nouveau	-14 683	9 884	- 24 567
. Résultat de l'exercice	5 724	-24 566	30 290
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	452 232	505 930	- 53 698
131210 Subv.inv.Crif - éco.circulaire	66 000	66 000	
131211 Subv.inv.Crif - zéro déchets	60 000	60 000	
131310 Subv.inv.CD93	7 000	7 000	
131311 Subv.inv.CD93 2024	25 000		25 000
131320 Subv.inv. FDI	3 000	3 000	
131330 Subv.inv.FFB	15 000	15 000	
131610 Subv.inv.Ademe	251 995	251 995	
131710 Subv.inv.Fondation St Gobain	85 000	65 000	20 000
131711 Subv.inv.Fondation Engie	25 000	25 000	
131712 Subv.inv.Fondation Baudoux	3 000	3 000	
131713 Subv.inv.Fondation Vinci	12 000	12 000	
131715 Subv.inv.Fondation Placoplatre	18 000	18 000	
131716 Subv.inv.Fondation Artelia	2 500	2 500	
131810 Subv.inv.Emmaüs - traçabilité	8 000	8 000	
139210 Quote-part subv.inv.Crif éco.circ.	-17 109	-3 909	- 13 200
139211 Quote-part subv.inv.Crif - zéro déchets	-9 974	-1 378	- 8 596
139310 Quote-part subv.inv.CD93	-5 386	-3 636	- 1 750
139320 Quote-part subv.inv.FDI	-2 728	-1 728	- 1 000
139330 Quote-part subv.inv.FFB	-8 474	-5 474	- 3 000
139610 Quote-part subv.inv.Ademe	-61 531	-11 687	- 49 844
139710 Quote-part subv.inv.Fond.St Gobain	-13 746	-1 564	- 12 182
139711 Quote-part subv.inv.Fond.Engie	-4 266	-567	- 3 699
139712 Quote-part subv.inv.Fond.Baudoux	-700	-100	- 600
139715 Quote-part subv.inv.Fond.Placoplatre	-2 862	-291	- 2 571
139716 Quote-part subv.inv.Fond.Artelia	-685	-60	- 625
139810 Quote-part subv.inv.Emmaüs - traçabilité	-1 800	-172	- 1 628
TOTAL (I)	443 334	491 307	- 47 973
TOTAL (II)			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	161 417	206 501	- 45 084
164200 Emprunt France Active 60 ke	47 128	60 000	- 12 872
164300 Emprunt Crédit Coop 60 ke	45 294	56 406	- 11 112
168050 Emprunt Emmaüs 40 ke	27 200	36 800	- 9 600
168051 Emprunt Emmaüs 44 ke	41 795	43 295	- 1 500
168100 Emprunt Garance		10 000	- 10 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 000		10 000
419700 Cients avoirs à établir	10 000		10 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 255	101 712	- 42 457
401100 Collectif fournisseurs	45 875	87 192	- 41 317
408100 Fournisseurs fact non parv.	13 380	14 520	- 1 140
Autres dettes	59 382	40 145	19 237
411100 Collectif clients	49	18 928	- 18 879
421000 Personnel : rémunérations dues	22 696		22 696
428200 Prov.congés payés	5 942	2 030	3 912
428600 Autres charges à payer	7 252	5 452	1 800

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
431000 Sécurité sociale	11 864	7 272	4 592
437300 Malakoff Humanis	1 927	1 558	369
437310 Chorum	832	794	38
437320 Mutuelle	625	487	138
438200 Charges sociales sur congés payés	1 565	559	1 006
438600 Autres charges à payer	2 646		2 646
438620 Formation professionnelle continue	3 641	2 832	809
442100 Prélèvement à la source	35	233	- 198
467000 Autres comptes créditeurs.	308		308
TOTAL (IV)	290 054	348 358	- 58 304
TOTAL PASSIF	733 388	839 665	- 106 277
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Production vendue biens	173 552		173 552	115 042	58 510
701000 Ventes de produits finis	156 588		156 588	115 042	41 546
702000 Ventes de produits interm	12 364		12 364		12 364
705000 Etudes	4 600		4 600		4 600
Production vendue services	3 900		3 900	8 292	- 4 392
706110 Formations	3 300		3 300		3 300
708000 Produits des activités ann	600		600	8 292	- 7 692
Montants nets produits d'exp	177 452		177 452	123 334	54 118

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Production stockée	2 575	1 429	1 146	80,20
713310 Produits en cours	1 450	- 1 413	2 863	202,62
713550 Produits finis	1 125	2 842	- 1 717	-60,42
Production immobilisée		47 558	- 47 558	-100
722100 Livr.à soi-même - salaires		27 934	- 27 934	-100
722110 Liv.à soi même - matières		19 624	- 19 624	-100
Subventions d'exploitation	325 658	230 019	95 639	41,58
741120 EST ENSEMBLE		27 000	- 27 000	-100
741130 CD 93 agir in SSD	10 500	8 000	2 500	31,25
741131 CD 93 - Cité Solidaire		15 000	- 15 000	-100
741132 SSD - transition écologique	15 000		15 000	N/S
741140 CD 93 - accompagnement brsa	21 900	15 050	6 850	45,51
741141 CD 93 soutien exceptionnel		3 915	- 3 915	-100
741150 Ademe		27 086	- 27 086	-100
741154 Département Seine St Denis	20 000		20 000	N/S
741155 Fondation Inkermann	54 000		54 000	N/S
741159 Ville de Paris	20 000		20 000	N/S
741820 Aide aux postes	172 363	129 587	42 776	33,01
741830 Aide CUI	2 250	3 587	- 1 337	-37,27
741840 Uniformation	9 646	794	8 852	N/S
Cotisations	70	260	- 190	-73,08
756000 Cotisations	70	260	- 190	-73,08
Autres produits	100 698	25 963	74 735	287,85
754100 Dons manuels et abandons de frais	2 000	25	1 975	N/S
757100 Quote-part subv.inv.virée au cpte de résultat	98 698	25 476	73 222	287,42
758000 Produits divers gestion courante		462	- 462	-100
Sous-total des autres produits d'exploitation	429 001	305 229	123 772	40,55
Total des produits d'exploitation (I)	606 453	428 563	177 890	41,51
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	5	53	- 48	-90,57
768000 Autres produits financiers	5	53	- 48	-90,57
Total des produits financiers (III)	5	53	- 48	-90,57
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	979		979	N/S
771800 Autres prod. except. sur op. gest.	979		979	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)	979		979	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	607 438	428 616	178 822	41,72
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		-24 566	24 566	-100
TOTAL GENERAL	607 438	453 182	154 256	34,04

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de matières premières et autres approvisionnement	31 361	1 485	29 876	N/S
602200 Fournitures consommables	3 000		3 000	N/S
602230 Fournitures d'atelier / usines	28 361	1 485	26 876	N/S
Variations stocks matières premières et autres approv.	18	3 048	- 3 030	-99,41
603100 Variat. stocks mat. prem. et fourn	18	3 048	- 3 030	-99,41
Autres achats non stockés	17 651	43 468	- 25 817	-59,39
604000 Achats études et prestat. services	13 265	15 294	- 2 029	-13,27
606100 Fournitures non stock. eau, énergie	3 059	532	2 527	475,00
606300 Fournit. entretien & petit équip.	4 403	7 835	- 3 432	-43,80
606400 Fournitures administratives	364	184	180	97,83
606501 Achats zéro déchets	-3 440	19 624	- 23 064	-117,53
Services extérieurs	46 296	34 792	11 504	33,07
613200 Locations immobilières	42 640	31 872	10 768	33,79
613500 Locations mobilières		254	- 254	-100
614000 Charges locatives et de copropriété		1 363	- 1 363	-100
616000 Primes d'assurance	3 656	1 303	2 353	180,58
Autres services extérieurs	25 409	22 776	2 633	11,56
622600 Honoraires	14 484	12 120	2 364	19,50
625100 Voyages et déplacements	2 335	3 682	- 1 347	-36,58
625700 Réceptions	1 798	140	1 658	N/S
626000 Frais postaux et de télécomm.	1 223	382	841	220,16
627000 Services bancaires et assim.	4 994	4 598	396	8,61
627200 Commissions & frais sur emprunts		1 550	- 1 550	-100
628100 Concours divers (cotisations,...)	576	305	271	88,85
Impôts, taxes et versements assimilés	15 292	5 505	9 787	177,78
631300 Part. employ. form. prof. cont.	15 292	5 505	9 787	177,78
Salaires et traitements	293 842	260 197	33 645	12,93
641000 Salaires permanents	142 980	143 073	- 93	-0,07
641100 Salaires insertion	143 160	113 776	29 384	25,83
641200 Congés payés	3 912	1 839	2 073	112,72
641400 Indemnités et avantages divers	1 140	1 510	- 370	-24,50
641430 Indemnités rupture	2 649		2 649	N/S
Charges sociales	58 029	50 156	7 873	15,70
645100 Urssaf permanents	27 719	25 337	2 382	9,40
645110 Urssaf insertion	2 468	1 018	1 450	142,44
645200 Ch.soc.s/congés payés	1 006	537	469	87,34
645300 Retraite permanents	6 527	6 170	357	5,79
645305 Retraite insertion	963	647	316	48,84
645310 Prévoyance permanents		1 922	- 1 922	-100
645311 Prévoyance insertion		94	- 94	-100
645320 Mutuelle permanents	2 573	830	1 743	210,00
645321 Mutuelle insertion	1 445	847	598	70,60
645400 Assedic permanents	6 111	6 009	102	1,70
645410 Assedic insertion	6 125	4 779	1 346	28,16
647500 Médecine du travail, pharmacie	3 091	1 966	1 125	57,22
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	109 268	30 364	78 904	259,86
681110 Immobilisations incorporelles		7 060	- 7 060	-100
681120 Immobilisations corporelles	109 268	23 304	85 964	368,88
Autres charges	549		549	N/S
651100 Redev. concess. brev, lic, marq...	549		549	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	597 714	451 792	145 922	32,30
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	3 715	1 390	2 325	167,27
661100 Intérêts des emprunts et dettes	3 715	1 390	2 325	167,27
Total des charges financières (III)	3 715	1 390	2 325	167,27

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	285		285	N/S
671200 Pénalités amendes fisc. & pénales	285		285	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	285		285	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	601 714	453 182	148 532	32,78
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	5 724		5 724	N/S
TOTAL GENERAL	607 438	453 182	154 256	34,04
Evaluation des contributions volontaires en nature				