

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos au 31 décembre 2024

ATAO
7bis Rue Jacques CARTIER
44300 NANTES

N° SIREN 423 288 356



SOLIS NANTES
Commissaire aux Comptes

3, rue Edouard Nignon
CS 97216
44372 NANTES Cedex 3

☎ 02.51.13.22.13

✉ www.solisnantes.fr

ATAO

Exercice clos au 31 décembre 2024

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux Adhérents,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association ATAO 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.

II. FONDEMENTS DE L'OPINION

- **REFERENTIEL 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.

- **INDEPENDANCE**

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.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Produits d'exploitation

Nos contrôles ont porté sur le traitement approprié des produits d'exploitation. Nous avons également porté une attention particulière au respect du principe de séparation des exercices (produits constatés d'avance et fonds dédiés).

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.

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

V. RESPONSABILITES 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'entité 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'entité ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 entité.

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.



NANTES, le 4 juin 2025
Le Commissaire aux Comptes

SOLIS NANTES
Commissaire aux Comptes
Représentée par Monsieur Stéphane DE GUERNY

BILAN ACTIF

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	26 152	17 280	8 872	9 825
20500000 LOGICIELS	26 152		26 152	20 124
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS		17 280	-17 280	-10 299
Immobilisations corporelles				
Terrains	199 003	16 303	182 700	183 836
21120000 TERRAINS AMENAGES	182 700		182 700	182 700
21200000 AMENAGEMENT DES TERRAINS	16 303		16 303	16 303
28120000 AMORT. AGENCEMENTS TERRAINS		16 303	-16 303	-15 167
Constructions	761 624	330 556	431 068	461 413
21310000 BATIMENTS	487 600		487 600	487 600
21350000 AMENAGEMENTS CONSTRUCTIONS	274 024		274 024	274 024
28131000 AMORT. CONSTRUCTIONS		197 755	-197 755	-181 502
28135000 AMORT. AGENCEMENTS CONSTRUCTIO		132 801	-132 801	-118 709
Installations techn., matériel et outil. ind.	265 549	222 591	42 958	47 762
21500000 INSTALL. TECH. MAT. OUTIL. IND	254 282		254 282	232 034
21530000 INSTALL. A CARACTERE SPECIFIQU	11 267		11 267	11 267
28150000 AMORT.INST.TECH.MAT.OUTIL IND.		211 478	-211 478	-185 834
28153000 AMORT INSTALL CARACT SPEC		11 112	-11 112	-9 704
Autres	543 624	333 021	210 604	102 599
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	202 169		202 169	117 409
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	222 898		222 898	160 080
21821000 DONS VEHICULES	68 400		68 400	40 750
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	47 109		47 109	39 417
21840000 MOBILIER	3 049		3 049	2 020
28181000 AMORT AMENAGT LOCAUX		103 917	-103 917	-81 209
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		152 278	-152 278	-126 104
28182100 AMORT. VEHICULES LOUES		42 995	-42 995	-25 371
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		32 997	-32 997	-23 998
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER		833	-833	-394
Immobilisations corporelles en cours				24 790
23100000 IMMOBILIS CORPOR EN COURS				24 790
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 000		1 000	1 000
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	1 000		1 000	1 000
Autres titres immobilisés	153		153	153
27100000 TITRES IMMO (DROIT PROP.)	153		153	153
Autres	9 172		9 172	9 172
27501000 DEPOT GARANTIE	9 172		9 172	9 172
TOTAL (I)	1 806 276	919 750	886 526	840 549
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	95 860		95 860	111 280
37100000 STOCK DE VEHICULES	95 860		95 860	111 280
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	275 270	2 373	272 896	200 341
41170000 RETENUES GARANTIES CLIENTS	4 793		4 793	4 612
411A CLIENTS A	13 273		13 273	2 430
411ADC ADC PROPLETE	3 003		3 003	2 886
411B CLIENTS B	185		185	65
411C CLIENTS C	18 099		18 099	24 502

BILAN ACTIF

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
411COMPOST COMPOST IN SITU	43 891		43 891	24 514
411D CLIENTS D	311		311	50
411DPTLA DEPART. DE L.A	346		346	14 360
411E CLIENTS E	9 077		9 077	3 792
411F CLIENTS F	2 500		2 500	260
411G CLIENTS G	6 002		6 002	2 052
411GDE GDE				864
411H CLIENTS H				3 925
411I CLIENTS I	4 187		4 187	3 881
411J CLIENTS J	262		262	
411K CLIENTS K				3 000
411L CLIENTS L	1 532		1 532	
411M CLIENTS M	6 669		6 669	37 339
411N CLIENTS N	3 700		3 700	500
411NMETRO NTES METROPOLE	18 517		18 517	716
411O CLIENTS O	30		30	1 290
411P CLIENTS P	4 517		4 517	7 251
411R CLIENTS R	1 443		1 443	3 000
411S CLIENTS S	11 496		11 496	5 477
411SEVE SEVE NANTES	6 068		6 068	2 150
411T CLIENTS T	2 865		2 865	
411V CLIENTS V	2 523		2 523	
411VILLE VILLE DE NANTES	73 449		73 449	48 688
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES OU LITIGIEU	2 373		2 373	2 373
41810000 CLIENTS F.A.E	34 162		34 162	2 739
49160000 PROV.CREANCES DOUTEUSES		2 373	-2 373	-2 373
Avances et acomptes versés sur commandes	2 773		2 773	1 275
40910000 FOURNISSEURS DEBITEURS	1 275		1 275	1 275
40940000 RRR SUR FACTURES IMPOS	1 498		1 498	
Autres	240 762		240 762	139 984
401AIRLIQU AIR LIQUIDE				2 782
401FMQ FMQ				189
40960000 CONSIGNES MAT. ET EMBALLAGES	30		30	
40980000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECU	3 617		3 617	4 442
42100000 PERS. RÉMUNÉR. DUES	301		301	1 836
42500000 PER. AVANCES - ACOMPTES				400
43781000 CPAM - IJSS + DIVERS	8 947		8 947	5 581
44110000 ETAT SUBV ? RECEV. D'INVEST.	31 300		31 300	33 800
44170000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	127 152		127 152	20 496
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	69 415		69 415	70 458
Disponibilités	379 406		379 406	459 120
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	400		400	
51130000 RGTS CB BOUTIQUE	7 189		7 189	4 836
51201000 CREDIT LYONNAIS	92 027		92 027	450 502
51202000 CREDIT MUTUEL	956		956	1 689
51204000 CREDIT COOPERATIF	183		183	210
51223000 LIVRET A	77 265		77 265	
51224000 COMPTE A TERME	200 000		200 000	
53100000 CAISSE ATAO	7		7	7
53110000 CAISSE ATAO VELOS	256		256	113
53130000 CAISSE AUTOS	605		605	1 091
53140000 CAISSE JOUETS	517		517	671
Charges constatées d'avance	24 042		24 042	20 333
48600000 CHGES CONSTATEES D'AVANCE	24 042		24 042	20 333
TOTAL (II)	1 018 112	2 373	1 015 739	932 332
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 824 389	922 123	1 902 265	1 772 882

BILAN PASSIF

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF

FONDS PROPRES

Fonds propres sans droit de reprise

Fonds propres statutaires

10220000 FONDS STATUTAIRE (À ÉCLATER EN

Réserves

Réserves pour projet de l'entité

10680000 AUTRES RESERVES

Report à nouveau

11000000 REPORT A NOUVEAU CRED.

11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE

Excédent ou déficit de l'exercice

Situation nette (sous total)

Subventions d'investissement

13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (

13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT I

TOTAL (I)

FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS

Fonds dédiés

19410000 FONDS DEDIES SUB FONC S/IMMO

TOTAL (II)

PROVISIONS

Provisions pour risques

15110000 PROVISIONS POUR LITIGES

15180000 PROVISIONS POUR RISQUE IDR

15181000 PROVISIONS POUR RISQUES SUBVEN

TOTAL (III)

DETTES

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

16402000 EMPRUNT LCL

16884000 INT COURUS EMPRUNTS ETS CREDIT

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

4013AXES 3 AXES

401AAC ATLANTIS AUTO CONTROLE

401ABLO ABLO

401ADCPRO ADC PROPRETE

401ADINFO COMPTE 401ADINFO

401AERO AERO CONCEPT SERVICES

401AFC ATLANTIQUE FORMATION ET CONSEI

401AIRPRO AIR PRODUCTS

401ARBRES ARBRES

401ARCADE ARCADE

401ATEL23 COMPTE 401ATEL23

401ATLAN ATLAN MAC

401ATSI COMPTE 401ATSI

401AVEM AVEM MONECAM

401AXEDEC AXE DECOR

401BABEL BABEL

401BATTERI BATTERIE 44

401BOURDAU BOURDAUD BOIS

401BRANG BRANGEON

401BRUNEAU BRUNEAU

401CDS C.D.S

401CGN CGN

401CHANTIE CHANTIER ECOLE

401CHIMIRE CHIMIREC

Du 01/01/2024
au 31/12/2024

Du 01/01/2023
au 31/12/2023

81 032

81 032

81 032

81 032

857 137

857 137

857 137

857 137

-55 337

23 990

-55 337

23 990

27 548

-79 328

910 379

882 831

352 881

305 578

540 334

427 334

-187 453

-121 756

1 263 260

1 188 408

16 179

28 715

16 179

28 715

16 179

28 715

125 707

29 963

15 000

36 307

29 963

74 400

125 707

29 963

18 293

49 306

18 278

49 267

14

39

179 354

194 324

3 160

1 853

1 589

409

146

1 068

522

132

1 492

1 059

28

13 944

321

319

281

1 908

22

21

160

27 478

21 417

240

1 017

890

448

2 495

1 100

354

1 713

1 713

165

BILAN PASSIF

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
401CHUBB CHUBB	168	2 671
401COTROL COTROLIA	232	
401COYAC COYAC METALLERIE SERRURERIE		16 065
401DAWAN DAWAN		3 835
401DBW COMPTE 401DBW	72	
401DERICHE DERICHEBOURG	234	234
401EDF EDF GDF	803	1 318
401EQUIP EQUIP JARDIN ATLANTIC	5 551	639
401EXPEREO EXPEREO		3 040
401FAIRE FAIRE PROD	996	
401FDIVERS FOURNISSEURS DIVERS	1 017	719
401FORMATI FR FORMATIONS DIVERSES	9 841	10 387
401FOU FOUSSIER	1 326	3 066
401GPA COMPTE 401GPA	915	
401GROUPE GROUPE PROMOTRANS		810
401GSM GSM	75	101
401HITECHS HITECH SOFTWARE	853	853
401IDEAL IDEAL	2 400	2 400
401INNOBOI INNOBOIS		992
401KILOUTO KILOUTOU		400
401LABO LABO DIVA	1 108	1 108
401LECLERC LECLERC	750	731
401LEPETIT LE PETIT AFFUTEUR	1 096	56
401LERELAI LE RELAIS	156	
401LEROY LEROY MERLIN	396	4 323
401LEXOPUS COMPTE 401LEXOPUS	768	
401LPLOC LP LOCATION		488
401MISM MISM		70
401NANTESM NANTES MAIRIE		5 160
401NORAUTO NORAUTO		1 765
401OUESTIN OUEST INJECTION	4 399	5 693
401P2R P2R	461	91
401POINTP POINT P	1 190	1 349
401PROLIAN PROLIANS (D.I.S)	2 433	3 671
401RAJA RAJA	1 378	608
401REZO REZO SOCIAL	237	
401ROBINN ROBIN DES PIECES	2 270	1 990
401SAFETY SAFETY-KLEEN	638	595
401SCICNOR COMPTE 401SCICNOR	32	
401SETIN SETIN	1 351	6 760
401SOFRAP SOFRAP	792	3 301
401SOLISN SOLIS NANTES		1 800
401SPACIOT COMPTE 401SPACIOT	6 480	
401SPM44 SPM44	2 802	504
401SSTRN SSTRN	15 352	3 671
401STARL COMPTE 401STARL	50	
401STEIMA STEIMA	7 172	7 337
401UER COMPTE 401UER	4 535	
401VIRVOLT COMPTE 401VIRVOLT	882	
401VIVREEB VIVRE EN BOIS	840	4 393
401ZINQ ZINQ	1 411	1 238
40810000 FOURN.ACHATS BIENS SERV.	43 553	54 967
Dettes fiscales et sociales	283 908	247 797
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	269	31
42820000 DETTES PROVISION POUR CP	117 053	100 862
42822000 DETTES PROV RTT	6 423	1 750
42860000 PERSONNEL AUT CHARGES A PAYER	15 000	
43100000 URSSAF	55 635	61 451
43720000 CAISSE DES FRAIS DE SANTE	1 492	1 459
43721000 RETRAITE	14 928	16 255
43725000 MUTEX PREVOYANCE	6 286	7 791
43727000 MUTUELLE : M COMME MUTUELLE	3 811	4 393
43820000 CHARGES SOCIALES/CP	34 252	24 164
43822000 DETTES CS S/RTT	2 829	739

BILAN PASSIF

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	3 750	1 187
44210000 PRT A LA SOURCE	1 302	449
44861000 TAXE SUR LES SALAIRES	-2 502	8 563
44863000 FORMATION CONTINUE	9 342	8 653
44864000 PARTICIPATION EMPLOYEUR CONSTR	14 038	10 050
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 236
40840000 FRS IMMO FACT N PARVENUES		7 236
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 312	8 880
41910000 USAGERS AVCES ACPTES RECUS /CD	11 312	8 880
Autres dettes	2 420	12 766
411V CLIENTS V		2 390
41980000 AVOIRS A ETABLIR	2 420	
46860000 CHARGES A PAYER		10 377
Produits constatés d'avance	1 833	5 487
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 833	5 487
TOTAL (IV)	497 120	525 796
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 902 265	1 772 882

COMPTE DE RÉSULTAT

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	397 487	289 018
70710100 VENTE VELOS	46 177	40 048
70710200 VENTE AUTO	261 700	188 450
70710300 VENTE BIENS VALORISES	50 120	31 504
70710310 VENTES BIENS VALORISES PRO JOU	7 224	4 638
70710320 VENTE BIENS VALORISES DEPOT JO	5 924	3 939
70710600 VENTE PIECES	26 342	20 439
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	1 072 255	880 487
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES		84
70600600 FORFAIT REVISION VELOS		21
70610100 PRESTATION MAIN D'OEUVRE	596 458	490 396
70610200 PRESTATION FOURNITURES	337 315	278 751
70630000 LOCATIONS AUTO	41 480	32 655
70631000 LOCATION VELO	5 355	5 211
70640000 PRESTATIONS SOUS-TRAITEES	32 452	48 136
70810000 PREST. FOURNIES AU PERSONNEL		11 750
70850000 TRANSPORT/LIVRAISON	3 860	3 824
70880100 FRAIS DIVERS REFACT LOCAUTO	3 624	2 201
70880200 VENTES PIECES RECUPERATION	19 588	6 458
70880300 AUTRES PROD. ACT. ANNEXES	32 123	1 000
Dont parrainages	46 835	37 866
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 296 230	2 199 858
74040100 ASP	1 523 298	1 516 080
74040300 SUBV. AGEFIPH	734	2 597
74040400 AIDES A L'EMBAUCHE	4 500	6 966
74040800 SUBV. AD /FONDATION PRIVEE	3 653	3 667
74041000 SUBV NANTES METROPOLE	135 000	105 000
74041200 SUBV. CONSEIL DEPARTEMENTAL	454 672	523 831
74041300 REGION PDL	-2 131	
74041400 CCAS	12 000	11 000
74042100 SUBVENTION ADEME	14 744	30 716
74042400 SUBVENTION FSE	149 760	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	79 750	50 200
75420000 MECENATS	79 750	50 200
Legs, donations et assurances-vie	359 628	331 747
75450000 DONS MANUELS	4 078	4 247
75452000 DONS MANUELS EN NATURE	355 550	327 500
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	187 721	211 605
78150000 AUTR PROD EXCEP/OP DE GESTION		25 011
78174000 REP PROV CREANCES DOUTEUSES		2 780
79102000 ASSURANCE : REMBT	8 144	3 039
79104000 CHORUM PREV - COMPLT MALADIE	8 726	4 247
79161500 UNIFORMATIN (FORM)	170 851	176 527
Utilisations des fonds dédiés	12 536	12 536
78941000 REP SUBV FONC AFFECTEES INVEST	12 536	12 536
Autres produits	30 847	16 903
72200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 500	15 400

COMPTE DE RÉSULTAT

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	347	1 503
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 436 454	3 992 354
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	355 550	328 843
60260000 EMBALLAGES		1 343
60710200 DONS VEHICULES	355 550	327 500
Variation de stock	15 420	-30 980
60371000 VAR. STOCK VEHICULES	15 420	-30 980
Autres achats et charges externes	824 575	801 854
60400000 ACH. D'ÉTUDES ET PREST. SERV.	55 148	65 451
60610100 ELECTRICITE	35 828	33 731
60610200 EAU	1 350	1 189
60610300 GAZ BOUTEILLE	8 733	7 731
60611100 CARBURANT AUTOS	27 190	30 331
60611200 CARBURANT MACHINES		320
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	30 259	26 684
60640000 FOURN. ADM.	2 864	5 644
60640200 FOURN. INFORMATIQUE	647	1 938
60640300 FOURN. MOBILIER	291	501
60660000 SECURITE	13 261	21 118
60680000 FOURN CONSOMM NON STOCKES	157 191	188 035
60681200 PIECES DETACHEES VELO	26 579	16 497
60681500 PIECES LOC AUTO	132 131	98 674
60960000 R.R.R. SUR ACHATS NON STOCKES	-3 144	-3 308
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE		-1 147
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	84 215	23 541
61321000 LOCATIONS IMMO PONCTUELLES	540	1 445
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	21 075	20 997
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PRO	2 680	31 487
61520000 ENTRETIEN & REPARAT. BIENS IMM	14 294	11 244
61521000 DECHETS	1 548	1 475
61550000 ENTR & REPAR / BIENS MOBILIERES	5 433	7 234
61550100 ENTR & REPAR VEHICULES	8 138	16 627
61550200 CONTROLE TECHNIQUE	9 108	9 173
61560000 MAINTENANCE CHANTIER	12 791	12 355
61560100 MAINTENANCE BUR.+INFORM.	23 887	19 644
61600100 PRIME ASSURANCE VEHICULES	16 082	11 131
61600200 PRIME ASSURANCE COLLECTIVITE/S	11 104	12 135
61600400 ASSURANCE LOC'AUTO	21 632	20 617
61610000 MULTIRISQUES	499	
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	4 704	3 722
62220000 COMMISSIONS	7 079	4 052
62260000 HONORAIRES	59 360	65 711
62280000 HONORAIRES DIVERS	862	1 840
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	374	31
62340000 CADEAUX		87
62360000 COMMUNICATION	622	2 771
62380000 DIVERS POURBOIRE DON COURANT		15
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS		2 965
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	845	1 956
62510000 DEPLACEMENTS AUTRES	1 847	741
62511000 INDEMN DE DEPLACEMENT	1 471	1 234
62560000 MISSIONS	794	1 628
62570000 RECEPTIONS	6 240	4 856
62601000 FRAIS POSTAUX	488	1 158
62602000 TELEPHONE PORTABLES	5 452	5 878
62602500 TELEPHONE FIXE	1 302	967
62603000 ADSL	949	1 252
62603500 SITE INTERNET	429	424
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	897	631
62720000 FRAIS SUR ?MISSIONS D'EMPRUNT		52

COMPTE DE RÉSULTAT

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
62780000 AUTRES FRAIS & COMM. PREST. SE	801	1 148
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS, ..	8 480	6 243
62840000 FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL	228	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	150 777	141 062
63110000 COT : TAXE/SALAIRES	58 102	48 625
63330000 PARTICIPATION EMPLOYEURS À FOR	51 615	48 831
63340000 PARTI EFF CONST(FONDS PERDUS)	3 988	3 756
63510100 IMPOTS DIRECTS : CG, VIGN., ..	21 931	24 766
63512000 TAXES FONCIERES	15 141	15 084
Salaires et traitements	2 286 902	2 162 906
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	2 240 091	2 105 789
64118100 INDEMNITES PREVOYANCE	418	786
64120000 VAR.PROV.CONGES PAYES	16 191	40 998
64121000 PROVISION RTT	4 673	1 750
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	15 000	
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	3 719	2 442
64140100 INDEMN RUPT CONVENT	6 811	11 141
Charges sociales	599 053	580 650
64510000 COT. : URSSAF	592 612	554 033
64519000 REDUCTIONS DE COTISATIONS	-495 912	-442 482
64520000 COTISATIONS MUTUELLE	6 843	8 725
64530000 CHARGES SOCIALES S/PRIMES	2 610	
64531000 COT RETRAITE	166 796	157 984
64532000 COT. : PREVOYANCE	15 069	14 424
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	95 678	88 445
64582000 VAR.PROV.CHARGES S/CONGES	10 087	5 829
64582100 PROVISION CS S/RTT	2 090	739
64720000 VERSEMENT CSE	4 480	4 212
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	25 080	13 413
64752000 PHARMACIE		185
64810000 FORMATION	173 620	175 144
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	144 308	108 629
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 981	4 025
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	137 327	104 605
Dotations aux provisions	6 344	
68150000 DOT PROVISIONS D'EXPLOITATION	6 344	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3 036	4 381
65160000 DR D'AUTEUR ET REPRO (SACEM)		5
65440000 CRÉANCES DES EXERCICES ANTÉRIE		2 993
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	3 036	1 383
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 385 965	4 097 346
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	50 489	-104 991
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	3	2
76100000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS	3	2
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 498	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 498	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 501	2

COMPTE DE RÉSULTAT

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	467	929
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	467	929
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	467	929
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 034	-928
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	52 523	-105 919
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	65 697	39 270
77700000 QUOTE-PART DES SUBV. D'INVEST.	65 697	39 270
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	65 697	39 270
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 272	1 654
67120000 PÉNALITÉS AMENDES FISCALES	1 272	1 654
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	89 400	11 025
68710000 D. AMORT. EXCEPT. DES IMMOB.		11 025
68750000 DOT PROV RISQUES CHARGES EXCEP	89 400	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	90 672	12 678
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-24 975	26 591
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 504 652	4 031 625
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 477 104	4 110 953
EXCÉDENT OU DÉFICIT	27 548	-79 328

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association a pour objet d'accueillir, de guider et de professionnaliser des personnes en situation de précarité et/ou d'exclusion pour les accompagner dans la construction de leur projet de retour à l'emploi.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

ATAO - Entreprise Sociale Apprenante - s'engage auprès de personnes temporairement écartées du travail (perte d'un emploi, chômage lié à l'âge, parcours de vie difficiles, maladie, déséquilibres de la vie etc).

ATAO met en oeuvre un accompagnement personnalisé et professionnel pour chacun de ses salariés.

Le parcours se déroule selon un programme de formation pratique et technique complété par une aide socio-relationnelle.

L'objectif est de permettre à chaque salarié de retrouver des habitudes professionnelles, de reprendre confiance en soi et d'acquérir un savoir-faire, afin de pouvoir réintégrer un environnement professionnel.

Les moyens mis en oeuvre :

ATAO propose 87 postes de salariés polyvalents en Contrats à Durée Déterminée d'Insertion : - 57 réservés à des personnes allocataires du RSA (66%)

- 12 pour des Demandeurs d'Emploi de Longue Durée (14%)

- 18 destinés à des jeunes sans qualification (20%)

L'encadrement est assuré par du personnel salarié.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 902 265,38 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 27 548,00 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Comptabilisation des dons en nature

Par dérogation au plan comptable, les dons en nature des véhicules n'ont pas été enregistrés en comptes de classe #8 (contributions volontaires) mais en compte de produit #7 545200 avec une contrepartie équivalente en compte de charge #60710200. Ce mode de comptabilisation n'affecte pas le résultat de l'association mais la présentation du compte de résultat.

Rémunération des dirigeants :

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, l'association indique que les trois cadres dirigeants sont le Président, le Trésorier et le Directeur

Toutefois aucune information sur les rémunérations ne sera fournie car les deux premiers dirigeants nommés sont bénévoles et qu'ainsi le fait de déclarer des sommes reviendrait à divulguer la rémunération du directeur et donc à ne pas respecter le principe de confidentialité.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 30 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
- Agencements divers	5 à 9 ans
- Matériels de transport	1 à 5 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Véhicules loués
- Matériels de bureau

1 an
2 à 7 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

EN-COURS DE PRODUCTION

Il n'y a pas d'en-cours de production. Les factures sont établies au fur et à mesure de l'avancement des travaux

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Aucune contribution n'est comptabilisée sur cet exercice.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A			IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	20 124		6 028
CORPORELLES	Terrains			199 003		
		Sur sol propre		487 600		
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		274 024		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			243 301		22 248
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		117 409		84 761
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		200 830		93 318
		Matériel de bureau & mobilier informatique		41 437		8 720
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
			TOTAL	1 563 603		209 047
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			1 000		
	Autres titres immobilisés			153		
	Prêts et autres immobilisations financières			9 172		
			TOTAL	10 324		
TOTAL GENERAL				1 594 052		215 075

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		26 152	
CORPORELLES	Terrains				199 003	
		Sur sol propre			487 600	
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			274 024	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				265 549	
		Inst. gal. agen. amé. divers			202 169	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		2 850	291 298	
		Mat. bureau, inform., mobilier			50 157	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
			TOTAL	2 850	1 769 800	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 000	
	Autres titres immobilisés				153	
	Prêts & autres immob. financières				9 172	
			TOTAL		10 324	
TOTAL GENERAL				2 850	1 806 276	

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		10 299	6 981		17 280
TOTAL		10 299	6 981		17 280
Terrains		15 167	1 136		16 303
Constructions	Sur sol propre	181 502	16 253		197 755
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		118 709	14 092		132 801
Inst. techniques matériel et outil. industriels		195 539	27 052		222 591
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	81 209	22 708		103 917
	Matériel de transport	151 476	46 647	2 850	195 273
	Mat. bureau et informatiq., mob.	24 392	9 438		33 830
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		767 993	137 327	2 850	902 470
TOTAL GENERAL		778 292	144 308	2 850	919 750

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Primes de remboursement des obligations

ÉTAT DES STOCKS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	111 280,00	95 860,00	111 280,00	95 860,00
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	111 280,00	95 860,00	111 280,00	95 860,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 172		9 172
	Clients douteux ou litigieux	2 373	2 373	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	272 896	272 896	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	301	301	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 947	8 947	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	158 452	158 452	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	73 062	73 062	
Renvois	Charges constatées d'avance	24 042	24 042	
	TOTAUX	549 246	540 074	9 172
	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	24 042
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	24 042

PRODUITS À RECEVOIR

Le montant des autres créances comprend 31300€ de subventions d'investissements à recevoir et 127152€ de subventions d'exploitations à recevoir.

Financement FSE 2023 : La subvention a été comptabilisé sur l'année 2024 car la convention a été signée en cours d'année 2024.

Financement FSE 2024

L'association ATA0 a fait une demande de financement auprès du FSE au titre de l'année 2024. Conformément au principe de prudence, le produit attendu soit environ 74400€, a été comptabilisé dans les produits de l'exercice 2024. Une provision pour risque a été constatée pour ce même montant afin de tenir compte du risque de non versement de subvention.

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	34 162
Autres créances	231 484
Disponibilités	
TOTAL	265 645

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Conformément aux règles du plan comptable, les parts de subventions d'exploitation affectées à des investissements ont été transférées en fonds dédiés et sont reprises au compte de résultat en fonction de l'amortissement des biens financés.

Variation des fonds dédiés issue de	Utilisations				À la clôture de l'exercice		
	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Montant global	Dont remboursements		Transferts	Montant global
FDI - DEVELOPEMENT ACTIVITES / CONVENTION 044 20 0071	13 170,50		5 270,00			7 900,50	
FDI - ACTIVITE RECYCLAGE JOUETS / CONVENTION 044 20 0069	4 494,50		2 247,00			2 247,50	
FDI -ACTIVITE TRANSFORMATION NUMERIQUE / CONVENTION 044 20 0070	5 055,50		2 023,00			3 032,50	
ADEME CONVENTION 2021	5 994,00		2 996,00			2 998,00	
TOTAL	28 714,50		12 536,00			16 178,50	

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subventions d'investissement	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice montant global
	Augmentation	Diminution	

Montant nominal :

Affectées à des biens non renouvelables

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Affectées à des biens renouvelables			
ANTERIORITE	241 544,00	134 496,33	107 047,67
FONDATION VINCI 2024		10 000,00	1 479,45
FAPE ENGIE 2024		8 000,00	554,68
MANTOU 2024		30 000,00	213,51
CD44 2024		30 000,00	1 266,52
MOBIVIA 2024		30 000,00	989,24
BTP+ 2024		5 000,00	154,60
CD44 2023	69 000,00		13 530,37
MANTOU 2023	55 200,00		11 028,42
CD44 2020	7 900,00		4 000,00
FONDATION IDENTICAR	3 900,00		2 000,00
MAINTOU 2021	15 900,00		8 000,00
CD44 2022	19 990,00		5 740,00
FAPE 2022	13 900,00		4 000,00
TOTAL	427 334,00	113 000,00	187 453,12
Quotes-parts virées au résultat :			
Affectées à des biens non renouvelables			
Affectées à des biens renouvelables			
QUOTE PART	121 756,33	65 696,79	187 453,12
TOTAL	121 756,33	65 696,79	187 453,12

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	18 293	18 293		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	179 354	179 354		
Personnel & comptes rattachés	138 745	138 745		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	122 983	122 983		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	22 180	22 180		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 420	2 420		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 833	1 833		
TOTAUX	485 808	485 808		

- renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 833
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 833

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 553
Dettes fiscales et sociales	202 687
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 420
TOTAL DES CHARGES À PAYER	248 675

ENGAGEMENTS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 36 307,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge	40,00 %
Taux d'actualisation	3,38 %
Table de mortalité	2012-2016
Départ volontaire à	64 ans
Taux de rotation	3,00 %

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

LES EFFECTIFS

ATAO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024