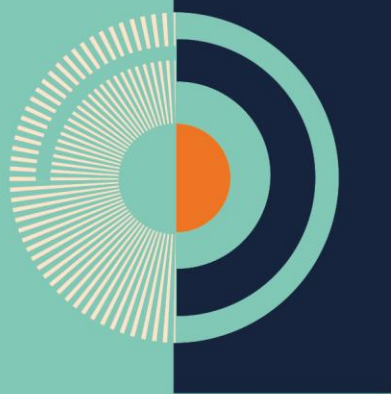




expertise

COMPTABLE



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

CFP 02

16 rue Roger Salengro

02000 LAON

Laon DEGAND Aurélia

**vos comptes
annuels pour
y voir plus clair**



Sommaire

Mission de présentation des comptes annuels	1
Votre entreprise	2
<i>Le Bilan</i>	3
Bilan : l'actif	4
Bilan : le passif	5
Compte de résultat	6
<i>L'analyse financière</i>	8
Détermination de la capacité d'autofinancement	9
Analyse de la variation de trésorerie	10
<i>Détail bilan et compte de résultat</i>	11
Bilan : l'actif	12
Bilan : le passif	14
Compte de résultat détaillé	16
Immobilisations : Acquisitions de l'exercice	20
Immobilisations : Cessions de l'exercice	22
Immobilisations présentes dans l'exercice	23
<i>Annexes comptables</i>	36
Préambule	37
Événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice	37
Principes, règles et méthodes comptables	38
Méthode générale	38
Principales méthodes d'évaluation et de présentation	39
Notes sur le bilan actif	41
Notes sur le bilan passif	42
Autres informations	45
<i>Détail Emprunts</i>	46



Le 23/06/2025

ATTESTATION D'EXPERT COMPTABLE

Mission de présentation des comptes annuels

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de CFP 02 relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan2 368 429 €

Chiffre d'affaires2 530 829 €

Résultat net comptable60 314 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels (ou intermédiaires) pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Maxence MATHIEU
Expert Comptable

Votre entreprise

Présentation générale

Raison sociale :

Adresse du siège de l'exploitation :

Forme juridique :

SIRET :

N°TVA :

Activité :

Code APE :

Date de création :

Date de fin de la société :

RCS :

Nombre d'associés :

CFP 02

16 rue Roger Salengro 02000 LAON

ASSOC.

44012066500029

FR44440120665

Formation personnalisée

8559A

30/11/2001

immatriculé à Laon sous le n° le

0

Vos chiffres clés

	N	N - 1	Evolution
Votre résultat	60 314	68 912	-12,48
Chiffres d'affaires			
Valeur ajoutée	1 921 971	1 595 930	20,43
Endettement global			
CAF	195 477	135 903	43,84
Investissements réalisés	95 203	73 441	29,63
Capitaux propres			
Nombre de salariés			

LE BILAN

Bilan : l'actif

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits similaires	8 873	8 873		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	80 000		80 000	80 000
Constructions	693 177	173 745	519 432	555 738
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	248 798	109 014	139 784	76 879
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	5 760		5 760	5 760
TOTAL (I)	1 036 608	291 631	744 977	718 378
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	31 564		31 564	1 482
Créances				
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	726 805	12 367	714 438	320 314
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	5 650		5 650	2 893
Valeurs mobilières de placement	650 000		650 000	650 209
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	177 039		177 039	566 605
Charges constatées d'avance	44 762		44 762	48 106
TOTAL (II)	1 635 820	12 367	1 623 453	1 589 608
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF	2 672 428	303 998	2 368 429	2 307 986

Bilan : le passif

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
Fonds propres sans droit de reprise			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	1 352 479	1 283 567	68 912
Excédent ou déficit de l'exercice	60 314	68 912	-8 598
Situation nette (sous total)	1 412 792	1 352 479	60 314
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	80 000	80 000	
TOTAL (I)	1 492 792	1 432 479	60 314
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques	56 455		56 455
Provisions pour charges	48 420	38 316	10 104
TOTAL (III)	104 875	38 316	66 559
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	439 110	477 698	-38 587
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 455	114 017	10 439
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	203 700	244 032	-40 333
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 497	1 445	2 052
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	770 762	837 191	-66 429
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	2 368 429	2 307 986	60 444
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

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Total	Total	Variation
Produits d'exploitation			
Cotisations	40	50	-10
Ventes de biens et services			
Ventes de biens			
dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de services	2 530 829	1 974 071	556 758
dont parrainages			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation			
Versements des fondateurs ou consommations/dotation			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels			
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	83 101	56 900	26 201
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	963	14	949
Total des produits d'exploitation (I)	2 614 932	2 031 035	583 898
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises			
Variations stocks			
Autres achats et charges externes	608 858	378 141	230 717
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés	103 484	96 652	6 832
Salaires et traitements	1 168 826	914 678	254 148
Charges sociales	357 835	301 822	56 013
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	68 604	60 591	8 013
Dotations aux provisions	104 875	38 316	66 559
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	158 995	173 099	-14 103
Total des charges d'exploitation (II)	2 571 477	1 963 299	608 178
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	43 456	67 736	-24 280
Produits financiers			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			
Autres intérêts et produits assimilés	22 104	13 206	8 899
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)	22 104	13 206	8 899
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées	5 061	5 482	-422
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements			
Total des charges financières (IV)	5 061	5 482	-422
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	17 044	7 723	9 321

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Total	Total	Variation
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	60 500	75 459	-14 959
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (V)			
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		3 750	-3 750
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VI)		3 750	-3 750
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-3 750	3 750
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les sociétés (VIII)	186	2 797	-2 611
Total des produits (I + III + IV)	2 637 037	2 044 240	592 797
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 576 723	1 975 329	601 395
EXCEDENT OU DEFICIT	60 314	68 912	-8 598
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
. Dons en nature			
. Prestations en nature			
. Bénévolats			
Total			
Charges			
. Secours en nature			
. Mise à disposition gratuite de biens et services			
. Prestations			
. Personnel bénévole			
Total			

L'ANALYSE FINANCIERE

Détermination de la capacité d'autofinancement

Définition

Le fonctionnement d'une entreprise nécessite un apport de capitaux pour :

- ♦ Faire face aux accroissements de stocks et de créances,
- ♦ Financer les investissements,
- ♦ Rembourser les dettes.

La capacité d'autofinancement (CAF) correspond aux ressources de financement produites par l'entreprise au cours de l'exercice.

Calcul

La CAF peut être calculée à partir du résultat, en lui ajoutant toutes les charges (moins-values comprises) qui ne donnent pas lieu à décaissement et en lui retirant tous les produits (plus-values comprises) qui ne donnent pas lieu à encaissement.

	Exercice 31/12/2024 Durée : 12 mois	Exercice précédent Durée : 12 mois	Variation
Résultat de l'exercice	60 314	68 912	-8 598
+ Dotation aux amortissements	68 604	48 224	20 380
+ Dotation aux provisions	104 875	50 683	54 192
+ Moins-value nette sur cessions d'actif			
- Reprise d'amortissement			
- Reprise de provisions	38 316	31 916	6 400
- Plus-value nette sur cessions d'actif			
- Subventions virées au résultat			
- Solde de charges à répartir			
Capacité d'autofinancement	195 477	135 903	59 574

Analyse de la variation de trésorerie

Votre trésorerie a évolué de la manière suivante, entre le début et la fin de l'exercice

	Début	Fin	Evolution
+ Valeurs mobilières de placement	650 209	650 000	
+ Disponibilités	566 605	177 039	
- concours bancaires courants			
TOTAL	1 216 814	827 039	-389 775

Cette variation de trésorerie s'analyse dans trois domaines :

1. Les opérations d'exploitation					Flux	Soldes																																
<div>◆ La capacité d'autofinancement (cf. page précédente) est de :</div> <div>◆ La variation des éléments circulants a créé des emplois ou Généré des ressources mentionnées dans le tableau ci-dessous :</div> <table><thead><tr><th></th><th>Début</th><th>Fin</th><th>Ressources</th><th>Emplois</th></tr></thead><tbody><tr><td>- stocks et en cours v. brute (1)</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>- créances & assimilés (v.brute)</td><td>385 162</td><td>808 781</td><td></td><td>423 619</td></tr><tr><td>- dettes financières à CT</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>- autres dettes et assimilés (1)</td><td>359 494</td><td>331 652</td><td></td><td>27 842</td></tr><tr><td>(1) c/c d'associés non compris</td><td colspan="2">TOTAL</td><td></td><td>451 461</td><td>-451 461</td><td></td></tr></tbody></table>						Début	Fin	Ressources	Emplois	- stocks et en cours v. brute (1)					- créances & assimilés (v.brute)	385 162	808 781		423 619	- dettes financières à CT					- autres dettes et assimilés (1)	359 494	331 652		27 842	(1) c/c d'associés non compris	TOTAL			451 461	-451 461		195 477	
						Début	Fin	Ressources	Emplois																													
					- stocks et en cours v. brute (1)																																	
					- créances & assimilés (v.brute)	385 162	808 781		423 619																													
					- dettes financières à CT																																	
- autres dettes et assimilés (1)	359 494	331 652		27 842																																		
(1) c/c d'associés non compris	TOTAL			451 461	-451 461																																	
Flux de trésorerie liés à l'exploitation					-255 984	-255 984																																
2. Les opérations d'investissement																																						
◆ Acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles					-95 203																																	
◆ Cessions d'immobilisations corporelles et incorporelles																																						
◆ Subventions d'équipement reçues																																						
◆ Acquisitions d'immobilisations financières																																						
◆ Cessions d'immobilisations financières																																						
◆ Solde des mouvements sur immobilisations en cours																																						
Flux de trésorerie liés aux investissements					-95 203	-351 187																																
3. Les prélèvements et les opérations de financement																																						
◆ Prélèvements des associés, de l'exploitant (si individuel) Variation des fonds propres																																						
◆ Opérations financières - apport en capital - remboursement des emprunts - réalisation d'emprunts					-38 588																																	
Flux de trésorerie liés aux prélèvements & financements					-38 588	-389 775																																
VARIATION DE LA TRESORERIE					-389 775																																	
(1 + 2 + 3)																																						

DETAIL BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan : l'actif

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort/prov	Net	Net	Net
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	8 873	8 873			
20500000 Brevets, licences, logiciels	8 873		8 873	8 873	
28050000 Amt brevets, licences		8 873	-8 873	-8 873	
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains	80 000		80 000	80 000	
21100000 Terrains	80 000		80 000	80 000	
Constructions	693 177	173 745	519 432	555 738	-36 306
21310000 Bâtiments	310 000		310 000	310 000	
21350000 Inst. gales agencts constructions	383 177		383 177	383 177	
28131000 Amt bâtiments		49 944	-49 944	-39 611	
28135000 Amt installations et aménagements		123 800	-123 800	-97 828	
Installations tech., matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	248 798	109 014	139 784	76 879	62 905
21810000 Inst. gales Agencements divers	53 206		53 206	8 685	
21830000 Matériel de bureau et informatique	139 529		139 529	93 700	
21840000 Mobilier	56 063		56 063	51 210	
28181000 Amt inst. gales - agencst divers		6 568	-6 568	-1 979	
28183000 Amt matériels bureau et informatique		62 354	-62 354	-39 667	
28184000 Amt mobilier		40 091	-40 091	-35 068	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres	5 760		5 760	5 760	
27500000 Dépôts & cautionnements	5 760		5 760	5 760	
TOTAL (I)	1 036 608	291 631	744 977	718 378	26 599
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	31 564		31 564	1 482	30 082
40910000 Fournisseurs Acomptes / commandes	31 564		31 564	1 482	

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort/prov	Net	Net	Net
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	726 805	12 367	714 438	320 314	394 124
41100000 Clients	581 094		581 094	231 923	
41800000 Conventions à recevoir	145 711		145 711	100 758	
49100000 Prov. dépréc. clients		12 367	-12 367	-12 367	
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	5 650		5 650	2 893	2 756
40190000 Fournisseurs SIREN	394		394	835	
44567000 Crédit de TVA à reporter	2 341		2 341		
44575800 TVA collectée non encore exigible 20%				144	
46870000 Produits à recevoir	2 914		2 914	1 914	
Valeurs mobilières de placement	650 000		650 000	650 209	-209
50010000 Valeurs mobilières de placement.				209	
50810000 Compte à Terme	650 000		650 000	650 000	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	177 039		177 039	566 605	-389 566
51210000 Banque C.R.C.A.	39 192		39 192	4 338	
51218000 Caisse d'épargne	16 917		16 917	363 463	
51218020 Caisse Epargne CPC 02-551	8 069		8 069	107 295	
51220000 Livret A	85 052		85 052	82 575	
51870000 Intérêts courus à recevoir	27 712		27 712	8 858	
53100000 Caisse	97		97	75	
Charges constatées d'avance	44 762		44 762	48 106	-3 343
48610000 Charges constatées d'avance ACHATS	44 762		44 762	48 106	
TOTAL (II)	1 635 820	12 367	1 623 453	1 589 608	33 844
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	2 672 428	303 998	2 368 429	2 307 986	60 444

Bilan : le passif

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
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			
. Autres			
Report à nouveau 11000000 Report à nouveau	1 352 479 1 352 479	1 283 567 1 283 567	68 912
Excédent ou déficit de l'exercice	60 314	68 912	-8 598
Situation nette (sous total)	1 412 792	1 352 479	60 314
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées 14100000 Réserve de trésorerie	80 000 80 000	80 000 80 000	
TOTAL (I)	1 492 792	1 432 479	60 314
FONDS REPORTEES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
PROVISIONS			
Provisions pour risques 15130000 Provisions pour pertes / marchés	56 455 56 455		56 455
Provisions pour charges 15850000 Provision pour retraite	48 420 48 420	38 316 38 316	10 104
TOTAL (III)	104 875	38 316	66 559
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit 16400005 PRET CE 007883E	439 110 439 110	477 698 477 698	-38 587
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 40100000 Fournisseurs 40190000 Fournisseurs SIREN 40810000 Fournisseurs Factures non parvenues	124 455 741 107 574 16 139	114 017 741 90 278 22 997	10 439
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	203 700	244 032	-40 333

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
42100000 Personnel Rémunérations dues	2 234	5 565	
42100001 Déplacements	1 933	3 588	
42820000 Pers. Dettes prov. / congés payés	70 498	47 540	
42860000 Pers. charges à payer		63 610	
43100000 URSSAF	46 749	35 220	
43710000 Caisse de retraite Réunica	10 745	7 828	
43711000 Caisse prévoyance Vauban	14 339	11 268	
43820000 Provisions sur charges sociales	31 862	21 115	
43860000 Organismes sociaux : charges à payer	18 480	23 742	
44210000 Prélèvement à la Source	1 660	1 319	
44400000 Etat Impôts sur les bénéfices (IS)	2 983	2 797	
44550000 TVA à décaisser		9 814	
44575800 TVA collectée non encore exigible 20%	934		
44860000 Etat : autres charges à payer	1 282	10 626	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 497	1 445	2 052
41100000 Clients	937	445	
41980000 RRR à accorder av. à étab.	1 560		
46710000 Comptes débiteurs	1 000	1 000	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	770 762	837 191	-66 429
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 368 429	2 307 986	60 444
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 détaillé

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Produits d'exploitation			
Cotisations	40	50	-10
75600000 Cotisations Adhérents	40	50	
Ventes de biens et services			
Ventes de biens			
dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de services	2 530 829	1 974 071	556 758
70602100 Formation entreprise salariés		4 272	
70602123 BTP CFA PICARDIE	23 200	55 100	
70602200 Formation autre financement	147 900	228 828	
70603111 Formation ATC	1 611		
70603132 Formation AP2	34 399	150 758	
70603133 Formation ATL ATC	79 750	85 586	
70603134 Bilan de compétences	20 922	18 492	
70603152 Formation ACL		66 812	
70604360 Formation SPIP	27 220	26 220	
70604370 Formation CERTIFICATION CLE A	14 350	293 604	
70604380 Formation Orientation PPAIP CP LAON	62 059	50 720	
70604500 Conseil Départemental de l'Aisne	96 062	57 841	
70604703 Convention suivi CAE	31 733	41 304	
70605100 Pôle Emploi - EMD	345 597	269 659	
70605500 Formation PES (Parcours Emploi Santé)	291 779	311 690	
70606100 S'Engager vers l'emploi - Laon/Montcornet	550 522	125 552	
70606200 S'Engager vers l'emploi - Soissons/Vailly	572 569	139 000	
70606300 S'Engager vers l'emploi - Vervins	228 432	44 838	
70607000 Formation Individuelle - CPF		2 667	
70608000 Formation individuel payant	2 725	968	
70608100 Formation Cheque Pass Lemonway/APTIC		160	
dont parrainages			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation			
Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels			
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	83 101	56 900	26 201
78150000 Reprise prov. pour risques exploitation	38 316	31 916	
79100000 Transferts charges d'exploitation	9 619	9 205	
79140000 Transfert de charges de personnel	35 166	15 779	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	963	14	949
75800000 Produits divers de gestion courante	963	14	

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Total des produits d'exploitation (I)	2 614 932	2 031 035	583 898
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises			
Variations stocks de marchandises			
Autres achats et charges externes	608 858	378 141	230 717
60611000 Eau	1 361	1 060	
60612000 Electricité	19 736	15 209	
60613000 Combustibles	570	630	
60614000 Carburants	10 118	7 034	
60630000 Fournit. et entretien	17 369	14 427	
60640000 Fournitures bureau	8 434	7 453	
61100000 Sous-traitance générale	98 749	45 278	
61220000 Crédit Bail mobilier	17 850	8 399	
61230000 Crédit bail RENAULT KANGOO GT-057-YF	5 493		
61234000 Crédit bail PEUGEOT	1 313		
61320000 Locations immobilières	87 027	42 188	
61350000 Locations mobilières	129 916	66 500	
61350010 Location Telephone orange		1 563	
61350101 Location logiciel	36 144	13 038	
61350102 Location logiciel formateurs	2 391	2 027	
61350103 Location matériel Téléphonie BNP PARIBAS	5 918	5 918	
61350104 Location logiciel ZEENDOC	2 654	6 526	
61400000 Charges locatives	15 306	9 212	
61520000 Entretien biens immobiliers	11 676	6 288	
61552000 Entretien mat. de transports	7 866	1 188	
61560000 Maintenance	5 095	26 579	
61600000 Primes d'assurances	15 729	8 157	
61810000 Documentation	1 311	240	
62260000 Honoraires	32 477	45 633	
62270000 Frais d'actes et contentieux	10	16	
62310000 Annonces et insertions	10 198	2 803	
62340000 Cadeaux à la clientèle	1 644	1 023	
62500000 Déplacements Autres (Minibus, Transport.	11 085		
62510000 Voyages et déplacements	1 813	189	
62510001 Frais de déplacements	16 658	16 272	
62510002 Frais de mission	6 519	3 357	
62570000 Réceptions	4 576	5 207	
62610000 Frais postaux	2 472	944	
62620000 Frais téléphone	15 274	10 534	
62621000 OVH.COM	2		
62700000 Services bancaires	1 567	1 575	
62810000 Cotisations	2 538	1 676	
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés	103 484	96 652	6 832
63110000 Taxe sur les salaires	70 558	61 119	
63330000 Participation employeurs form. cont.	25 775	28 467	
63512000 Taxes foncières	7 147	7 066	
63540000 Droits enreg. et timbres	4		
Salaires et traitements	1 168 826	914 678	254 148
64110000 Salaires	1 111 738	881 874	
64120000 Congés payés	22 959	-202	
64130000 Primes et gratifications	2 000	15 151	
64140000 Indemn. diverses	27 198	17 855	
64143000 Avantages en nature (brut)	1 521		
64144000 Indemnités de licenciement	3 411		
Charges sociales	357 835	301 822	56 013
64510000 Cotisations U.R.S.S.A.F.	257 246	199 312	
64530000 Caisse retraite	58 392	45 777	
64531000 Caisse prévoyance		9 841	
64532700 Caisse mutuelle	39 315	21 699	
64538000 Cotisations Sociales Patronales à payer	-16 970	4 849	
64550000 Charges sociales sur C.P.	10 747	8 000	
64580000 Cotisations aux autres organismes soc.	866		
64750000 Médecine du travail, pharmacie	3 366	2 396	
64800000 Autres charges de personnel	4 874	9 948	

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Dotation aux amortissements et aux dépréciations <i>68112000 Dot. amort. immo. corporelles</i> <i>68174000 Dot. prov. dép. act. créances</i>	68 604 <i>68 604</i>	60 591 <i>48 224</i> <i>12 367</i>	8 013
Dotations aux provisions <i>68150000 Dot. prov. pour risques et charges expl.</i>	104 875 <i>104 875</i>	38 316 <i>38 316</i>	66 559
Report en fonds dédiés			
Autres charges <i>65103000 Redevances AKSIS</i> <i>65104000 Redevances RETRAVAILLER</i> <i>65105000 Redevances APAPP Clé A</i> <i>65107000 Redevances SC FORM CONCEPT</i> <i>65108000 Redevances ACCA</i> <i>65109000 Redevances CertifPro - CléA</i> <i>65400000 Pertes sur créances irrécupér</i> <i>65800000 Charges diverses de gestion courante</i>	158 995 <i>34 499</i> <i>3 725</i> <i>13 183</i> <i>3 816</i> <i>100 681</i> <i>2 772</i> <i>5 065</i> <i>320</i>	173 099 <i>28 080</i> <i>10 472</i> <i>4 695</i> <i>2 862</i> <i>107 844</i> <i>14 070</i> <i>5 065</i> <i>10</i>	-14 103
Total des charges d'exploitation (II)	2 571 477	1 963 299	608 178
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	43 456	67 736	-24 280
Produits financiers			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			
Autres intérêts et produits assimilés <i>76400000 Revenus des V.M.P.</i> <i>76500000 Escomptes obtenus</i> <i>76800000 Autres produits financiers</i>	22 104 <i>18 854</i> <i>3 251</i>	13 206 <i>9 396</i> <i>777</i> <i>3 032</i>	8 899
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)	22 104	13 206	8 899
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées <i>66110000 Intérêts des emprunts</i>	5 061 <i>5 061</i>	5 482 <i>5 482</i>	-422
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements			
Total des charges financières (IV)	5 061	5 482	-422
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	17 044	7 723	9 321
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	60 500	75 459	-14 959
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (V)			

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion <i>67120000 Pénalités amendes fiscales et pénales</i>		3 750 <i>3 750</i>	-3 750
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VI)		3 750	-3 750
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-3 750	3 750
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII) <i>69500000 Impôts sur les bénéfices</i>	186 <i>186</i>	2 797 <i>2 797</i>	-2 611
Total des produits (I + III + V)	2 637 037	2 044 240	592 797
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 576 723	1 975 329	601 395
EXCEDENT OU DEFICIT	60 314	68 912	-8 598
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
. Dons en nature			
. Prestations en nature			
. Bénévolat			
Total			
Charges			
. Secours en nature			
. Mise à disposition gratuite de biens et services			
. Prestations			
. Personnel bénévole			
Total			

Immobilisations : Acquisitions de l'exercice

1. Augmentations (achats, apports, livraisons à soi-même...)

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
21810000 Inst. gales Agencements divers					
0006 Créatin longrines béton et piliers port 17/04/2024 L 120 mois	15 608,66 0,00	0,00	1 101	1 101,28 0,00	14 507,38 14 507,38
0007 portail et clôture ESPACE 02 000 ESPACE 03/05/2024 L 120 mois	16 038,12 0,00	0,00	1 060	1 060,30 0,00	14 977,82 14 977,82
0008 portail AC FERMETURES AC FERMETU 18/06/2024 L 120 mois	12 873,48 0,00	0,00	690	690,16 0,00	12 183,32 12 183,32
Total 21810000	44 520		2 852	2 852	41 669
21830000 Matériel de bureau et informatique					
0157 8 PC PORTABLE LENOVO ETS EVRA DARTY ET 03/01/2024 L 48 mois	5 039,92 0,00	0,00	1 253	1 252,98 0,00	3 786,94 3 786,94
0158 4 PC PORTABLE LENOVO ETS EVRA DARTY ET 03/01/2024 L 48 mois	2 519,96 0,00	0,00	626	626,49 0,00	1 893,47 1 893,47
0159 4 ECRAN PC PORTABLE AMAZON AMAZON 22/01/2024 L 48 mois	893,80 0,00	0,00	210	210,42 0,00	683,38 683,38
0160 1 ECRAN PC PORTABLE AMAZON AMAZON 22/01/2024 L 48 mois	223,45 0,00	0,00	53	52,60 0,00	170,85 170,85
0161 1 MACBOOK APPLE ETS EVRA DARTY ETS EVR 24/01/2024 L 48 mois	1 759,00 0,00	0,00	412	411,65 0,00	1 347,35 1 347,35
0162 5 PC PORTABLE ETS EVRA DARTY ETS EVRA D 23/02/2024 L 48 mois	3 199,95 0,00	0,00	684	684,43 0,00	2 515,52 2 515,52
0163 1 PC PORTABLE HP ETS EVRA DARTY ETS EV 29/03/2024 L 48 mois	579,99 0,00	0,00	110	109,55 0,00	470,44 470,44
0164 10 PC PORRTABLE HP LAPTOP ETS EVRA DARTY 05/04/2024 L 48 mois	5 799,90 0,00	0,00	1 071	1 071,37 0,00	4 728,53 4 728,53
0165 TV LC SAMSUNG ETS EVRA DARTY ETS EVRA 16/05/2024 L 48 mois	829,97 0,00	0,00	130	129,68 0,00	700,29 700,29
0166 ETS EVRA DARTY ETS EVRA D 10/06/2024 L 48 mois	599,99 0,00	0,00	84	83,75 0,00	516,24 516,24
0167 SAMSUNG GALAXY A15 GENERALE DE TELEPHONE 10/06/2024 L 48 mois	303,95 0,00	0,00	42	42,43 0,00	261,52 261,52
0168 MICRO HP ETS EVRA DARTY ETS EVRA D 03/07/2024 L 48 mois	579,99 0,00	0,00	72	71,69 0,00	508,30 508,30
0169 1 fauteuil tecknet BUREAU VALLEE BUREAU 04/07/2024 L 48 mois	389,00 0,00	0,00	48	47,81 0,00	341,19 341,19
0170 1 wais iv materiel complet + scoring PEA 10/07/2024 L 48 mois	2 044,74 0,00	0,00	243	242,81 0,00	1 801,93 1 801,93

Immobilisations : Acquisitions de l'exercice

1. Augmentations (achats, apports, livraisons à soi-même...)

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
0171 1 macbook ETS EVRA DARTY ETS EVRA D 29/08/2024 L 48 mois	1 498,99 0,00	0,00	127	127,00 0,00	1 371,99 1 371,99
0172 1 pc portable hp laptor ETS EVRA DARTY 29/08/2024 L 48 mois	589,98 0,00	0,00	50	49,98 0,00	540,00 540,00
0173 2 tv + accessoires ETS EVRA DARTY ETS E 25/10/2024 L 48 mois	1 759,96 0,00	0,00	81	80,66 0,00	1 679,30 1 679,30
0174 10 pc portable hp ETS EVRA DARTY ETS EV 25/10/2024 L 48 mois	5 799,90 0,00	0,00	266	265,83 0,00	5 534,07 5 534,07
0175 3 PC PORTABLE HP LAPTOP ETS EVRA DARTY 06/11/2024 L 48 mois	1 659,97 0,00	0,00	63	63,40 0,00	1 596,57 1 596,57
0176 11 ECRANS INFORMATIQUE + 11 PC DE BUREAU 06/11/2024 L 48 mois	8 799,78 0,00	0,00	336	336,10 0,00	8 463,68 8 463,68
0177 HP PROBOOK 450 G11 OCI 51 OCI 51 21/11/2024 L 48 mois	957,60 0,00	0,00	27	26,60 0,00	931,00 931,00
Total 21830000	45 830		5 987	5 987	39 843
21840000 Mobilier					
0069 aménagement meubles MEUBLES IKEA FRANCE 23/02/2024 L 60 mois	847,81 0,00	0,00	145	145,07 0,00	702,74 702,74
0070 MEUBLES IKEA FRANCE IKEA MEUBLES IK 23/02/2024 L 48 mois	149,95 0,00	0,00	32	32,07 0,00	117,88 117,88
0071 bureaux MEUBLES IKEA FRANCE IKEA MEUBLE 02/07/2024 L 48 mois	737,98 0,00	0,00	92	91,74 0,00	646,24 646,24
0072 24 bureaux MEUBLES IKEA FRANCE IKEA MEU 28/10/2024 L 48 mois	988,88 0,00	0,00	43	43,26 0,00	945,62 945,62
0073 MEUBLES 48 KRILLE ET 12 LAGKAPTEN IKEA 13/11/2024 L 48 mois	1 438,88 0,00	0,00	48	47,96 0,00	1 390,92 1 390,92
0074 MEUBLES IKEA FRANCE IKEA MEUBLES IK 09/12/2024 L 48 mois	689,80 0,00	0,00	11	10,54 0,00	679,26 679,26
Total 21840000	4 853		371	371	4 483
Total	95 203		9 210	9 210	85 994

Immobilisations : Cessions de l'exercice

2. Diminutions (sorties de l'actif)

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total amorti	Valeur de sortie ± value fisc.
NEANT					
Total					

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
20500000 Brevets, licences, logiciels					
0005 Logiciel bilan de compétence Tnt 04/09/2006 L 12 mois	770,00 0,00	770,00		770,00 0,00	0,00 0,00
0006 logiciel bilan de compétence Tnt 04/09/2006 L 12 mois	633,00 0,00	633,00		633,00 0,00	0,00 0,00
0008 contrat logiciel transférence jeu ave e 21/11/2006 L 12 mois	766,00 0,00	766,00		766,00 0,00	0,00 0,00
0010 OLYSIS-Licence 2008 server open educ + a 31/08/2010 L 36 mois	1 184,04 0,00	1 184,04		1 184,04 0,00	0,00 0,00
0015 SC FORM CONCEPT SC FORM CO 20/02/2019 L 48 mois	5 520,00 0,00	5 520,00		5 520,00 0,00	0,00 0,00
Total 20500000	8 873	8 873		8 873	
21100000 Terrains					
0001 Terrain 16 rue Rog 01/01/2020 N.A.	80 000,00 0,00	0,00		0,00 0,00	80 000,00 80 000,00
Total 21100000	80 000				80 000 80 000
21310000 Bâtiments					
0001 16 rue Roger Salengro - Construction Ac 01/03/2020 L 360 mois	310 000,00 0,00	39 611,10	10 333	49 944,43 0,00	260 055,57 260 055,57
Total 21310000	310 000	39 611	10 333	49 944	260 056 260 056
21350000 Inst. gales agencts constructions					
0012 Pilier + Clôture ESPACE 02 28/02/2020 L 120 mois	3 172,80 0,00	1 218,88	317	1 536,16 0,00	1 636,64 1 636,64
0013 Veranda ESPACE 02 28/02/2020 L 120 mois	2 056,80 0,00	790,15	206	995,83 0,00	1 060,97 1 060,97
0001 16 rue Roger Salengro - Platrerie 606 A 01/03/2020 L 180 mois	32 860,32 0,00	8 397,64	2 191	10 588,33 0,00	22 271,99 22 271,99
0002 16 rue Roger Salengro - Electricite 606 01/03/2020 L 180 mois	70 650,00 0,00	18 055,00	4 710	22 765,00 0,00	47 885,00 47 885,00
0003 16 rue Roger Salengro - Plomberie 606 A 01/03/2020 L 180 mois	50 210,00 0,00	12 831,43	3 347	16 178,76 0,00	34 031,24 34 031,24
0004 16 rue Roger Salengro - Peintures et Sol 01/03/2020 L 180 mois	96 062,00 0,00	24 549,17	6 404	30 953,30 0,00	65 108,70 65 108,70
0005 16 rue Roger Salengro - Peintures Extéri 01/03/2020 L 240 mois	12 175,00 0,00	2 333,54	609	2 942,29 0,00	9 232,71 9 232,71
0006 16 rue Roger Salengro - Menuiseries/Vole 01/03/2020 L 240 mois	43 426,00 0,00	8 323,32	2 171	10 494,62 0,00	32 931,38 32 931,38
0007 16 rue Roger Salengro - Porte Entrée SAS	6 936,00 0,00	2 658,80	694	3 352,40 0,00	3 583,60 3 583,60

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
01/03/2020 L 120 mois 0008 16 rue Roger Salengro - Gros Oeuvre Exté	12 922,00 0,00	2 476,72	646	3 122,82 0,00	9 799,18 9 799,18
01/03/2020 L 240 mois					
0009 16 rue Roger Salengro - Portillon 2 Vant	2 028,00 0,00	777,40	203	980,20 0,00	1 047,80 1 047,80
01/03/2020 L 120 mois 0010 16 rue Roger Salengro - Aménagements 60	31 200,00 0,00	7 973,33	2 080	10 053,33 0,00	21 146,67 21 146,67
01/03/2020 L 180 mois 0011 16 rue Roger Salengro - Désenfumage 606	7 680,00 0,00	2 944,00	768	3 712,00 0,00	3 968,00 3 968,00
01/03/2020 L 120 mois 0014 Réparations Ascenseur THYSSENKRU	2 785,32 0,00	2 121,47	557	2 678,53 0,00	106,79 106,79
10/03/2020 L 60 mois 0015 Aménagement Voirie Parking EUROVIA PI	5 497,40 0,00	1 275,59	366	1 642,08 0,00	3 855,32 3 855,32
08/07/2020 L 180 mois 0016 PORTE PIETONNE AUTOMATIQUE RECORD G	3 515,14 0,00	1 101,41	703	1 804,44 0,00	1 710,70 2 011,43
07/06/2022 L 60 mois					
Total 21350000	383 177	97 828	25 972	123 800	259 377 259 377
21810000 Inst. gales Agencements divers					
0003 CLOTURE GRILLAGEE SUR 23 M PIC BATI	3 576,00 0,00	943,67	715	1 658,87 0,00	1 917,13 1 917,13
06/09/2022 L 60 mois 0004 TRAVAUX PONCTUELS AMELIORATIONS DRU	3 192,00 0,00	665,00	638	1 303,40 0,00	1 888,60 1 888,60
16/12/2022 L 60 mois 0005 Terrassement CENTRE EQUESTRE DE BERTAUCOU	1 917,36 0,00	370,69	383	754,16 0,00	1 163,20 1 163,20
13/01/2023 L 60 mois 0006 Créatin longrines béton et piliers port	15 608,66 0,00	0,00	1 101	1 101,28 0,00	14 507,38 14 507,38
17/04/2024 L 120 mois 0007 portail et clôture ESPACE 02 000 ESPACE	16 038,12 0,00	0,00	1 060	1 060,30 0,00	14 977,82 14 977,82
03/05/2024 L 120 mois 0008 portail AC FERMETURES AC FERMETU	12 873,48 0,00	0,00	690	690,16 0,00	12 183,32 12 183,32
18/06/2024 L 120 mois					
Total 21810000	53 206	1 979	4 589	6 568	46 637 46 637
21830000 Matériel de bureau et informatique					
1 ENSEMBLE MOBILIER MATERIEL 01/12/2001 L 60 mois	5 500,00 0,00	5 500,00		5 500,00 0,00	0,00 0,00
10 DIRECTION 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
110 1 bureau 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
140 1 armoire haute en métal 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
190 1 destructeur de papier Boeder 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
20 BUREAU 1	0,00	0,00		0,00	0,00

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
201 1 bureau	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
30 BUREAU 2	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
301 1 bureau	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
40 SECRETARIAT (accueil)	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
401 2 extincteurs	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
403 1 massicot Idéal 1034	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
404 1 relieuse Lamirel	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
405 1 bloc de 5 fauteuils visiteurs	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
41 SECRETARIAT	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
411 1 armoire en métal	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
412 1 table	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
413 1 pèse lettres	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
414 1 casier de 5 compartiments	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
415 1 bureau	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
4196 1 lampe de bureau	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
42 SECRETARIAT	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
424 1 bureau	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
4292 1 chaise en tissu	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
43 SECRETARIAT	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
431 1 porte manteau	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
434 1 armoire haute en métal	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
435 1 bureau	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
4393 1 table	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
4394 1 ventilateur armoire	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
50 SALLE 4	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
501 6 tables	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
502 13 chaises	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
504 3 grandes armoires	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
505 2 tableaux blancs	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
506 1 bureau	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
507 1 chaise en tissu	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
5090 1 porte document en plastique 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
5094 1 tableau en liège 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
5096 Divers petit matériel 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
60 SALLE 2 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
601 10 tables 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
602 15 chaises écoliers 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
603 3 armoires hautes 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
606 1 armoire basse 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
607 1 bureau 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
609 6 porte revues 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
6093 1 tableau blanc 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
70 SALLE 1 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
701 3 armoires hautes 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
703 1 armoire basse métal 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
704 1 tableau blanc 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
705 1 porte manteau 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
706 10 tables 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
707 16 chaises d'écoliers 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
709 1 tableau en liège 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
7090 1 ventilateur 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
7091 1 meuble à 5 tiroirs 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
7092 1 perceuse 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
7094 1 casier 5 compartiments 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
7095 1 bureau 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
70992 divers cd room et autres 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
80 SALLE INFORMATIQUE 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
802 1 chaise dactylo avec acoudoirs 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
803 1 bureau 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
804 1 web Cab 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
806 1 grande armoire métal 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
808 5 chaises 01/12/2001 N.A.	0,00 0,00	0,00		0,00 0,00	0,00 0,00
809 10 tables informatiques	0,00	0,00		0,00	0,00

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
8094 1 tableau blanc roulettes	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
8096 1 tableau blanc mural	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
8098 2 casiers 5 compartiments	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
80990 1 porte manteau	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
80992 divers cd room et autres	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
90 HALL D'ENTREE	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
904 1 grosse agrafeuse	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
906 1 extincteur	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
91 CUISINE	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
916 vaisselle	0,00	0,00		0,00	0,00
01/12/2001 N.A.	0,00			0,00	0,00
0003 Imprimante laser hp 1005 Progest	350,43	350,43		350,43	0,00
04/02/2003 L 48 mois	0,00			0,00	0,00
0007 Lecteur dvd Carrefour	133,09	133,09		133,09	0,00
26/05/2003 L 36 mois	0,00			0,00	0,00
0022 Imprimante laserjet 4200n	1 627,76	1 627,76		1 627,76	0,00
Microgest	0,00			0,00	0,00
01/12/2003 L 48 mois					
0042 Bureau retour caisse pour	298,98	298,98		298,98	0,00
informatique	0,00			0,00	0,00
06/05/2004 L 48 mois					
0046 Ordinateur portable et sa sacoche	824,14	824,14		824,14	0,00
Rue c	0,00			0,00	0,00
31/08/2005 L 36 mois					
0044 Vidéoprojecteur Rue commer	1 282,75	1 282,75		1 282,75	0,00
12/01/2006 L 36 mois	0,00			0,00	0,00
0058 portable compaq carrefour	509,00	509,00		509,00	0,00
02/07/2008 L 36 mois	0,00			0,00	0,00
0068 imprimante carrefour	136,00	136,00		136,00	0,00
21/08/2008 L 36 mois	0,00			0,00	0,00
0069 RUE DU COMMERCE-imprimante	608,45	608,45		608,45	0,00
laser MFC RU	0,00			0,00	0,00
06/01/2009 L 36 mois					
0070 RUE DU COMMERCE-Imprimante	610,32	610,32		610,32	0,00
laser MFC RU	0,00			0,00	0,00
03/03/2009 L 36 mois					
0080 OLYSIS-HP Probook 4510s avec	680,53	680,53		680,53	0,00
sacoche-n°1	0,00			0,00	0,00
19/05/2010 L 36 mois					
0081 OLYSIS-HP Probook 4510s avec	680,53	680,53		680,53	0,00
sacoche-n°2	0,00			0,00	0,00
19/05/2010 L 36 mois					
0082 OLYSIS-HP Probook 4510s avec	680,53	680,53		680,53	0,00
sacoche-n°3	0,00			0,00	0,00
19/05/2010 L 36 mois					
0083 OLYSIS-HP Probook 4510s avec	680,53	680,53		680,53	0,00
sacoche-n°4	0,00			0,00	0,00
19/05/2010 L 36 mois					
0095 OLYSIS-HP Proliant-Serveur	4 288,39	4 288,39		4 288,39	0,00
Olisys	0,00			0,00	0,00
31/08/2010 L 36 mois					
0102 4 ORDI PORTABLE HP PROBOOK	1 479,96	1 479,96		1 479,96	0,00
4540S R	0,00			0,00	0,00

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
07/02/2014 L 48 mois 0103 2*PORTABLE ASUS ET2300INTI CARREFO	1 198,80 0,00	1 198,80		1 198,80 0,00	0,00 0,00
07/02/2014 L 48 mois 0104 Serveur DS414 / 4TB NORAI NASEXP	745,44 0,00	745,44		745,44 0,00	0,00 0,00
23/05/2014 L 48 mois 0105 7 ORDIS + 4 MONITEURS + 5WEBCAM+5SO	2 848,60 0,00	2 848,60		2 848,60 0,00	0,00 0,00
29/06/2015 L 36 mois 0106 ORDINATEUR TOSHIBA TOPENINFOR	934,69 0,00	934,69		934,69 0,00	0,00 0,00
20/04/2017 L 36 mois 0107 DELL PC PORT XPS 13-9370 CDISCOUNT	1 444,84 0,00	1 444,84		1 444,84 0,00	0,00 0,00
04/01/2019 L 48 mois 0108 DELL PC PORT XPS 13-9370 CDISCOUNT	1 444,84 0,00	1 444,84		1 444,84 0,00	0,00 0,00
04/01/2019 L 48 mois 0109 PC PORTABLE LENOVO Ideapad + OFFICE ETA	848,99 0,00	757,61	91	848,99 0,00	0,00 0,00
06/06/2020 L 48 mois 0110 ASUS VIVOBOOK Amazon	649,00 0,00	517,40	132	649,00 0,00	0,00 0,00
23/10/2020 L 48 mois 0111 DELL INSPIRON Amazon	949,00 0,00	756,56	192	949,00 0,00	0,00 0,00
23/10/2020 L 48 mois 0112 PC LENOVO LECLERC LECLERC	987,00 0,00	457,17	247	703,92 0,00	283,08 283,08
24/02/2022 L 48 mois 0113 MICRO ASUS ETS EVRA DARTY ETS EVR	549,99 0,00	282,63	183	465,96 0,00	84,03 84,03
16/06/2022 L 36 mois 0114 30 TABLETTES SAMSUNG - ETS EVRA DAR	6 659,40 0,00	2 891,91	2 220	5 111,71 0,00	1 547,69 1 547,69
12/09/2022 L 36 mois 0115 2 PC 469.99 + 2 TELEPH 54.99 - ETS	1 049,96 0,00	439,43	350	789,42 0,00	260,54 260,54
29/09/2022 L 36 mois 0116 DARTY 1 IPAD + 1CABLE	519,98 0,00	195,96	173	369,29 0,00	150,69 150,69
14/11/2022 L 36 mois 0117 PC 15 FHD LECLERC LECLERC	549,00 0,00	130,39	137	267,64 0,00	281,36 281,36
19/01/2023 L 48 mois 0118 PC 15 FHD LECLERC LECLERC	529,00 0,00	125,64	132	257,89 0,00	271,11 322,69
19/01/2023 L 48 mois 0119 chariot armoire FF SELECTION DISCOUNT E	556,65 0,00	129,11	139	268,27 0,00	288,38 342,03
27/01/2023 L 48 mois 0120 MAJ LOGICIEL AISNE COMPUTER MYCELIU	602,61 0,00	125,13	151	275,78 0,00	326,83 326,83
02/03/2023 L 48 mois 0121 ORDINATEUR AISNE COMPUTER MYCELIUM	694,09 0,00	141,23	174	314,75 0,00	379,34 379,34
08/03/2023 L 48 mois 0153 fauteuil de bureau BUT	211,29 0,00	20,42	42	62,68 0,00	148,61 148,61
07/07/2023 L 60 mois 0156 FAUTEUIL BUT	352,15 0,00	42,55	88	130,59 0,00	221,56 221,56
07/07/2023 L 48 mois 0155 ECRAN SAMSUNG + SUPPORT MURAL BUT	719,98 0,00	80,00	180	260,00 0,00	459,98 459,98
21/07/2023 L 48 mois 0122 10 PC PORTABLE ACER ETS EVRA DARTY	6 799,80 0,00	703,59	1 700	2 403,54 0,00	4 396,26 4 396,26
02/08/2023 L 48 mois 0123 11 PC PORTABLE ACER + 10	7 449,79	770,85	1 862	2 633,30	4 816,49

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
SOURIS EVR 02/08/2023 L 48 mois	0,00			0,00	4 816,49
0139 CHARGEUR LAON amazon amazon	23,67 0,00	2,30	6	8,22 0,00	15,45 15,45
11/08/2023 L 48 mois					
0124 2 PC PORTABLE A315-24P- R9K5ETS EVRA	1 199,98 0,00	105,00	300	405,00 0,00	794,98 794,98
25/08/2023 L 48 mois					
0125 PC PORTABLE ETS LAON EVRA DARTY E	799,99 0,00	66,67	200	266,67 0,00	533,32 533,32
01/09/2023 L 48 mois					
0126 10PC PORTABLE ACER VAILLY ETS EVRA	5 999,90 0,00	499,99	1 500	1 999,97 0,00	3 999,93 3 999,93
01/09/2023 L 48 mois					
0127 PC PORTABLE ACER ETS EVRA DARTY E	599,99 0,00	50,00	150	200,00 0,00	399,99 399,99
01/09/2023 L 48 mois					
0128 ORDINATEUR + PROCESSEUR AISNE COMPU	2 712,88 0,00	226,07	678	904,29 0,00	1 808,59 1 808,59
01/09/2023 L 48 mois					
0129 TV LE HISSENS VAILLY DARTY DARTY	544,99 0,00	44,28	136	180,53 0,00	364,46 364,46
04/09/2023 L 48 mois					
0140 SACOCHE ORDI VAILLY darty darty	24,99 0,00	2,03	6	8,28 0,00	16,71 16,71
04/09/2023 L 48 mois					
0130 1 PC PORTABLE LAON ETS EVRA DARTY	599,99 0,00	47,08	150	197,08 0,00	402,91 402,91
08/09/2023 L 48 mois					
0138 2 FAUTEUIL VERVINS BUREAU VALLEE B	758,00 0,00	59,48	190	248,98 0,00	509,02 509,02
08/09/2023 L 48 mois					
0141 SACOCHE LOAN leclerc leclerc	45,80 0,00	3,59	11	15,04 0,00	30,76 30,76
08/09/2023 L 48 mois					
0131 15 PC PORTABLE SOISSONS ETS EVRA D	9 449,85 0,00	538,12	2 362	2 900,58 0,00	6 549,27 6 549,27
09/10/2023 L 48 mois					
0132 5 PC PORTABLE ACER LAON ETS EVRA DA	3 149,95 0,00	179,37	787	966,86 0,00	2 183,09 2 183,09
09/10/2023 L 48 mois					
0143 ASPIRATEUR BOUILLOIRE LAON ETS EVR	282,48 0,00	16,09	71	86,71 0,00	195,77 195,77
09/10/2023 L 48 mois					
0137 imprimante AMAZON AMAZON	169,99 0,00	8,03	43	50,53 0,00	119,46 119,46
23/10/2023 L 48 mois					
0142 SUPPORT MEUBLE MONTCORNET MANOMANO	84,99 0,00	4,01	21	25,26 0,00	59,73 59,73
23/10/2023 L 48 mois					
0133 1 PC PORTABLE ETS EVRA DARTY ETS	639,99 0,00	28,44	160	188,44 0,00	451,55 451,55
27/10/2023 L 48 mois					
0134 1 PC PORTABLE ETS EVRA DARTY ETS	639,99 0,00	28,44	160	188,44 0,00	451,55 451,55
27/10/2023 L 48 mois					
0135 TV LED SAMSUNG ETS EVRA DARTY ETS	499,99 0,00	22,22	125	147,22 0,00	352,77 352,77
27/10/2023 L 48 mois					
0136 WEBCAM ELGATO ETS EVRA DARTY ETS	639,99 0,00	28,44	160	188,44 0,00	451,55 451,55
27/10/2023 L 48 mois					
0144 CASIER TRANSPORT 36 ORDIS FNAC DART	797,99 0,00	30,48	200	229,98 0,00	568,01 568,01
06/11/2023 L 48 mois					

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
0154 ECRAN SOPHIE LECLERC LECLERC 06/11/2023 L 48 mois	263,80 0,00	10,08	66	76,03 0,00	187,77 187,77
0145 PC PORTABLE ASUS VIVOBOK GO 15 ETS 20/11/2023 L 48 mois	639,99 0,00	18,22	160	178,22 0,00	461,77 461,77
0146 PC PORTABLE ASUS VIVOBOK GO 15 ETS 20/11/2023 L 48 mois	639,99 0,00	18,22	160	178,22 0,00	461,77 461,77
0147 PC PORTABLE ASUS VIVOBOK GO 15 ETS 20/11/2023 L 48 mois	639,99 0,00	18,22	160	178,22 0,00	461,77 461,77
0148 TV LC SAMSUNG + SUPPORT FNAC DARTY 20/11/2023 L 48 mois	584,98 0,00	16,66	146	162,91 0,00	422,07 422,07
0149 TABLEAU BLANC FDS GMBH FDS GMBH 21/11/2023 L 48 mois	101,17 0,00	0,70	25	25,99 0,00	75,18 75,18
0150 WEBCAM ELGATO FACECAM ETS EVRA DART 22/11/2023 L 24 mois	139,99 0,00	7,58	70	77,58 0,00	62,41 62,41
0151 TV LED SAMSUNG ETS EVRA DARTY ETS 23/11/2023 L 48 mois	599,98 0,00	15,83	150	165,83 0,00	434,15 434,15
0152 FAUTEUIL TECKNET BUREAU VALLEE BUR 24/11/2023 L 60 mois	758,00 0,00	15,58	152	167,18 0,00	590,82 590,82
0157 8 PC PORTABLE LENOVO ETS EVRA DARTY 03/01/2024 L 48 mois	5 039,92 0,00	0,00	1 253	1 252,98 0,00	3 786,94 3 786,94
0158 4 PC PORTABLE LENOVO ETS EVRA DARTY 03/01/2024 L 48 mois	2 519,96 0,00	0,00	626	626,49 0,00	1 893,47 1 893,47
0159 4 ECRAN PC PORTABLE AMAZON AMAZON 22/01/2024 L 48 mois	893,80 0,00	0,00	210	210,42 0,00	683,38 683,38
0160 1 ECRAN PC PORTABLE AMAZON AMAZON 22/01/2024 L 48 mois	223,45 0,00	0,00	53	52,60 0,00	170,85 170,85
0161 1 MACBOOK APPLE ETS EVRA DARTY ET 24/01/2024 L 48 mois	1 759,00 0,00	0,00	412	411,65 0,00	1 347,35 1 347,35
0162 5 PC PORTABLE ETS EVRA DARTY ETS E 23/02/2024 L 48 mois	3 199,95 0,00	0,00	684	684,43 0,00	2 515,52 2 515,52
0163 1 PC PORTABLE HP ETS EVRA DARTY E 29/03/2024 L 48 mois	579,99 0,00	0,00	110	109,55 0,00	470,44 470,44
0164 10 PC PORRTABLE HP LAPTOP ETS EVRA 05/04/2024 L 48 mois	5 799,90 0,00	0,00	1 071	1 071,37 0,00	4 728,53 4 728,53
0165 TV LC SAMSUNG ETS EVRA DARTY ETS 16/05/2024 L 48 mois	829,97 0,00	0,00	130	129,68 0,00	700,29 700,29
0166 ETS EVRA DARTY ETS EVRA D 10/06/2024 L 48 mois	599,99 0,00	0,00	84	83,75 0,00	516,24 516,24
0167 SAMSUNG GALAXY A15 GENERALE DE TELE 10/06/2024 L 48 mois	303,95 0,00	0,00	42	42,43 0,00	261,52 261,52
0168 MICRO HP ETS EVRA DARTY ETS EVRA 03/07/2024 L 48 mois	579,99 0,00	0,00	72	71,69 0,00	508,30 508,30
0169 1 fauteuil tecknet BUREAU VALLEE	389,00	0,00	48	47,81	341,19

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
BUREAU	0,00			0,00	341,19
04/07/2024 L 48 mois					
0170 1 wais iv materiel complet + scoring PEA	2 044,74	0,00	243	242,81	1 801,93
	0,00			0,00	1 801,93
10/07/2024 L 48 mois					
0171 1 macbook ETS EVRA DARTY ETS EVRA D	1 498,99	0,00	127	127,00	1 371,99
	0,00			0,00	1 371,99
29/08/2024 L 48 mois					
0172 1 pc portable hp laptor ETS EVRA DARTY	589,98	0,00	50	49,98	540,00
	0,00			0,00	540,00
29/08/2024 L 48 mois					
0173 2 tv + accessoires ETS EVRA DARTY ETS E	1 759,96	0,00	81	80,66	1 679,30
	0,00			0,00	1 679,30
25/10/2024 L 48 mois					
0174 10 pc portable hp ETS EVRA DARTY ETS EV	5 799,90	0,00	266	265,83	5 534,07
	0,00			0,00	5 534,07
25/10/2024 L 48 mois					
0175 3 PC PORTABLE HP LAPTOP ETS EVRA DA	1 659,97	0,00	63	63,40	1 596,57
	0,00			0,00	1 596,57
06/11/2024 L 48 mois					
0176 11 ECRANS INFORMATIQUE + 11 PC DE B	8 799,78	0,00	336	336,10	8 463,68
	0,00			0,00	8 463,68
06/11/2024 L 48 mois					
0177 HP PROBOOK 450 G11 OCI 51 OCI 51	957,60	0,00	27	26,60	931,00
	0,00			0,00	931,00
21/11/2024 L 48 mois					
Total 21830000	139 529	39 667	22 687	62 354	77 175
					77 175
21840000 Mobilier					
0001 Bureau complet Camif	360,00	360,00		360,00	0,00
21/03/2003 L 60 mois	0,00			0,00	0,00
0002 Bureau complet Camif	360,00	360,00		360,00	0,00
21/03/2003 L 60 mois	0,00			0,00	0,00
0003 Caisson mobile Camif	239,20	239,20		239,20	0,00
21/03/2003 L 60 mois	0,00			0,00	0,00
0004 Bureau colombine Camif	226,05	226,05		226,05	0,00
21/03/2003 L 60 mois	0,00			0,00	0,00
0005 Caisson haut Camif	389,90	389,90		389,90	0,00
21/03/2003 L 60 mois	0,00			0,00	0,00
0006 Armoire beige 198x210 Camif	421,00	421,00		421,00	0,00
21/03/2003 L 60 mois	0,00			0,00	0,00
0007 Armoire beige 198x210 Camif	421,00	421,00		421,00	0,00
21/03/2003 L 60 mois	0,00			0,00	0,00
0008 Bureau angle Camif	190,16	190,16		190,16	0,00
21/03/2003 L 60 mois	0,00			0,00	0,00
0009 Chaise Camif	154,27	154,27		154,27	0,00
21/03/2003 L 48 mois	0,00			0,00	0,00
0010 Chaise Camif	154,27	154,27		154,27	0,00
21/03/2003 L 48 mois	0,00			0,00	0,00
0023 Fauteuil Camif	321,72	321,72		321,72	0,00
02/12/2003 L 48 mois	0,00			0,00	0,00
0024 Chaise Camif	157,88	157,88		157,88	0,00
02/12/2003 L 48 mois	0,00			0,00	0,00
0011 Tablettes Viking	287,30	287,30		287,30	0,00
06/02/2004 L 36 mois	0,00			0,00	0,00
0012 Table et chaise Camif	1 201,98	1 201,98		1 201,98	0,00
23/02/2004 L 36 mois	0,00			0,00	0,00
0013 Porte manteau festival Jpg	428,05	428,05		428,05	0,00
13/10/2004 L 36 mois	0,00			0,00	0,00
0014 1 armoire 120x42x102 Viking	386,12	386,12		386,12	0,00
09/11/2004 L 36 mois	0,00			0,00	0,00

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
0015 Rayonnage et présentoir pour formation 24/01/2006 L 36 mois	871,76 0,00	871,76		871,76 0,00	0,00 0,00
0016 Rayonnage et présentoir pour formation 28/01/2006 L 36 mois	871,76 0,00	871,76		871,76 0,00	0,00 0,00
0017 Tables chaises tableau pour tergnier Ug 21/07/2006 L 36 mois	1 056,43 0,00	1 056,43		1 056,43 0,00	0,00 0,00
0019 Tables pour laon Ugap 21/07/2006 L 24 mois	192,10 0,00	192,10		192,10 0,00	0,00 0,00
0020 Présentoir pour tergnier Ugap 21/07/2006 L 36 mois	329,59 0,00	329,59		329,59 0,00	0,00 0,00
0021 armoire rideau jpg 14/11/2006 L 36 mois	307,25 0,00	307,25		307,25 0,00	0,00 0,00
0022 Mobilier Burologic 31/03/2008 L 60 mois	8 959,10 0,00	8 959,10		8 959,10 0,00	0,00 0,00
0025 OLISYS-Bureau compact 120° gauche HIRSON 14/09/2009 L 48 mois	925,70 0,00	925,70		925,70 0,00	0,00 0,00
0026 OLISYS-Bureau compact 120° gauche VERVIN 14/09/2009 L 48 mois	925,70 0,00	925,70		925,70 0,00	0,00 0,00
0027 OLISYS-Lot de 6 tables HIRSON Olisys 14/09/2009 L 48 mois	1 126,63 0,00	1 126,63		1 126,63 0,00	0,00 0,00
0028 OLISYS-Lot de 6 tables VERVINS Olisys 14/09/2009 L 48 mois	1 126,63 0,00	1 126,63		1 126,63 0,00	0,00 0,00
0029 OLISYS-Lot de 1 fauteuil HIRSON Olisys 14/09/2009 L 48 mois	275,08 0,00	275,08		275,08 0,00	0,00 0,00
0031 OLISYS-Lot de 2 sieges de travail HIRSON 14/09/2009 L 48 mois	150,70 0,00	150,70		150,70 0,00	0,00 0,00
0032 OLISYS-Lot de 2 sieges de travail VERVIN 14/09/2009 L 48 mois	150,70 0,00	150,70		150,70 0,00	0,00 0,00
0033 OLISYS-Lot de 16 sièges HIRSON Olisys 14/09/2009 L 48 mois	1 205,45 0,00	1 205,45		1 205,45 0,00	0,00 0,00
0034 OLISYS-Lot de 16 sièges VERVINS Olisys 14/09/2009 L 48 mois	1 205,45 0,00	1 205,45		1 205,45 0,00	0,00 0,00
0035 OLISYS-1 armoire à basse à rideau VERVIN 14/09/2009 L 48 mois	484,38 0,00	484,38		484,38 0,00	0,00 0,00
0036 OLISYS-1 armoire à basse à rideau VERVIN 14/09/2009 L 48 mois	484,68 0,00	484,68		484,68 0,00	0,00 0,00
0037 OLISYS-1 armoire à basse à rideau HIRSON 14/09/2009 L 48 mois	570,49 0,00	570,49		570,49 0,00	0,00 0,00
0038 OLISYS-1 armoire à basse à rideau HIRSON 14/09/2009 L 48 mois	570,49 0,00	570,49		570,49 0,00	0,00 0,00
0039 VIKING-Tableau laque pivot 150x120 Viki 05/07/2010 L 48 mois	597,99 0,00	597,99		597,99 0,00	0,00 0,00
0040 OLISYS-Table de réunion CLEN Olisys 31/08/2010 L 48 mois	2 263,69 0,00	2 263,69		2 263,69 0,00	0,00 0,00
0041 OLISYS-Ensemble de 10 chaises 4	1 136,20	1 136,20		1 136,20	0,00

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
pieds O 31/08/2010 L 48 mois	0,00			0,00	0,00
0042 OLYSIS-Siège de travail sans accoudoir 31/08/2010 L 48 mois	230,83 0,00	230,83		230,83 0,00	0,00 0,00
0043 OLYSIS-Fauteuil SOKOA Tertio avec accoud 31/08/2010 L 48 mois	275,08 0,00	275,08		275,08 0,00	0,00 0,00
0044 VIKING-Lot 12 chaises de bureau Stephani 13/11/2012 L 48 mois	608,41 0,00	608,41		608,41 0,00	0,00 0,00
0045 FAUTEUIL DE TRAVAIL AZKAR CONCEPTY 22/01/2021 L 48 mois	1 302,00 0,00	957,51	326	1 283,01 0,00	18,99 18,99
0046 mobiliers et accessoires LAON SCI DEPLET 26/06/2023 L 48 mois	2 500,00 0,00	321,18	625	946,18 0,00	1 553,82 1 553,82
0047 4 BUREAUX LAON IKEA IKEA 06/07/2023 L 48 mois	400,00 0,00	48,61	100	148,61 0,00	251,39 251,39
0067 4 BUREAUX LAON IKEA FRANCE IKEA ME 06/07/2023 L 48 mois	198,96 0,00	24,18	50	73,92 0,00	125,04 125,04
0060 4 CHAISES + 3 TABLES +1 BUREAU LAON buro 10/07/2023 L 48 mois	672,00 0,00	79,80	168	247,80 0,00	424,20 424,20
0050 2 BUREAUX LAON IKEA FRANCE IKEA M 19/07/2023 L 48 mois	308,98 0,00	34,76	77	112,01 0,00	196,97 196,97
0056 ARMOIRE DIVERS LAON BUROWAYS BUROW 24/07/2023 L 48 mois	96,00 0,00	10,47	24	34,47 0,00	61,53 61,53
0058 FAUTEUIL DE BUREAU LAON BUROWAYS B 24/07/2023 L 48 mois	324,00 0,00	35,33	81	116,33 0,00	207,67 207,67
0062 3 CHARIOTS LAON FRANKEL FRANKEL 28/07/2023 L 48 mois	2 018,66 0,00	214,48	505	719,15 0,00	1 299,51 1 299,51
0053 6 BUREAUX IKEA VAILLY FRANCE IKEA 04/09/2023 L 48 mois	600,00 0,00	48,75	150	198,75 0,00	401,25 401,25
0052 2 LAMPES + 6 BUREAUX +2 ETAGERES VA 05/09/2023 L 48 mois	508,90 0,00	40,99	127	168,22 0,00	340,68 340,68
0055 33 CHAISES +3 PORTES +1ETAGERE +6 P 14/09/2023 L 48 mois	2 344,91 0,00	174,24	586	760,47 0,00	1 584,44 1 584,44
0061 18 CHAISES +2 ARMOIRE +3 TABLES +1 14/09/2023 L 48 mois	2 466,00 0,00	183,24	617	799,74 0,00	1 666,26 1 666,26
0063 6 BUREAUX SOISSONS IKEA IKEA 14/09/2023 L 48 mois	600,00 0,00	44,58	150	194,58 0,00	405,42 405,42
0057 BUREAU VAILLY BUROWAYS BUROWAYS 20/09/2023 L 48 mois	120,00 0,00	8,42	30	38,42 0,00	81,58 81,58
0065 1 PLANTE +2 LOBES + 1 ETAGERE SOISS 20/09/2023 L 48 mois	77,97 0,00	5,47	19	24,96 0,00	53,01 53,01
0066 5 TABLES VAILLY BUROWAYS BUROWAYS 20/09/2023 L 48 mois	540,00 0,00	37,88	135	172,88 0,00	367,12 367,12
0064 2 BUREAUX + 1 CAISSONS SOISSONS BUT 21/09/2023 L 48 mois	400,27 0,00	27,80	100	127,87 0,00	272,40 272,40

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
0068 BUREAU + LAMPES LAON IKEA FRANCE IK 06/10/2023 L 48 mois	59,98 0,00	3,54	15	18,54 0,00	41,44 41,44
0048 10 BUREAUX +1 CHAISE BUR SOISSONS I 11/10/2023 L 48 mois	1 348,85 0,00	74,94	337	412,15 0,00	936,70 936,70
0054 7 BUREAUX VERVINS IKEA FRANCE IKEA 11/10/2023 L 48 mois	978,93 0,00	54,39	245	299,12 0,00	679,81 679,81
0049 2 BUREAUX + 2 PLATEAUX +PIE AVEC RO 12/10/2023 L 48 mois	298,98 0,00	16,40	75	91,15 0,00	207,83 207,83
0051 INSTALLATION BUREAU LAON IKEA IKEA 19/10/2023 L 48 mois	346,94 0,00	17,35	87	104,09 0,00	242,85 242,85
0059 TABLE LAON BUROWAYS BUROWAYS 17/11/2023 L 48 mois	96,00 0,00	2,93	24	26,93 0,00	69,07 69,07
0069 aménagement meubles MEUBLES IKEA FRANCE 23/02/2024 L 60 mois	847,81 0,00	0,00	145	145,07 0,00	702,74 702,74
0070 MEUBLES IKEA FRANCE IKEA MEUBLES I 23/02/2024 L 48 mois	149,95 0,00	0,00	32	32,07 0,00	117,88 117,88
0071 bureaux MEUBLES IKEA FRANCE IKEA MEUBLE 02/07/2024 L 48 mois	737,98 0,00	0,00	92	91,74 0,00	646,24 646,24
0072 24 bureaux MEUBLES IKEA FRANCE IKEA MEU 28/10/2024 L 48 mois	988,88 0,00	0,00	43	43,26 0,00	945,62 945,62
0073 MEUBLES 48 KRILLE ET 12 LAGKAPTEN 13/11/2024 L 48 mois	1 438,88 0,00	0,00	48	47,96 0,00	1 390,92 1 390,92
0074 MEUBLES IKEA FRANCE IKEA MEUBLES I 09/12/2024 L 48 mois	689,80 0,00	0,00	11	10,54 0,00	679,26 679,26
Total 21840000	56 063	35 068	5 023	40 091	15 972 15 972
27500000 Dépôts & cautionnements					
0004 caution 03/04/2008 N.A.	1 100,00 0,00	0,00		0,00 0,00	1 100,00 1 100,00
0007 COLLECTIVITE-Caution Vervins Fournisseur 12/10/2009 N.A.	218,48 0,00	0,00		0,00 0,00	218,48 218,48
0012 SCI DE LA PAIX CHAUNY - CAUTION SC 15/02/2013 N.A.	633,88 0,00	0,00		0,00 0,00	633,88 633,88
0014 CARTE CARBURANT LECLERC LECLERC 26/09/2018 N.A.	1 000,00 0,00	0,00		0,00 0,00	1 000,00 1 000,00
0015 Caution Bureau 5 COLLECTIVI 06/05/2020 N.A.	1 088,07 0,00	0,00		0,00 0,00	1 088,07 1 088,07
0018 GARANTIE LOCATION LOCAL 7 RUE ROG 26/07/2023 N.A.	820,00 0,00	0,00		0,00 0,00	820,00 820,00
0020 CAUTION LEVIER LOYER LEVIER LOY 15/10/2023 N.A.	900,00 0,00	0,00		0,00 0,00	900,00 900,00

Immobilisations présentes dans l'exercice

Nature	Valeur brute <i>Valeur origine</i>	Amort. Anté. <i>dot dérogatoire</i>	Dotations de l'exercice	Total des Amort.	Valeur nette comptable (fiscale)
<i>Total 27500000</i>	<i>5 760</i>				<i>5 760 5 760</i>
Total	1 036 608	223 027	68 604	291 631	744 977 744 977

ANNEXES COMPTABLES

Préambule

L'Association « Centre de Formations Personnalisées 02 » est un organisme de formation :

- Au service de publics de niveau VI, V bis, V, IV et III, jeunes et adultes demandeurs d'emploi ayant un projet professionnel défini avec les instances compétences (Pôle Emploi, Maison de l'Emploi, Services Sociaux, Employeurs)
- Proposant une formation générale ou en culture technique de base en vue de l'accès à une qualification ou à un emploi par voie directe ou par voie de concours,
- Proposant des actions de formation par apprentissage, au sens de l'article L. 6211-2 du Code du travail,
- Proposant des formations concourant au développement des compétences, à l'actualisation des connaissances.
- Intervenant avec des formateurs professionnels et des personnes bénévoles,
- Proposant une progression individualisée au moyen d'outils adaptés à ce mode pédagogique,
- Étant en relation avec les différents acteurs du champ de l'orientation et de la formation,
- Disponible en priorité dans le département de l'Aisne.

Le CFP02 porte le Label Atelier de Pédagogie Personnalisée.

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 2 368 429,40 €.

Le résultat net comptable est un excédent de 60 313,52 €.

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

Événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

BILAN :

Aucun événement significatif n'a eu d'incidence sur le bilan.

COMPTE DE RESULTAT :

Aucun événement significatif n'a eu d'incidence sur le compte de résultat.

A noter que le CFP02 a débuté courant 2023 et poursuivi courant 2024 les parcours "S'engager vers l'emploi" pour les trois zones suivantes :

- Laon/Montcornet
- Soissons/Vailly sur Aisne
- Vervins

Principes, règles et méthodes comptables

Méthode générale

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 l'Autorité des Normes Comptables.

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 EUROS.

Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Évaluation 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.

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.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

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
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 20 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

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.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Le mode de calcul est indiqué ci-après :

La méthode retenue pour la valorisation des indemnités de fin de carrière est la méthode des unités de crédits projetées.

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP).

Elle est conforme à la recommandation 2003-R 01 du CNC.

Cette méthode consiste à

- évaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évaluation des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise.
- actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur probable des flux futurs (VAP)
- proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (valeur actualisée de l'obligation)

Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspondant à la somme des engagements individuels.

Les éléments retenus pour le calcul de cette provision retraite sont les suivants :

- taux d'actualisation : 3,35 %
- turn over moyen
- taux de charges sociales : 56% pour les cadres / 44% pour les non-cadres
- table de mortalité : TV 88-90
- convention collective : Organismes de Formation

Contributions volontaires :

Concernant l'évaluation des contributions volontaires en nature :

En l'absence d'informations relatives à la mise à disposition gratuite de locaux et au nombre d'heures effectuées par des bénévoles, aucun montant n'a été valorisé.

(suite)

Notes sur le bilan actif

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 873			8 873
Immobilisations corporelles	926 771	95 203		1 021 975
Immobilisations financières	5 760			5 760
TOTAL	941 405	95 203		1 036 608

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances	5 760		5 760
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	714 438	714 438	
Autres créances			
Charges constatées d'avance	44 762	44 762	
TOTAL	764 960	759 200	5 760

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	145 711
Subventions/financements	
Autres produits à recevoir	2 914
TOTAL	148 626

(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 reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	1 283 567	68 912			1 352 479
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	68 912	-68 912	60 314		60 314
Dont générosité du public					
Situation nette	1 352 479		60 314		1 412 792
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées	80 000				80 000
Dont générosité du public					
TOTAL	1 432 479		60 314		1 492 792
TOTAL dont générosité du public					

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation s Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme		56 455		56 455
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions obligatoires similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	38 316	48 420	38 316	48 420
TOTAL (II)	38 316	104 875	38 316	104 875
TOTAL GENERAL (I+II)	38 316	104 875	38 316	104 875
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		104 875	38 316	
- financières				
- exceptionnelles				

Description des éléments significatifs ou importants

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	439 110	39 014	160 416	239 680
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	124 455	124 455		
Dettes fiscales et sociales	203 700	203 700		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 497	3 497		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	770 762	370 666	160 416	239 680

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	16 139
Dettes fiscales et sociales	167 123
Autres dettes	1 560
TOTAL	184 822

(suite)

Autres informations

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	3	
Non cadres	35	
TOTAL	38	0

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 4 606 € TTC..

DETAIL EMPRUNTS

Dettes Financières – Emprunts auprès des établissements de crédit

Date initiale	N°, Objet, Organisme prêteur	Montant souscrit	Taux %	Durée (mois)	Capital restant du au 31/12/2024	Echéances à rembourser en capital au cours des exercices clos en					
						31/12/2025	31/12/2026	31/12/2027	31/12/2028	31/12/2029	Au dela de 5 ans
05/09/2020	Emprunts Professionnels Prêt Caisse Epargne 600 K€ - A	600 215,72	1,106	179	439 110,31	39 013,83	39 445,12	39 881,21	40 322,13	40 767,91	239 680,11
						39 014	39 445	39 881	40 322	40 768	239 680
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES					439 110						
DONT : ECHEANCES DU PROCHAIN EXERCICE					39 014						
ECHEANCES DES QUATRE EXERCICES SUIVANTS					160 416						
ECHEANCES AU DELA DU CINQUIEME EXERCICE					239 680						