

Association ATELIERS DES 2 RIVES

**17 Rue Kepler
44240 LA CHAPELLE SUR ERDRE**

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024

CABINET REVISECO
Société d'Expertise Comptable

**3, Av ALEXANDRE GOUPIL
44700 ORVAULT**

TEL: 02 40 63 35 88 FAX: 02 40 63 81 52
Courriel : contact@reviseco.fr

Compte rendu de travaux

Conformément à la mission qui nous a été confiée par votre entité, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association ATELIERS DES 2 RIVES** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 252 912	euros
Produits de fonctionnement :	1 760 314	euros
Résultat net comptable :	6 242	euros

Nous avons effectués les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes .

Fait à Orvault
Le 31 mars 2025

Signé par Sarah Trespeuch
Le 12/06/2025

ID: tx_k6yMeWn0qmDM



Sarah TRESPEUCH
Expert-Comptable

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles	1 560	1 560		
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	47 160		47 160	47 160
	Constructions	558 059	189 853	368 206	408 108
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	93 916	53 888	40 028	7 323
	Autres immobilisations corporelles	240 712	171 906	68 806	63 331
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
ACTIF CIRCULANT	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	96 043		96 043	96 043
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				600
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	1 037 450	417 207	620 243	622 564
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	3 655		3 655	7 353
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	160 040		160 040	130 592
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	43 062		43 062	35 690
	Charges constatées d'avance	18 742		18 742	13 056
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 425		2 425	2 425
	DISPONIBILITES	404 746		404 746	449 940
	TOTAL (III)	632 669		632 669	639 056
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	1 670 119	417 207	1 252 912	1 261 620
(1) dont immobilisations financières à moins d'un an					600
(2) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	716 245	701 347
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	4 960	4 960
	Excédent ou déficit de l'exercice	6 242	14 898
	Total des fonds propres (situation nette)	727 448	721 205
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	92 954	74 464
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	92 954	74 464
	Total des fonds propres	820 402	795 670
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	14 492	12 333
	Total des provisions	14 492	12 333
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	313 980	335 760
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 645	2 452
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 771	25 108
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	73 195	89 584
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	427	
	Produits constatés d'avance (1)		712
	Total des dettes	418 018	453 617
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	1 252 912	1 261 620
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 242,44	14 898,32
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	143 520	158 538
	(2) Dont emprunts participatifs		

Présentation des Comptes Annuels

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	160	140
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	899	
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	689 383	632 790
	dont parrainages	71 583	72 725
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	1 158 336	1 179 596
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	535	552
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		76 408
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	2 300	11 125
	Autres produits	754	700
Total des produits d'exploitation		1 852 366	1 901 311
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	52 681	46 821
	Variation de stock	3 698	(3 452)
	Autres achats et charges externes	215 357	275 263
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	50 473	49 761
	Salaires	1 202 093	1 223 497
	Cotisations sociales	239 926	239 629
	Dotation aux amortissements et dépréciations	78 328	67 553
	Dotation aux provisions	2 159	
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	174	147
Total des charges d'exploitation		1 844 888	1 899 219
RESULTAT D'EXPLOITATION		7 478	2 093

Présentation des Comptes Annuels

Compte de Résultat

2/2

		Règlement ANC 2022-06	31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 478	2 093
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		3 477	3 433
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits des immobilisations financières cédées			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des produits financiers			3 477	3 433
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées		4 462	4 202
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières			4 462	4 202
RESULTAT FINANCIER			(985)	(769)
RESULTAT COURANT avant impôts			6 492	1 324
	Produits exceptionnels			14 160
	Charges exceptionnelles			586
RESULTAT EXCEPTIONNEL				13 574
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			250	
TOTAL DES PRODUITS			1 855 843	1 918 904
TOTAL DES CHARGES			1 849 600	1 904 006
EXCEDENT ou DEFICIT			6 242	14 898
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat			986	2 604
TOTAL			986	2 604
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole			986	2 604
TOTAL			986	2 604

Etats financiers au 31/12/2024

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptable dans le respect des principes prévues par le règlement ANC n°2014-03 homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014, du règlement ANC 2022-06 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 252 912** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 855 843** euros et un total **charges** de **1 849 600** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **6 242** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Changements de méthode comptable

Suite à l'application par anticipation de la réforme du PCG, ci-dessous les principaux impacts et changements :

- transferts de charges : en 2023 ils étaient comptabilisés en #791 et désormais en 619100 pour les remboursements de frais de formation, en 629100 pour les remboursements des frais de déplacement liés à la formation et en 649100 pour les remboursements des frais de personnel (prévoyance).
- les subventions liés aux aides aux postes comptabilisées en "741 en N-1 ont été reclassées en #730 en 2024.
- les opérations de cession d'immobilisations comptabilisées en 2023 en #675 et #775 ont été reclassées en #657 et #757 en 2024.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de dépréciation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont:

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus, ou à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Stocks et en cours

Le stock de produits de peinture et de nettoyage a été valorisé au 31 décembre.

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat a été retenu sauf écart significatif.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Particularités de l'association

a) Rappels préalables

L'association a été créée en 1984 sous l'appellation "Atelier du Cefres". Elle a été renommée "Association ateliers des 2 rives" le 15 décembre 1999.

Le 1er septembre 1994, l'Association ateliers des 2 rives (alors dénommée "Atelier du Cefres") a apporté son activité de nettoyage et remise en état de locaux (activités exercées dans un cadre d'insertion professionnelle de personnes en difficulté sociale) à l'E.U.R.L. ADC PROPRETÉ créée à cet effet et dont elle possède 100 % du capital.

Le 1er septembre 2004, l'E.U.R.L. a été transformée en S.A.S. à Directoire et Conseil de surveillance au capital inchangé de 100.000 €.

Conformément aux instructions de l'administration fiscale, un secteur considéré comme lucratif est distingué depuis le 1er septembre 1998 : il correspond à la gestion des titres de participation ADC PROPRETÉ et des relations financières avec cette filiale.

b) Particularités de l'association

L'Association est "structure porteuse" agréée par le Préfet après avis du Comité Départemental d'Insertion par l'Activité Economique (CDIAE) selon les dispositions de la loi de lutte contre les exclusions du 29 juillet 1998, pour mettre en oeuvre des actions d'insertion par l'activité économique.

L'association apporte un service d'accueil et d'accompagnement par le travail de demandeurs d'emplois de longue durée, de bénéficiaires du R.S.A., de jeunes en grande difficulté et de personnes sous main de justice. Nantes Métropole, et - dans le cadre du fonds social européen -, le dispositif PLIE de la Maison de l'Emploi de la Métropole Nantaise soutient ce service aux côtés de l'Etat et du Conseil Départemental de Loire-Atlantique. Ces actions contribuent à la réalisation des parcours d'insertion pour les personnes en vue de permettre à celles-ci d'accéder à l'emploi. L'Association Ateliers des 2 Rives est conventionnée pour 37 ETP Contrat Durée Déterminé d'Insertion (ETP 2024 : 36,85).

Dans le cadre de son action d'insertion par l'activité économique, l'association réalise des prestations de nettoyage, de débarras d'encombrants, d'espaces verts et de peinture auprès de clients d'origines diverses principalement sur la Chapelle sur Erdre, Nantes (quartiers Nord et Est) et son agglomération. La structure répond à des marchés publics (NANTES METROPOLE HABITAT, VILLE DE NANTES, LE DEPARTEMENT DE LA, NANTES METROPOLE...) mais travaille aussi avec des associations, des entreprises et des particuliers.

Règles et Méthodes Comptables

c) Financement reçus des partenaires

Les principaux concours publics de la structure sont des subventions d'exploitation provenant de différents intervenants :

- l'Etat pour le financement des aides aux postes des contrats en insertion : 911.291,53 € ;
- Nantes Métropole pour l'accueil et l'accompagnement des personnes très éloignées de l'emploi : 69.000 € ;
- Le Conseil Départemental de Loire-Atlantique pour l'accompagnement des allocataires du RSA et des jeunes en atelier et chantier d'insertion : 166.534 € ;

d) Financement reçus des partenaires

Deux secteurs sont distingués :

- un secteur principal exonéré des impôts commerciaux : chantiers d'insertion et vie de l'association ; les salaires versés (hors CDDI) sont assujettis à la taxe sur les salaires ;
- un secteur annexe assujetti à l'impôt sur les sociétés concernant la gestion des titres de la SAS ADC PROPRETÉ et - le cas échéant - les avances financières entre l'association et la SAS.

e) Opérations liées à l'existence de la SAS ADC PROPRETÉ

Aucune avance n'a eu lieu au cours de l'exercice.

Aucun produit financier ni aucune charge financière n'ont été comptabilisés.

Aucune charge n'a été refacturée à l'Association par la SAS.

Indemnité de fin de carrière

La société n'a pas souscrit de contrat d'assurance "Indemnités de Fin de Carrière" afin de faire face à l'obligation en matière d'indemnités de fin de contrat lors du départ à la retraite.

Au 31/12/2024, l'engagement d'indemnité de départ à la retraite calculé suivant la méthode rétrospective Prorata Temporis est évalué à 14.492 € (charges sociales patronales évaluées au taux de 50 %). Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres retenus pour évaluer cette indemnité sont les suivants :

- taux d'actualisation : 3,50 %,
- taux de revalorisation des salaires : 3,50 %,
- table de mortalité INSEE 2019-2021,
- date de départ à la retraite à 62 ans,
- taux de turn over à 1 %

Règles et Méthodes Comptables

Contributions volontaires

L'association a bénéficié de contributions volontaires en nature évaluées à 986 €.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 560					1 560
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 560					1 560
CORPORELLES	Terrains	47 160					47 160
	Constructions sur sol propre	353 700					353 700
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement	204 359					204 359
	Instal technique, matériel outillage industriels	57 176		45 174		8 433	93 916
	Instal., agencement, aménagement divers	42 238		3 954			46 192
	Matériel de transport	184 081		24 570		26 285	182 366
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 245		2 909			12 154
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		897 958		76 607		34 718	939 847
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	96 043					96 043
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	600		112		712	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	96 643		112		712	96 043
TOTAL		996 161		76 719		35 430	1 037 450

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 560			1 560
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 560			1 560
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	106 503	23 580		130 083
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	43 449	16 322		59 770
	Instal technique, matériel outillage industriels	49 853	12 468	8 433	53 888
	Autres instal., agencement, aménagement divers	17 638	6 579		24 217
	Matériel de transport	148 762	16 946	26 285	139 423
	Matériel de bureau, mobilier	5 833	2 433		8 266
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	372 037	78 328	34 718	415 647
TOTAL		373 597	78 328	34 718	417 207

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	12 333	2 159		14 492
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12 333	2 159		14 492
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <div><div></div><div>incorporelles</div><div>corporelles</div><div>des titres mis en équivalence</div><div>titres de participation</div><div>autres immo. financières</div></div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		12 333	2 159		14 492
Dont dotations et reprises <div><div></div><div>- d'exploitation</div><div>- financières</div><div>- exceptionnelles</div></div>			2 159		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	160 040	160 040	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	281	281	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 529	6 529	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	36 252	36 252	
	Charges constatées d'avance	18 742	18 742	
	TOTAL DES CREANCES	221 843	221 843	
Prêts accordés en cours d'exercice		112		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		712		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	313 980	42 127	158 011	113 842
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	27 771	27 771		
	Personnel et comptes rattachés	16 197	16 197		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 587	47 587		
	Impôts sur les bénéfices	250	250		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 161	9 161		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	427	427		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	415 373	143 520	158 011	113 842
Emprunts souscrits en cours d'exercice		24 480			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		46 223			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Présentation des Comptes Annuels

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE					21 239	21 239
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice				653	653
	TOTAL				653	653
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				4 097	4 097
	entre 1 et 5 ans				16 048	16 048
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				20 145	20 145
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				8 041	8 041
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				8 041	8 041
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06		31/12/2024
Total des Charges à payer		29 193
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 168
Fournis. - fact. à recevoir	8 168	
Dettes fiscales et sociales		21 025
Prov. congés à payer siège	2 742	
Prov. congés à payer chantiers	13 363	
Ch.soc./ congés à payer siège	1 400	
Ch.soc./ congés à payer chant.	3 520	

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		6 439
Autres créances		6 439
Org. sociaux produits à recevoir	6 439	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		18 742	18 742
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			18 742

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		28 186	
Engagements de locations financières		10 782	
		38 968	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts à échoir		16 010	
		16 010	
Total des engagements financiers (1)		54 978	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		7	
	Ouvriers			
	TOTAL		12	

Personnel en contrat unique d'insertion : 37,10

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	701 347	14 898		716 245
Report à nouveau	4 960			4 960
Résultat de l'exercice	14 898	6 242	14 898	6 242
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	74 464	30 000	11 510	92 954
Provisions réglementées				
TOTAL	795 670	51 141	26 409	820 402

Filiales et participations

	31/12/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
ADC PROPRETE		2 399 025	100,00	203 645
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

11

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

31/12/2024

	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
ADC PROPRETE	2 399 025	100,00	96 043	96 043	
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	2 399 025	100,00	96 043	96 043	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)	2 399 025	100,00	96 043	96 043	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
ADC PROPRETE		9 040 371	203 645		
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales		9 040 371	203 645		
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)		9 040 371	203 645		