

**CINE RURAL 60**

**Association régie par la loi 1<sup>er</sup> Juillet 1901**

**14 rue Michel Gorin**

**60 000 – BEAUVAIS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

**Marjorie HUSSON**

**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DES HAUTS DE FRANCE**

Mesdames, Messieurs,

### 1-OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre association CINE RURAL 60 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration sur la base des éléments disponibles à cette date.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

### 2-FONDEMENT DE L'OPINION

#### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### 3-JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

#### 4-RESPONSABILITE DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT DE L'ASSOCIATION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration du 15 mai 2025.

#### 5-RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion.

Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;


Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriés en la circonstance, et non pas, le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

Il apprécie le caractère approprié des méthodes retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Amiens, le 16 mai 2025

 **commissaire  
aux comptes**

Marjorie HUSSON

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale des Hauts de  
France



5/24

## ASSOCIATION BILAN PASSIF

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
<b>FONDS PROPRES</b>		
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		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	162 093,52	119 880,25
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	-14 721,51	42 213,27
<i>Situation nette (sous total)</i>	147 372,01	162 093,52
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	11 991,77	18 444,39
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>159 363,78</b>	<b>180 537,91</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 481,26	16 674,84
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	34 965,67	46 670,57
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 034,20	1 670,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>58 481,13</b>	<b>65 015,41</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>	<b>(V)</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)</b>	<b>217 844,91</b>	<b>245 553,32</b>
<p><b>Marjorie HUSSON</b>  30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS  Commissaire aux comptes  N° inscription 1100088427</p>		



## ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	38 345,00	38 025,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	235 412,16	222 951,70
<i>Dont parrainages</i>	6 424,67	19 563,03
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	198 030,04	228 295,05
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 172,52	7 863,23
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	80,50	278,71
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>473 040,22</b>	<b>497 413,69</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	146 000,02	133 422,94
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	18 590,00	19 092,45
Salaires et traitements	243 118,61	240 662,02
Charges sociales	58 070,41	47 884,08
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	29 598,80	31 406,54
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	0,02	1 898,88
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>495 377,86</b>	<b>474 366,91</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-22 337,64</b>	<b>23 046,78</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 310,00	1 044,58
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 310,00</b>	<b>1 044,58</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>1 310,00</b>	<b>1 044,58</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>	<b>-21 027,64</b>	<b>24 091,36</b>

Marjorie HUSSON

30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS

Commissaire aux comptes

N° inscription 1100088427

**ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)**

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	6 522,04	19 638,91
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>6 522,04</b>	<b>19 638,91</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		17,00
Sur opérations en capital	215,91	1 500,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>215,91</b>	<b>1 517,00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>6 306,13</b>	<b>18 121,91</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>		
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>480 872,26</b>	<b>518 097,18</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>495 593,77</b>	<b>475 883,91</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-14 721,51</b>	<b>42 213,27</b>

**Marjorie HUSSON**  
 30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS  
 Commissaire aux comptes  
 N° inscription 1100088427



## SOMMAIRE DE L'ANNEXE

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS		NS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
ANNEXE COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRE		NS	

**Marjorie HUSSON**  
30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS  
Commissaire aux comptes  
N° inscription 1100088427

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

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

**PRÉSENTATION**

L'objet social de l'entité :

L'association a pour but :

- de promouvoir le cinéma rural dans le département de l'Oise
- de développer l'action culturelle en milieu rural
- de gérer des salles communales ou associatives en organisant des projections de cinéma.

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

Ciné Rural 60 repose sur un dispositif intercommunal soutenu par l'ensemble des collectivités adhérentes au travers d'une convention.

- Les communes adhérentes et habilitées par le CNC sont représentées par un délégué titulaire et un délégué suppléant désignés par le conseil municipal.
- Les structures collectives désireuses de disposer des services de Ciné-Rural 60 sont représentées par un représentant titulaire et un représentant suppléant, désignés par leur Conseil d'Administration ou organe directeur respectifs.
- Les membres individuels, à partir de l'âge de 16 ans, intéressés par le cinéma et la culture en milieu rural.

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 217 844,91 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -14 721,51 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 31/03/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

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

**Marjorie HUSSON**  
30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS  
Commissaire aux comptes  
N° inscription 1100088427

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

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

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

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



**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

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

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

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

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériels et outillages	5 à 7 ans
- Véhicules	5 ans
- Informatique	3 à 5 ans
- Logiciel	1 an

**CRÉANCES**

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

**COTISATIONS**

Les cotisations sont comptabilisées en produit lors de l'émission de l'appel. En effet, l'association pouvant justifier d'un droit d'agir en recouvrement, généré par un appel de cotisation, cet appel constitue le fait générateur de la comptabilisation du produit.

**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

Conformément à l'article 211-2 du règlement ANC n°2018-06, les contributions volontaires en nature sont valorisées et comptabilisées dans des comptes de classe 8. En effet les conditions posées par cet article sont réunies, à savoir?

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'association Ass. CINE RURAL 60.
- l'association Ass. CINE RURAL 60 est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

Aucune contribution n'est comptabilisée sur cet exercice.

**Marjorie HUSSON**  
30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS  
Commissaire aux comptes  
N° inscription 1100088427

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui		4 037		
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.		25 151		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		476 217			8 108
		Inst. générales, agencs & aménagts divers		2 760		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		73 389		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		27 522		650
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL				609 076		8 758
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				609 076		8 758
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			4 037	
		Inst. gal. agen. amé. cons			25 151	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				484 326	
		Inst. gal. agen. amé. divers			2 760	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			73 389	
		Mat. bureau, inform., mobilier			28 172	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL					617 834	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL					617 834	

Marjorie HUSSON

30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS

Commissaire aux comptes

N° inscription 1100088427



## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		2 032			2 032
<b>TOTAL</b>		<b>2 032</b>			<b>2 032</b>
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	4 037			4 037
	Inst. générales agen. aménag.	10 525	2 191		12 716
Inst. techniques matériel et outil. industriels		398 683	20 344		419 027
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	1 656	276		1 932
	Matériel de transport	70 321	3 002		73 322
	Mat. bureau et informatiq., mob.	21 465	3 786		25 251
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		<b>506 685</b>	<b>29 599</b>		<b>536 284</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>508 717</b>	<b>29 599</b>		<b>538 316</b>

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

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

**Marjorie HUSSON**  
30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS  
Commissaire aux comptes  
N° inscription 1100088427

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

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

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	13 312	13 312	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques	56 781	56 781	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
<b>TOTAUX</b>		<b>72 867</b>	<b>72 867</b>	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

**Marjorie HUSSON**  
 30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS  
 Commissaire aux comptes  
 N° inscription 1100088427



**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

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

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 147
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>2 147</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	56 928
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>56 928</b>

**Marjorie HUSSON**  
 30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS  
 Commissaire aux comptes  
 N° inscription 1100088427

## TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

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

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	119 880,25		42 213,27		162 093,52
Excédent ou déficit de l'exercice	42 213,27			56 934,78	-14 721,51
Subventions d'investissement	18 444,39			6 452,62	11 991,77
<b>TOTAUX</b>	<b>180 537,91</b>		<b>42 213,27</b>	<b>63 387,40</b>	<b>159 363,78</b>

**Marjorie HUSSON**

30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS

Commissaire aux comptes

N° inscription 1100088427



## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	22 481	22 481		
Personnel & comptes rattachés	10 530	10 530		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	24 232	24 232		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	204	204		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 034	1 034		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>58 481</b>	<b>58 481</b>		

renvois

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

**Marjorie HUSSON**  
30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS  
Commissaire aux comptes  
N° inscription 1100088427

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

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

**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 750
Dettes fiscales et sociales	16 382
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>23 132</b>

**Marjorie HUSSON**  
30 Avenue d'Allemagne - 80090 AMIENS  
Commissaire aux comptes  
N° inscription 1100088427