

**F.E.P.S**

149 AVENUE DU MAINE

75015 PARIS-15

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9499Z

SIRET : 82262938200018

Tél :

# BILAN - ACTIF

Edition provisoire

F.E.P.S

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	17 500,00		17 500,00	19 550,00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	534,00		534,00	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	95 904,51		95 904,51	170 795,40
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	113 938,51		113 938,51	190 345,40
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	113 938,51		113 938,51	190 345,40

# BILAN - PASSIF

Edition provisoire

F.E.P.S

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
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		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	176 513,39	153 333,11
Excédent ou déficit de l'exercice	-100 405,07	36 994,79
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>76 108,32</i>	<i>190 327,90</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>76 108,32</b>	<b>190 327,90</b>
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 830,19	17,50
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>37 830,19</b>	<b>17,50</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>(V)</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>113 938,51</b>	<b>190 345,40</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

*Edition provisoire*

*F.E.P.S*

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	55 800,00	78 300,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		2 295,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		16,16
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>55 800,00</b>	<b>80 611,16</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	129 797,07	29 113,23
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	26 408,00	18 008,50
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>156 205,07</b>	<b>47 121,73</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-100 405,07</b>	<b>33 489,43</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
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>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>		

# COMPTE DE RÉSULTAT

Edition provisoire

F.E.P.S

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-100 405,07	33 489,43
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		3 505,36
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		3 505,36
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		3 505,36
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	55 800,00	84 116,52
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	156 205,07	47 121,73
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-100 405,07	36 994,79

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Edition provisoire

F.E.P.S

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>		<b>100,00</b>	<b>2 295,00</b>	<b>100,00</b>
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
Production vendue			2 295,00	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>			<b>2 295,00</b>	<b>100,00</b>
+ Cotisations	55 800,00		78 300,00	
+ Concours publics et subventions d'exploitation				
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	129 797,07		29 113,23	
- Aides financières				
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-73 997,07</b>		<b>51 481,77</b>	
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel				
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-73 997,07</b>		<b>51 481,77</b>	
+ Autres produits			16,16	0,70
- Autres charges	26 408,00		18 008,50	784,6
+ Produits exceptionnels			3 505,36	152,7
- Charges exceptionnelles				
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>-100 405,07</b>		<b>36 994,79</b>	
+ Produits financiers				
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>				
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-100 405,07</b>		<b>36 994,79</b>	
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions				
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-100 405,07</b>		<b>36 994,79</b>	

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

F.E.P.S

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Immobilitisations corporelles				
Immobilitisations financières				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	17 500,00		17 500,00	19 550,00
411000 collectif client	17 500,00		17 500,00	19 550,00
Autres	534,00		534,00	
401000 fournisseurs	534,00		534,00	
Disponibilités	95 904,51		95 904,51	170 795,40
512300 banque credit cooperatif	95 904,51		95 904,51	170 795,40
TOTAL (II)	113 938,51		113 938,51	190 345,40
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	113 938,51		113 938,51	190 345,40

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

F.E.P.S

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	176 513,39	153 333,11
110000 report a nouveau crediteur	176 513,39	153 333,11
Excédent ou déficit de l'exercice	-100 405,07	36 994,79
Situation nette (sous total)	76 108,32	190 327,90
TOTAL (I)	76 108,32	190 327,90
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 830,19	17,50
401000 fournisseurs	34 304,99	17,50
408100 frs fact non parvenues	3 525,20	
TOTAL (IV)	37 830,19	17,50
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	113 938,51	190 345,40



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

F.E.P.S

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	55 800,00	78 300,00
756000 cotisations adherents	55 800,00	78 300,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		2 295,00
708000 prod acti annex 19.6		2 295,00
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		16,16
758000 pro div gest courant		16,16
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	55 800,00	80 611,16
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	129 797,07	29 113,23
613200 locations (immeuble)		192,00
613210 domiciliation	593,68	522,66
613220 loc. logiciel zoom	179,88	179,04
618500 frais de colloques-seminaires	4 394,70	15 174,53
622600 honoraires		6 393,87
622601 hon. comptables	1 285,20	
622610 hon. normes afnor	47 964,00	
622620 hon. avocats	71 237,99	
622630 hon. cac - fidal	2 408,00	
623000 publicite-rel. publiques	910,00	4 065,43
623400 cadeaux clientele		1 281,66
625100 frais de déplacements	205,30	1 092,70
627500 services bancaires	618,32	211,34
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	26 408,00	18 008,50
651000 licence site maecia	6 408,00	6 774,00
654000 pertes/creances irreouvrables	20 000,00	11 149,80
658000 char div-gestion courante		84,70
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	156 205,07	47 121,73
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-100 405,07	33 489,43
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

**Edition provisoire**

**F.E.P.S**

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/22 au 31/12/22
Autres intérêts et produits assimilés		
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>		
CHARGES FINANCIÈRES		
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>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-100 405,07</b>	<b>33 489,43</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		3 505,36
778800 produits exceptionnels		3 505,36
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		<b>3 505,36</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		<b>3 505,36</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>55 800,00</b>	<b>84 116,52</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>156 205,07</b>	<b>47 121,73</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-100 405,07</b>	<b>36 994,79</b>

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Edition provisoire

F.E.P.S

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>		<b>100,00</b>	<b>2 295,00</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
Production vendue			2 295,00	100,00
708000 prod acti annex 19.6			2 295,00	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>			<b>2 295,00</b>	<b>100,00</b>
+ Cotisations	55 800,00		78 300,00	
756000 cotisations adherents	55 800,00		78 300,00	
- Autres achats et charges externes	129 797,07		29 113,23	
613200 locations (immeuble)			192,00	8,37
613210 domiciliation	593,68		522,66	22,77
613220 loc. logiciel zoom	179,88		179,04	7,80
618500 frais de colloques-seminaires	4 394,70		15 174,53	661,20
622600 honoraires			6 393,87	278,60
622601 hon. comptables	1 285,20			
622610 hon. normes afnor	47 964,00			
622620 hon. avocats	71 237,99			
622630 hon. cac - fidal	2 408,00			
623000 publicite-rel. publiques	910,00		4 065,43	177,14
623400 cadeaux clientele			1 281,66	55,85
625100 frais de déplacements	205,30		1 092,70	47,61
627500 services bancaires	618,32		211,34	9,21
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>-73 997,07</b>		<b>51 481,77</b>	
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-73 997,07</b>		<b>51 481,77</b>	
+ Autres produits			16,16	0,70
758000 pro div gest courant			16,16	0,70
- Autres charges	26 408,00		18 008,50	784,6
651000 licence site maecia	6 408,00		6 774,00	295,16
654000 pertes/creances irrecoverables	20 000,00		11 149,80	485,83
658000 char div-gestion courante			84,70	3,69
+ Produits exceptionnels			3 505,36	152,7
778800 produits exceptionnels			3 505,36	152,74
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>-100 405,07</b>		<b>36 994,79</b>	
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-100 405,07</b>		<b>36 994,79</b>	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-100 405,07</b>		<b>36 994,79</b>	