

## **ASSOC SYNTAXE ERREUR 2.0**

Place de l'Eglise

71130 GUEUGNON

## **Comptes annuels au 31/12/2024**

### **AUDITIS**

69 route de Digoin

BP 36

71130 GUEUGNON

03 85 85 56 56

[www.auditis.fr](http://www.auditis.fr) - [contact@auditis.fr](mailto:contact@auditis.fr)

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Absoluce  
membre de

**INAA**  
GROUP

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
<b>DOSSIER DE GESTION</b>	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	2
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Compte de résultat</i>	6 et 7
- <i>Annexe</i>	8 à 11
<b>AUTRES ETATS</b>	
- <i>Détail bilan</i>	12 à 14
- <i>Détail Compte de résultat</i>	15 à 18

### **AUDITIS**

69 route de Digoin

BP 36

71130 GUEUGNON

03 85 85 56 56

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOC SYNTAXE ERREUR 2.0  
Place de l'Eglise  
71130 GUEUGNON

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	523 404 Euros
- Produits d'exploitation,	325 599 Euros
- Résultat net comptable,	6 782 Euros

Fait à Gueugnon  
Le 05/05/2025

Patricia AMBROSIONI  
Expert-Comptable



## DOSSIER DE GESTION

***AUDITIS***

*69 route de Digoin*

*BP 36*

*71130 GUEUGNON*

*03 85 85 56 56*

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	143 565	100.00	125 611	100.00	17 954	14.29
+ Ventes de marchandises	106 775	100.00	65 190	100.00	41 584	63.79
- Coût d'achat des marchandises vendues	12 475	11.68	9 631	14.77	2 843	29.52
<b>Marge commerciale</b>	94 300	88.32	55 559	85.23	38 741	69.73
+ Production vendue	36 791	100.00	60 421	100.00	-23 630	-39.11
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	36 791	100.00	60 421	100.00	-23 630	-39.11
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	11 415	31.03	2 340	3.87	9 075	387.82
<b>Marge brute de production</b>	25 376	68.97	58 081	96.13	-32 705	-56.31
<b>Marge brute globale</b>	119 676	83.36	113 640	90.47	6 036	5.31
- Autres achats + charges externes	53 167	37.03	52 598	41.87	569	1.08
<b>Valeur ajoutée</b>	66 509	46.33	61 042	48.60	5 467	8.96
+ Subventions d'exploitation	173 958	121.17	207 940	165.54	-33 982	-16.34
- Impôts, taxes et versements assimilés	538	0.37	920	0.73	-382	-41.55
- Salaires du personnel	206 935	144.14	236 899	188.60	-29 964	-12.65
- Charges sociales du personnel	36 779	25.62	28 238	22.48	8 541	30.24
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	-3 785	-2.64	2 925	2.33	-6 710	-229.38
+ Autres produits de gestion courante	8 076	5.63	10 809	8.61	-2 733	-25.29
- Autres charges de gestion courante	809	0.56	321	0.26	488	152.33
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges			3 002	2.39	-3 002	-100.00
- Dotations aux amortissements	21 395	14.90	27 895	22.21	-6 500	-23.30
- Dotations aux provisions			7 000	5.57	-7 000	-100.00
<b>Résultat d'exploitation</b>	-17 913	-12.48	-18 479	-14.71	566	3.06
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	6 090	4.24	4 002	3.19	2 087	52.15
- Charges financières	1				1	
<b>Résultat courant</b>	-11 824	-8.24	-14 476	-11.52	2 652	18.32
+ Produits exceptionnels	19 501	13.58	25 156	20.03	-5 655	-22.48
- Charges exceptionnelles			10 105	8.04	-10 105	-100.00
<b>Résultat exceptionnel</b>	19 501	13.58	15 051	11.98	4 450	29.57
- Impôt sur les bénéfices	895	0.62			895	
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	6 782	4.72	575	0.46	6 207	NS

## COMPTES ANNUELS

***AUDITIS***

*69 route de Digoin*

*BP 36*

*71130 GUEUGNON*

*03 85 85 56 56*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	29 123	27 771	1 352	5 605	- 4 253	- 75. 87
	Autres immobilisations corporelles	124 658	111 088	13 570	30 712	- 17 142	- 55. 82
	Immobilisations en cours	233 791		233 791	61 017	172 775	283. 16
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	500		500	500		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total I		388 072	138 859	249 213	97 834	151 380	154. 73
Comptes de liaison Total II							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	3 161		3 161	4 317	- 1 156	- 26. 78
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	13 717	7 000	6 717	12 358	- 5 641	- 45. 64
	Autres créances	61 883		61 883	31 218	30 665	98. 23
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	202 429		202 429	273 824	- 71 395	- 26. 07
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	281 190	7 000	274 190	321 717	- 47 526	- 14. 77
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		669 263	145 859	523 404	419 551	103 853	24. 75

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	235 467		234 892		575	0.24
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	6 782		575		6 207	NS
	Autres fonds associatifs						
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecart de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	243 166		155 741		87 425	56.14
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	485 415		391 208		94 207	24.08
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 615		5 509		8 106	147.15
	Dettes fiscales et sociales	22 647		19 755		2 893	14.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	382		79		303	382.37
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	1 344		3 000		- 1 656	- 55.20
	Total IV	37 989		28 343		9 646	34.03
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	523 404		419 551		103 853	24.75

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an  
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat		174 795		161 515	13 280	8. 22
TOTAL		174 795		161 515	13 280	8. 22
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole		174 795		161 515	13 280	8. 22
TOTAL		174 795		161 515	13 280	8. 22

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises	106 775		65 190		41 584	63. 79
Production vendue de Biens et Services	36 791		60 421		- 23 630	- 39. 11
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	173 958		207 940		- 33 982	- 16. 34
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			3 002		- 3 002	- 100. 00
Collectes						
Cotisations	6 425		5 426		999	18. 40
Autres produits	1 651		5 383		- 3 732	- 69. 32
<b>Total I</b>	<b>325 599</b>		<b>347 363</b>		<b>- 21 764</b>	<b>- 6. 27</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises	11 319		13 948		- 2 629	- 18. 85
Variation de stock (marchandises)	1 156		- 4 317		5 472	126. 78
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	64 582		54 938		9 644	17. 55
Impôts, taxes et versements assimilés	538		920		- 382	- 41. 55
Salaires et traitements	206 935		236 899		- 29 964	- 12. 65
Charges sociales	36 779		28 238		8 541	30. 24
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	21 395		27 895		- 6 500	- 23. 30
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			7 000		- 7 000	- 100. 00
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	809		321		488	152. 33
<b>Total II</b>	<b>343 512</b>		<b>365 841</b>		<b>- 22 330</b>	<b>- 6. 10</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>- 17 913</b>		<b>- 18 479</b>		<b>566</b>	<b>3. 06</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	6 090		4 002		2 087	52.15
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	6 090		4 002		2 087	52.15
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	1				1	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	1				1	
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	6 089		4 002		2 087	52.13
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	- 11 824		- 14 476		2 652	18.32
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 501		25 156		- 5 655	- 22.48
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>	19 501		25 156		- 5 655	- 22.48
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			10 105		- 10 105	- 100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>			10 105		- 10 105	- 100.00
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	19 501		15 051		4 450	29.57
Impôts sur les bénéfices (IX)	895				895	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	351 190		376 521		- 25 332	- 6.73
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	344 407		375 946		- 31 539	- 8.39
<b>Solde intermédiaire</b>	6 782		575		6 207	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	6 782		575		6 207	NS

**ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024**

**AUDITIS**

*69 route de Digoin*

*BP 36*

*71130 GUEUGNON*

*03 85 85 56 56*

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 523 403.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 325 598.84 Euros et dégageant un excédent de 6 782.39 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 123		
Installations générales agencements aménagements divers	3 003		
Matériel de transport	75 122		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 534		
Immobilisations corporelles en cours	61 017		172 782
TOTAL	214 798		172 782
Autres participations	500		
TOTAL	500		
TOTAL GENERAL	215 298		172 782

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			29 123	29 123
Installations générales agencements aménagements divers			3 003	3 003
Matériel de transport			75 122	75 122
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			46 534	46 534
Immobilisations corporelles en cours		7	233 791	233 791
TOTAL		7	387 572	387 572
Autres participations			500	500
TOTAL			500	500
TOTAL GENERAL		7	388 072	388 072

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		23 518	4 253		27 771
Installations générales agencements aménagements divers		802	430		1 232
Matériel de transport		53 755	12 614		66 369
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		39 389	4 098		43 487
TOTAL		117 464	21 395		138 859
TOTAL GENERAL		117 464	21 395		138 859
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 253				
Instal.générales agenc.aménag.divers	430				
Matériel de transport	12 614				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 098				
TOTAL	21 395				
TOTAL GENERAL	21 395				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	7 000				7 000
TOTAL	7 000				7 000
TOTAL GENERAL	7 000				7 000

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	7 000	7 000	
Autres créances clients	6 717	6 717	
Divers état et autres collectivités publiques	61 883	61 883	
TOTAL	75 601	75 601	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	13 615	13 615		
Personnel et comptes rattachés	8 652	8 652		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 100	13 100		
Impôts sur les bénéfices	895	895		
Autres dettes	382	382		
Produits constatés d'avance	1 344	1 344		
TOTAL	37 989	37 989		

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Dépréciation des créances

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

**ANNEXE**

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

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	61 883
Total	61 883

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 100
Dettes fiscales et sociales	10 136
Total	13 236

**Charges et produits constatés d'avance**

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 344
Total	1 344

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Valorisation des contributions volontaires**

Les contributions volontaires des bénévoles sont évaluées à 174 795 €.

L'évaluation est faite selon les principes suivants :

- Détermination d'un nombre d'heures de bénévolat sur l'année ;
- Application à ce nombre d'heures d'un taux horaire valorisé selon le niveau des interventions de chaque bénévole.

## AUTRES ETATS

***AUDITIS***

*69 route de Digoin*

*BP 36*

*71130 GUEUGNON*

*03 85 85 56 56*

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1	352.24	5	605.04	-4	252.80	-75.87
21540010 MATERIEL FAB LAB	29	123.04	29	123.04			
28154001 AMORT. MATERIEL FAB LAB	-27	770.80	-23	518.00	-4	252.80	-18.08
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13	569.71	30	711.79	-17	142.08	-55.82
21810000 AAI DIVERS (REC)	3	002.52	3	002.52			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT (REC)	17	987.20	17	987.20			
21820010 MATERIEL DE TRANSPORT (FAB)	25	421.24	25	421.24			
21820020 MATERIEL TRANSPORT (FOR)	15	234.40	15	234.40			
21820099 MATERIEL DE TRANSPORT (FONCT)	16	478.96	16	478.96			
21830000 MATERIEL BUREAU REC	4	060.00	4	060.00			
21830010 MATERIEL BUREAU ET INFO (FAB)	17	832.48	17	832.48			
21830020 MATERIEL BUREAU ET INFO (FORM)	19	944.49	19	944.49			
21830040 MATERIEL BUREAU ET INFO (TER)		549.90		549.90			
21830099 MATERIEL BUREAU ET INFO (FONC)	3	390.87	3	390.87			
21840020 MOBILIER FORMATION		756.00		756.00			
28181000 AMORT AAI DIVERS REC	-1	232.00	-802.00		-430.00	-53.62	
28182000 AMORT MAT. TRANSPORT REC	-13	180.00	-9	582.00	-3	598.00	-37.55
28182001 AMORT. MAT. TRANSPORT FAB	-21	942.00	-16	857.00	-5	085.00	-30.17
28182002 AMORT. MAT TRANSPORT FOR	-14	768.00	-11	721.00	-3	047.00	-26.00
28182009 AMORT. MAT. TRANSPORT FONCT	-16	478.96	-15	595.00	-883.96	-5.67	
28183000 AMORT. MAT. BUREAU REC.	-3	375.00	-2	794.00	-581.00	-20.79	
28183001 AMORT. MAT. BUREAU FAB	-16	125.03	-13	166.05	-2	958.98	-22.47
28183002 AMORT. MAT BUREAU FORM	-19	944.49	-19	814.25	-130.24	-0.66	
28183004 AMORT MAT BUREAU TER		-549.90		-398.00	-151.90	-38.17	
28183009 AMORT. MAT. BUREAU FONCT	-3	081.97	-2	881.97	-200.00	-6.94	
28184002 AMORT MOBILIER FORM		-411.00		-335.00	-76.00	-22.69	
IMMOBILISATIONS EN COURS	233	791.35	61	016.80	172	774.55	283.16
23100000 AMENAGMENT NOUVEAUX LOCAUX	228	031.35	61	016.80	167	014.55	273.72
23110000 IMMOBILISATIONS EN COURS	5	760.00			5	760.00	
AUTRES PARTICIPATIONS	500.00		500.00				
26110099 ACTIONS (FONC)	500.00		500.00				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	249	213.30	97	833.63	151	379.67	154.73
MARCHANDISES	3	160.71	4	316.52	-1	155.81	-26.78
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	3	160.71	4	316.52	-1	155.81	-26.78
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	6	717.13	12	357.84	-5	640.71	-45.64
41100000 CLIENTS	6	717.13	12	357.84	-5	640.71	-45.64
41610000 CLIENTS DOUTEUX	7	000.00	7	000.00			
49100000 PROV. DEPR. COMPTES CLIENTS	-7	000.00	-7	000.00			
AUTRES CREANCES	61	883.41	31	218.07	30	665.34	98.23
40100000 FOURNISSEURS				0.79	-0.79	NS	
44110000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	61	883.41	31	217.28	30	666.13	98.23
DISPONIBILITES	202	429.19	273	824.44	-71	395.25	-26.07
51200100 LIVRET A	80	973.40	78	614.96	2	358.44	3.00
51200200 CREDIT AGRICOLE	15	442.25	3	014.72	12	427.53	412.23
51200300 CSL ASSOCIATIONS	105	730.53	191	966.99	-86	236.46	-44.92
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL		208.01		227.77	-19.76	-8.68	
53120000 CAISSE EVENEMENTS		75.00			75.00		

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
TOTAL ACTIF CIRCULANT	274 190.44	321 716.87	-47 526.43	-14.77
TOTAL GENERAL	523 403.74	419 550.50	103 853.24	24.75

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	235 466.92	234 891.89	575.03	0.24
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	235 466.92	234 891.89	575.03	0.24
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 782.39	575.03	6 207.36	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	243 165.62	155 740.62	87 425.00	56.14
13111000 SUBVENTION FNADT DIGITAL TRUCK		8 644.47	- 8 644.47	NS
13112000 SUBVENTION FNADT FABLAB		20 000.00	- 20 000.00	NS
13113000 SUBV.REGION DIGITAL TRUCK		2 700.00	- 2 700.00	NS
13114000 SUBV ADEME DIGITAL TRUCK		9 629.93	- 9 629.93	NS
13115000 SUBVENTION SGAR FAB LAB	53 200.00	53 200.00		
13117000 SUBV. SGAR ORDI 3.0	30 000.00	30 000.00		
13118000 SUBVENTION EMPLOI ASSOCIATIF	1 682.00	1 682.00		
13118500 SUBVENTION ESCAPE GAME	11 872.00		11 872.00	
13119000 SUBVENTION IMMOBILIER	215 054.40	120 000.00	95 054.40	79.21
13900000 SUBV INVEST TRANSF. RESULTAT	- 68 642.78	- 90 115.78	21 473.00	23.83
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	485 414.93	391 207.54	94 207.39	24.08
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	13 615.34	5 508.92	8 106.42	147.15
40100000 FOURNISSEURS	10 515.34	1 628.92	8 886.42	545.54
40810000 FACTURES NON PARVENUES	3 100.00	3 880.00	- 780.00	- 20.10
DETTES FISCALES ET SOCIALES	22 647.48	19 754.85	2 892.63	14.64
42820000 PROV CONGES PAYES	8 652.00	5 746.00	2 906.00	50.57
43100000 URSSAF	11 616.48	13 147.85	- 1 531.37	- 11.65
43820000 CH A PAYER / CONGES PAYES	1 484.00	861.00	623.00	72.36
44400000 IMPOT SUR LES BENEFICES	895.00		895.00	
AUTRES DETTES	381.99	79.19	302.80	382.37
41100000 CLIENTS	381.99	79.19	302.80	382.37
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 344.00	3 000.00	- 1 656.00	- 55.20
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 344.00	3 000.00	- 1 656.00	- 55.20
TOTAL DETTES	37 988.81	28 342.96	9 645.85	34.03
TOTAL GENERAL	523 403.74	419 550.50	103 853.24	24.75

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	106 774.55		65 190.46		41 584.09	63.79
70710201 VENTES PIECES FABLAB	8.00		1 933.40		-1 925.40	-99.59
70711000 VENTES MATERIELS REC	98 832.64		58 797.21		40 035.43	68.09
70720000 VENTES MATIERES DEEE REC	7 437.66		4 113.80		3 323.86	80.80
70722000 VENTES CARTOUCHES VIDES REC	496.25		346.05		150.20	43.40
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	36 790.78		60 420.95		-23 630.17	-39.11
70600000 RECONDITIONNEMENT/REPARATIONS	9 202.78		12 597.32		-3 394.54	-26.95
70610000 RECONDITIONNEMENT SMARTPHONE	542.50		2 734.90		-2 192.40	-80.16
70610010 ADHESIONS FAB LAB	60.00				60.00	
70610210 CONCEPTION/REALIS PIECES FAB	2 478.60				2 478.60	
70610310 ANIMATIONS FAB LAB	8 331.00		5 806.00		2 525.00	43.49
70611000 ADHESIONS FAB LAB	105.00		255.00		-150.00	-58.82
70614100 PRISE EN MAIN + MAINTENANCE	510.00		1 292.40		-782.40	-60.54
70618000 INTERVENTION SUR SITE	1 440.90		2 957.00		-1 516.10	-51.27
70620120 FORMATION	14 120.00		34 778.33		-20 658.33	-59.40
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	173 957.54		207 939.66		-33 982.12	-16.34
74000000 INDEMNITES CUI	5 512.83		21 370.71		-15 857.88	-74.20
74011000 SUBVENTIONS FOR	49 917.02		56 265.00		-6 347.98	-11.28
74012000 SUBVENTIONS FAB	3 000.00		12 550.00		-9 550.00	-76.10
74014000 SUBVENTIONS TER	47 198.00		53 600.00		-6 402.00	-11.94
74015000 SUBVENTIONS ORD	66 189.69		57 497.28		8 692.41	15.12
74019000 SUBVENTION FONCT			4 600.00		-4 600.00	NS
74020000 INDEMNITES SERV CIVIQUE	640.00		2 056.67		-1 416.67	-68.88
74040000 SUBV APPRENTI	1 500.00				1 500.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			3 002.30		-3 002.30	-100.00
79100010 INDEMNITES ASSURANCE (REC)			3 002.30		-3 002.30	NS
COTISATIONS	6 424.59		5 426.00		998.59	18.40
75611000 CARTE MEMBRE ORDI 2.0	7.00				7.00	
75612000 COTISATIONS ADHERENTS SYNTAXE	6 417.59		5 426.00		991.59	18.27
AUTRES PRODUITS	1 651.38		5 383.38		-3 732.00	-69.32
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	371.23		3 663.88		-3 292.65	-89.87
75810000 DONS	140.06		414.00		-273.94	-66.17
75811000 DONS REPAIR CAFE	1 140.09		1 305.50		-165.41	-12.67
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>325 598.84</b>		<b>347 362.75</b>		<b>-21 763.91</b>	<b>-6.27</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	11 318.79		13 947.93		-2 629.14	-18.85
60700000 ACHATS MARCHANDISES REC	11 318.79		13 947.93		-2 629.14	-18.85
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	1 155.81		-4 316.52		5 472.33	126.78
60370000 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	1 155.81		-4 316.52		5 472.33	126.78
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	64 581.82		54 937.59		9 644.23	17.55
60400000 SOUS TRAITANCE (REC)	11 415.00		2 340.00		9 075.00	387.82
60610000 CARBURANT (REC)	480.39		700.05		-219.66	-31.38
60610010 CARBURANT (FAB)	151.99		283.38		-131.39	-46.37
60610020 CARBURANT (FORM)	167.56		1 360.04		-1 192.48	-87.68
60610040 CARBURANT (TER)	1 089.66		97.94		991.72	NS
60610050 CARBURANT (ORD)	1 413.05		817.04		596.01	72.95
60610060 CARBURANT (LOC)	157.93				157.93	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
60610099 CARBURANT (FONC)	136.23		289.83		-153.60	-53.00
60630000 PETIT EQUIPEMENT (REC)	230.24		462.35		-232.11	-50.20
60630010 PETIT EQUIPEMENT (FAB)	8 331.24		8 116.26		214.98	2.65
60630020 PETIT EQUIPEMENT (FORM)	782.58		188.99		593.59	314.09
60630030 PETIT EQUIPEMENT (REP CAFE)	1 293.42		1 643.41		-349.99	-21.30
60630040 PETIT EQUIPEMENT TER)	319.92		36.85		283.07	768.17
60630050 PETIT EQUIPEMENT (ORD)	1 569.76		424.58		1 145.18	269.72
60630099 PETIT EQUIPEMENT (FONCT)	849.12		351.67		497.45	141.45
60631040 PRODUITS ENTRETIEN (TER)	16.85				16.85	
60631099 PRODUITS ENTRETIEN (FONC)	147.61		295.53		-147.92	-50.05
60640000 FOURNITURES ADMIN. (REC)	120.95		188.96		-68.01	-35.99
60640010 FOURNITURES ADMIN (FAB)			14.20		-14.20	NS
60640020 FOURNITURES ADMINISTR.(FORM)			25.35		-25.35	NS
60640040 FOURNITURES ADMIN (TER)	1 103.90				1 103.90	
60640050 FOURNITURES ADMIN (ORD)	251.39				251.39	
60640099 FOURNITURES ADMIN (FONC)	1 535.47		2 372.92		-837.45	-35.29
61320099 LOCATIONS (FONCT)	4 416.00		4 946.00		-530.00	-10.72
61330060 LOCATION VEHICULES (LOC)	195.00				195.00	
61350040 LOCATION MATERIEL (TER)			57.00		-57.00	NS
61540000 ENTRETIEN GENERAL (REC)			8.70		-8.70	NS
61540099 ENTRETIEN GENERAL (FONC)	2 080.63		2 158.65		-78.02	-3.61
61550000 ENTRETIEN VEHICULES (REC)	35.00		1 024.20		-989.20	-96.58
61550010 ENTRETIEN VEHICULES (FAB)			3 517.30		-3 517.30	NS
61550020 ENTRETIEN VEHICULES (FOR)			471.26		-471.26	NS
61550099 ENTRETIEN VEHICULES (FONCT)	1 127.90				1 127.90	
61560010 MAINTENANCE (FAB)			649.20		-649.20	NS
61610000 ASSURANCE (FONC)	4 381.37		3 690.76		690.61	18.71
62260099 HONORAIRES (FONC)	5 388.00		5 948.00		-560.00	-9.41
62260500 HONORAIRES (ORD)	4 590.00				4 590.00	
62310099 PUBLICITE (FONCT)	50.00		951.47		-901.47	-94.74
62340099 CADEAUX CLIENTELE (FONC)			50.00		-50.00	NS
62380000 DONS (FONC)			36.00		-36.00	NS
62380040 DONS (TER)			10.00		-10.00	NS
62510000 DEPLACEMENTS (REC)	315.19		62.80		252.39	401.89
62510010 DEPLACEMENTS (FAB)	31.98				31.98	
62510020 DEPLACEMENT (FORM)	192.74				192.74	
62510030 FRAIS DE DEPLACEMENT (REP)	69.60				69.60	
62510040 DEPLACEMENTS (TER)	2 022.68		50.40		1 972.28	NS
62510050 DEPLACEMENT (ORD)	1 620.53		90.50		1 530.03	NS
62510060 FRAIS DEPLACEMENT (LOC)	415.50				415.50	
62510099 DEPLACEMENT (FONCT)	240.30				240.30	
62570000 RECEPTIONS (RECOND)	80.70		263.85		-183.15	-69.41
62570010 RECEPTION (FAB)	12.82		243.40		-230.58	-94.73
62570020 RECEPTION (FORM)			820.52		-820.52	NS
62570030 RECEPTIONS (REP CAFE)			399.70		-399.70	NS
62570040 FRAIS DE RECEPTION TER	858.06		1 656.02		-797.96	-48.19
62570050 RECEPTION (ORD)	168.60		1 150.90		-982.30	-85.35
62570099 RECEPTION (FONCT)	1 774.35		3 993.56		-2 219.21	-55.57
62610000 TELEPHONE (REC)	10.00		49.90		-39.90	-79.96
62610010 TELEPHONE (FAB)	251.88		242.63		9.25	3.81
62610020 TELEPHONE, INTERNET (FOR)	362.81		467.66		-104.85	-22.42
62610030 TELEPHONE (REP)	128.39		247.88		-119.49	-48.20
62610050 TELEPHONE (ORD)	481.08		278.46		202.62	72.76
62610099 TELEPHONE, INTERNET (FONCT)	867.08		585.32		281.76	48.14
62620000 FRAIS POSTAUX (REC)	39.84		63.12		-23.28	-36.88

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
62620010 FAIS POSTAUX (FAB)			67.36		- 67.36	NS
62620030 FRAIS POSTAUX (REP)	14.25				14.25	
62620040 FRAIS POSTAUX (TER)	30.96				30.96	
62620050 FRAIS POSTAUX (ORD)	31.56				31.56	
62620099 FRAIS POSTAUX (FONCT)	73.72	125.70			- 51.98	- 41.35
62700020 FRAIS APTIC		43.20			- 43.20	NS
62700099 FRAIS BANCAIRES	374.04	357.82			16.22	4.53
62810040 FRAIS ADHESION (TER)		106.00			- 106.00	NS
62810050 FRAIS D'ADHESION (ORD)	100.00				100.00	
62810099 FRAIS ADHESION (FONC)	185.00	43.00			142.00	330.23
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	537.70	920.00			- 382.30	- 41.55
63300500 FORMATION (ORD)		480.00			- 480.00	NS
63310010 FORMATION (FAB)		120.00			- 120.00	NS
63310099 FORMATION (FONC)	537.70	320.00			217.70	68.03
SALAIRES ET TRAITEMENTS	206 934.82	236 898.54			- 29 963.72	- 12.65
64100000 SALAIRES (REC)	38 716.80	53 107.72			- 14 390.92	- 27.10
64100010 SALAIRES FAB LAB	22 212.00	33 813.12			- 11 601.12	- 34.31
64100020 SALAIRE (FORM)	49 491.64	61 023.70			- 11 532.06	- 18.90
64100040 SALAIRE (TER)	22 224.80	16 744.00			5 480.80	32.73
64100050 SALAIRE (ORD)	26 136.00	26 136.00				
64100099 SALAIRE (FONC)	42 200.00	41 250.00			950.00	2.30
64110000 SERVICE CIVIQUE REC	682.58	542.00			140.58	25.94
64110010 SERVICE CIVIQUE FAB LAB	115.00	1 526.00			- 1 411.00	- 92.46
64150000 PPV (REC)	540.00	450.00			90.00	20.00
64150010 PRIME PPV (FAB)	300.00	150.00			150.00	100.00
64150020 PRIME PPV (FORM)	735.00	670.00			65.00	9.70
64150040 PRIME PPV (TER)	255.00	210.00			45.00	21.43
64150050 PRIME PPV (ORD)	270.00	270.00				
64150099 PRIME PPV (FONC)	150.00	450.00			- 300.00	- 66.67
64180000 PROV CP REC	120.00	440.00			- 320.00	- 72.73
64180010 PROV CP FAB	1 218.00	108.00			1 110.00	NS
64180020 PROV CP FORM	- 115.00	- 1 474.00			1 359.00	92.20
64180040 PROV CP TER	855.00	782.00			73.00	9.34
64180050 PROV CP ORD	352.00	1 198.00			- 846.00	- 70.62
64180099 PROV CP FONC	476.00	- 498.00			974.00	195.58
CHARGES SOCIALES	36 778.76	28 238.25			8 540.51	30.24
64500000 COTISATIONS (REC)	5 399.22	1 949.51			3 449.71	176.95
64500010 COTISATIONS (FAB LAB)	1 811.64	1 426.51			385.13	27.00
64500020 COTISATIONS (FORM)	8 663.92	5 690.45			2 973.47	52.25
64500040 COTISATION (TER)	2 838.51	2 207.31			631.20	28.60
64500050 COTISATIONS (ORD)	6 325.17	6 675.21			- 350.04	- 5.24
64500099 COTISATIONS (FONC)	9 450.14	9 091.36			358.78	3.95
64580000 CH / PROV CP REC	39.00	66.00			- 27.00	- 40.91
64580010 CH / PROV CP FAB	220.00	16.00			204.00	NS
64580020 CH / PROV CP FORM	1.00	- 221.00			222.00	100.45
64580040 CH / PROV TER	164.00	117.00			47.00	40.17
64580050 CH / PROV ORD	86.00	180.00			- 94.00	- 52.22
64580099 CH / PROV FONC	113.00	- 75.00			188.00	250.67
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE		46.90			- 46.90	NS
64750099 MEDECINE DU TRAVAIL (FONCT)	1 227.60	1 068.00			159.60	14.94
64800099 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	439.56				439.56	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	21	394.88	27	894.97	- 6 500.09	- 23.30
68112000 DOTATIONS AMORT. IMMOS CORP.	21	394.88	27	894.97	- 6 500.09	- 23.30
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			7	000.00	- 7 000.00	- 100.00
68174000 DOT. PROV. DEP. ACTIF CIRC.			7	000.00	- 7 000.00	NS
AUTRES CHARGES	809.	13	320.	66	488.47	152.33
65400000 CREANCES IRRECOURVABLES	195.	78	173.	00	22.78	13.17
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	613.	35	147.	66	465.69	315.38
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	343	511.71	365	841.42	- 22 329.71	- 6.10
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 17	912.87	- 18	478.67	565.80	3.06
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	6	089.51	4	002.28	2 087.23	52.15
76000000 PRODUITS FINANCIERS	6	089.51	4	002.28	2 087.23	52.15
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6	089.51	4	002.28	2 087.23	52.15
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	0.	65			0.65	
66150099 INTERETS DEBITEURS CPT COURANT	0.	65			0.65	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0.	65			0.65	
RESULTAT FINANCIER	6	088.86	4	002.28	2 086.58	52.13
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	- 11	824.01	- 14	476.39	2 652.38	18.32
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	19	501.40	25	156.42	- 5 655.02	- 22.48
77700000 QP SUBV INVEST VIREE RESULTAT	19	501.40	25	156.42	- 5 655.02	- 22.48
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	19	501.40	25	156.42	- 5 655.02	- 22.48
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			10	105.00	- 10 105.00	- 100.00
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			10	105.00	- 10 105.00	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			10	105.00	- 10 105.00	- 100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	19	501.40	15	051.42	4 449.98	29.57
IMPOTS SUR LES BENEFICES	895.	00			895.00	
69510000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	895.	00			895.00	
TOTAL PRODUITS	351	189.75	376	521.45	- 25 331.70	- 6.73
TOTAL DES CHARGES	344	407.36	375	946.42	- 31 539.06	- 8.39
SOLDE INTERMEDIAIRE	6	782.39	575.	03	6 207.36	NS
EXCEDENTS OU DEFICITS	6	782.39	575.	03	6 207.36	NS