

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

|  | Pages           |
|--|-----------------|
| - <i>Bilan actif-passif</i>                              | 1 <i>et</i> 2   |
| - <i>Compte de résultat</i>                              | 3 <i>et</i> 4   |
| - <i>Evaluation des contributions volontaires</i>        | 5               |
| - <i>Compte de résultat par origine et destination</i>   | 6               |
| - <i>Compte de résultat par origine et dest. (suite)</i> | 7               |
| - <i>Compte d'emploi annuel des ressources</i>           | 8               |
| - <i>Compte d'emploi annuel des ressources (suite)</i>   | 9               |
| - <i>Compte d'emploi annuel des ressources (suite)</i>   | 10              |
| - <i>Annexe</i>  | 11 <i>à</i> 17  |
| - <i>Détail bilan</i>                                    | 18 <i>et</i> 19 |
| - <i>Détail Compte de résultat</i>                       | 20 <i>à</i> 22  |
| - <i>Etat des Immobilisations</i>                        | 23 <i>et</i> 24 |

***bakertilly***

6 TER RUE ALBIN HALLER

POLE REPUBLIQUE II

86000 POITIERS

05 49 37 56 63

BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |  | Exercice N<br>31/12/2024 12 |                                    |         | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---|--|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|--------|
|   |  | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net     | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISE                        | <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Frais d'établissement                                  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Frais de recherche et de développement                 |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Donations temporaires d'usufruit                       |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Concessions, brevets, licences, marques...             | 374                         | 374                                |         | 122                           | 122           | 100.00 |
|   | Immobilisations incorporelles en cours                 |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Avances et acomptes                                    |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Terrains   |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Constructions  |                             |                                    |         |                               |               |        |
| ACTIF CIRCULANT                         | Installations techniques Matériel et outillage         | 16 993                      | 16 923                             | 69      | 2 162                         | 2 093         | 96.80  |
|   | Immobilisations corporelles en cours                   |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Avances et acomptes                                    |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | <b>Immobilisations financières <sup>(1)</sup></b>      |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Participations et Créances rattachées                  | 213                         |                                    | 213     | 207                           | 6             | 2.90   |
|   | Autres titres immobilisés                              |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Prêts  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Autres   | 1 700                       |                                    | 1 700   | 1 700                         |               |        |
|   | <b>Total I</b>   | 19 280                      | 17 298                             | 1 982   | 4 191                         | 2 209         | 52.70  |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                              | 129 110                     |                                    | 129 110 | 102 190                       | 26 920        |        |
|   | <b>Créances <sup>(2)</sup></b>                         |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Créances clients, usagers et comptes rattachés         | 27 102                      |                                    | 27 102  |                               | 27 102        |        |
|   | Créances reçues par legs ou donations                  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Autres   | 480                         |                                    | 480     | 269                           | 211           | 78.41  |
|   | Valeurs mobilières de placement                        | 100 800                     |                                    | 100 800 | 80 000                        | 20 800        | 26.00  |
|   | Instruments de trésorerie                              |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Disponibilités   | 124 010                     |                                    | 124 010 | 149 225                       | 25 215        | 16.90  |
|   | Charges constatées d'avance <sup>(2)</sup>             | 10 913                      |                                    | 10 913  | 10 126                        | 787           | 7.77   |
|   | <b>Total II</b>  | 392 415                     |                                    | 392 415 | 341 810                       | 50 605        | 14.81  |
| Comptes de Régularisation               | Frais d'émission des emprunts <b>(III)</b>             |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Primes de remboursement des emprunts <b>(IV)</b>       |                             |                                    |         |                               |               |        |
|   | Ecarts de conversion actif <b>(V)</b>                  |                             |                                    |         |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |  | 411 695                     | 17 298                             | 394 397 | 346 001                       | 48 396        | 13.99  |

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF                          |  | Exercice N<br>31/12/2024 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
|                                 |  |                             |  |                               |  | Euros         | %      |
| FONDS PROPRES                   | Fonds propres  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Fonds propres sans droit de reprise :                      |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Fonds propres statutaires                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Fonds propres complémentaires                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Fonds propres avec droit de reprise :                      |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Fonds statutaires  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Fonds propres complémentaires                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Ecarts de réévaluation                                     |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Réserves :   |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Réserves statutaires ou contractuelles                     |                             |  |                               |  |               |        |
| FONDS DÉDIÉS                    | Réserves pour projet de l'entité                           |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Autres   |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Report à nouveau   | 250 190                     |  | 205 613                       |  | 44 577        | 21.68  |
|                                 | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)             | 48 396                      |  | 44 577                        |  | 3 819         | 8.57   |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Situation nette (sous total)                               | 298 586                     |  | 250 190                       |  | 48 396        | 19.34  |
|                                 | Fonds propres consommables                                 |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Subventions d'investissement                               |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Provisions réglementées                                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Total I  | 298 586                     |  | 250 190                       |  | 48 396        | 19.34  |
| PROVISIONS                      | Fonds reportés liés aux legs ou donations                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Fonds dédiés   |                             |  |                               |  |               |        |
| DETTE (1)                       | Total II   |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Provisions pour risques                                    | 1 850                       |  | 1 782                         |  | 68            | 3.81   |
| DETTE (2)                       | Provisions pour charges                                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Total III  | 1 850                       |  | 1 782                         |  | 68            | 3.81   |
| DETTE (3)                       | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |                             |  | 417                           |  | 417           | 100.00 |
|                                 | Emprunts et dettes financières diverses                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   | 11 244                      |  | 9 755                         |  | 1 489         | 15.26  |
|                                 | Dettes des legs ou donations                               |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Dettes fiscales et sociales                                | 7 738                       |  | 5 816                         |  | 1 921         | 33.04  |
|                                 | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Autres dettes  | 42 780                      |  | 78 040                        |  | 35 260        | 45.18  |
|                                 | Instruments de trésorerie                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                 | Produits constatés d'avance                                | 32 200                      |  |                               |  | 32 200        |        |
| TOTAL GENERAL                   | Total IV   | 93 962                      |  | 94 029                        |  | 67            | 0.07   |
|                                 |  |                             |  |                               |  |               |        |
| Ecarts de conversion passif (V) |  |                             |  |                               |  |               |        |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)   |  | 394 397                     |  | 346 001                       |  | 48 396        | 13.99  |

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

61 762

94 029

COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |       | Exercice N-1 |       | Ecart N / N-1 |       |
|---|------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|
|   | 31/12/2024 | 12    | 31/12/2023   | 12    | Euros         | %     |
| Produits d'exploitation (1)   |            |       |              |       |               |       |
| Cotisations   |            |       |              |       |               |       |
| Ventes de biens et services   |            |       |              |       |               |       |
| Ventes de biens   |            |       |              |       |               |       |
| Ventes de dons en nature  |            |       |              |       |               |       |
| Ventes de prestations de service  |            |       |              |       |               |       |
| Parrainages   |            |       |              |       |               |       |
| 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  | 293        | 404   | 243          | 976   | 49 428        | 20.26 |
| Mécénats  |            |       |              |       |               |       |
| Legs, donations et assurances-vie   |            |       |              |       |               |       |
| Contributions financières   |            |       |              |       |               |       |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |            | 970   |              |       | 970           |       |
| Utilisations des fonds dédiés   |            |       |              |       |               |       |
| Autres produits   | 390        | 252   | 361          | 729   | 28 523        | 7.89  |
| Total I   | 684        | 626   | 605          | 705   | 78 921        | 13.03 |
| Charges d'exploitation (2)  |            |       |              |       |               |       |
| Achats de marchandises  | 528        | 395   | 457          | 138   | 71 257        | 15.59 |
| Variation de stock  | 26         | 920   | 25           | 843   | 1 077         | 4.17  |
| Autres achats et charges externes   | 61         | 707   | 58           | 849   | 2 857         | 4.86  |
| Aides financières   |            |       |              |       |               |       |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |            | 493   |              | 648   | 155           | 23.94 |
| Salaires et traitements   | 55         | 713   | 51           | 884   | 3 829         | 7.38  |
| Charges sociales  | 16         | 351   | 11           | 419   | 4 931         | 43.19 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               |            | 2 215 |              | 4 759 | 2 544         | 53.46 |
| Dotations aux provisions  |            |       |              |       |               |       |
| Reports en fonds dédiés   |            |       |              |       |               |       |
| Autres charges  |            | 4     |              | 200   | 196           | 97.90 |
| Total II  | 637        | 957   | 559          | 054   | 78 903        | 14.11 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)  | 46         | 669   | 46           | 651   | 18            | 0.04  |

(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         | %      |
| Produits financiers   |            |    |              |    |               |        |
| De participation  |            |    |              |    |               |        |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé     |            |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés                             | 2 694      |    | 1 567        |    | 1 128         | 71.98  |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge    |            |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                   |            |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |            |    |              |    |               |        |
| Total III   | 2 694      |    | 1 567        |    | 1 128         | 71.98  |
| Charges financières   |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées                                    | 69         |    | 288          |    | 219           | 75.98  |
| Différences négatives de change                                   |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |            |    |              |    |               |        |
| Total IV  | 69         |    | 288          |    | 219           | 75.98  |
| 2. Résultat financier (III-IV)                                    | 2 625      |    | 1 279        |    | 1 346         | 105.30 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)                    | 49 294     |    | 47 930       |    | 1 365         | 2.85   |
| Produits exceptionnels  |            |    |              |    |               |        |
| Sur opérations de gestion   |            |    |              |    |               |        |
| Sur opérations en capital   |            |    | 10 120       |    | 10 120        | 100.00 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |            |    |              |    |               |        |
| Total V   |            |    | 10 120       |    | 10 120        | 100.00 |
| Charges exceptionnelles   |            |    |              |    |               |        |
| Sur opérations de gestion   | 831        |    |              |    | 831           |        |
| Sur opérations en capital   |            |    | 12 414       |    | 12 414        | 100.00 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 68         |    | 1 059        |    | 991           | 93.59  |
| Total VI  | 899        |    | 13 473       |    | 12 574        | 93.33  |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI)                                   | 899        |    | 3 353        |    | 2 454         | 73.19  |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |            |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |            |    |              |    |               |        |
| Total des produits (I+III+V)                                      | 687 321    |    | 617 392      |    | 69 929        | 11.33  |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)                             | 638 925    |    | 572 815      |    | 66 110        | 11.54  |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT  | 48 396     |    | 44 577       |    | 3 819         | 8.57   |

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                                       | 32         | 321 | 34           | 560 | 2 239         | 6.48 |
| TOTAL   | 32         | 321 | 34           | 560 | 2 239         | 6.48 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE |            |     |              |     |               |      |
| Secours en nature                               |            |     |              |     |               |      |
| Mise à disposition gratuite de biens            |            |     |              |     |               |      |
| Prestations en nature                           |            |     |              |     |               |      |
| Personnel bénévole                              | 32         | 321 | 34           | 560 | 2 239         | 6.48 |
| TOTAL   | 32         | 321 | 34           | 560 | 2 239         | 6.48 |
|   |            |     |              |     |               |      |

## COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

| A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION                                 | Exercice N | 31/12/2024                | 12 | Exercice N-1 | 31/12/2023                | 12 |
|--|------------|---------------------------|----|--------------|---------------------------|----|
|  | TOTAL      | Dont générosité du public |    | TOTAL        | Dont générosité du public |    |
| <b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>  |            |                           |    |              |                           |    |
| <b>1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>                                 | 683 657    | 683 656                   |    | 605 705      | 605 705                   |    |
| 1.1 Cotisations sans contrepartie  |            |                           |    |              |                           |    |
| 1.2 Dons, legs et mécénat  | 293 404    | 293 404                   |    | 243 976      | 243 976                   |    |
| - Dons manuels   | 293 404    | 293 404                   |    | 243 976      | 243 976                   |    |
| - Legs, donations et assurances-vie  |            |                           |    |              |                           |    |
| - Mécénat  |            |                           |    |              |                           |    |
| 1.3 Autres produits liés à la générosité du public                                 | 390 252    | 390 252                   |    | 361 729      | 361 729                   |    |
| <b>2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>                             | 3 664      |                           |    | 11 687       |                           |    |
| 2.1 Cotisations avec contrepartie  |            |                           |    |              |                           |    |
| 2.2 Parrainage des entreprises   |            |                           |    |              |                           |    |
| 2.3 Contributions financières sans contrepartie                                    |            |                           |    |              |                           |    |
| 2.4 Autres produits non liés à la générosité du public                             | 3 664      |                           |    | 11 687       |                           |    |
| <b>3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>                                  |            |                           |    |              |                           |    |
| <b>4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>                                |            |                           |    |              |                           |    |
| <b>5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>                                |            |                           |    |              |                           |    |
| <b>TOTAL</b>   | 687 321    | 683 656                   |    | 617 392      | 605 705                   |    |
| <b>CHARGES PAR DESTINATION</b>   |            |                           |    |              |                           |    |
| <b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>   | 509 739    | 509 739                   |    | 444 844      | 444 844                   |    |
| 1.1 Réalisées en France  | 509 739    | 509 739                   |    | 444 844      | 444 844                   |    |
| - Actions réalisées par l'organisme  | 509 739    | 509 739                   |    | 444 844      | 444 844                   |    |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France    |            |                           |    |              |                           |    |
| 1.2 Réalisées à l'étranger   |            |                           |    |              |                           |    |
| - Actions réalisées par l'organisme  |            |                           |    |              |                           |    |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger |            |                           |    |              |                           |    |
| <b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>   | 2 622      | 2 622                     |    | 2 460        | 2 460                     |    |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public  | 2 622      | 2 622                     |    | 2 460        | 2 460                     |    |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources   |            |                           |    |              |                           |    |
| <b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>   | 124 281    | 124 281                   |    | 119 692      | 119 692                   |    |
| <b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>                               | 2 283      | 2 283                     |    | 5 818        | 5 818                     |    |
| <b>5 - IMPOT SUR LES BENEFICES</b>   |            |                           |    |              |                           |    |
| <b>6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>                                   |            |                           |    |              |                           |    |
| <b>TOTAL</b>   | 638 925    | 638 925                   |    | 572 814      | 572 814                   |    |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>   | 48 396     | 44 731                    |    | 44 579       | 32 891                    |    |

## COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

| B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                                  | Exercice N 31/12/2024 12 |                           | Exercice N-1 31/12/2023 12 |                           |
|--|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|
|  | TOTAL                    | Dont générosité du public | TOTAL                      | Dont générosité du public |
| <b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>  |                          |                           |                            |                           |
| <b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>     | 32 321                   |                           | 34 560                     |                           |
| Bénévolat  |                          |                           |                            |                           |
| Prestations en nature  |                          |                           |                            |                           |
| Dons en nature   | 32 321                   |                           | 34 560                     |                           |
| <b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b> |                          |                           |                            |                           |
| <b>3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE</b>                                    |                          |                           |                            |                           |
| Prestations en nature  |                          |                           |                            |                           |
| Dons en nature   |                          |                           |                            |                           |
| <b>TOTAL</b>   | 32 321                   |                           | 34 560                     |                           |
| <b>CHARGES PAR DESTINATION</b>   |                          |                           |                            |                           |
| <b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b>               | 25 857                   |                           | 27 648                     |                           |
| Réalisées en France  | 25 857                   |                           | 27 648                     |                           |
| Réalisées à l'étranger   |                          |                           |                            |                           |
| <b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b>             |                          |                           |                            |                           |
| <b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>                   | 6 464                    |                           | 6 912                      |                           |
| <b>TOTAL</b>   | 32 321                   |                           | 34 560                     |                           |



COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

**Art. 432-17** Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

| EMPLOIS PAR DESTINATION  | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |       |
|--|------------|-----|--------------|-----|---------------|-------|
|  | 31/12/2024 | 12  | 31/12/2023   | 12  | Euros         | %     |
| EMPLOIS DE L'EXERCICE  |            |     |              |     |               |       |
| 1 - MISSIONS SOCIALES  | 512        | 361 | 447          | 304 | 65 057        | 14.54 |
| 1.1 Réalisées en France  |            |     |              |     |               |       |
| - Actions réalisées par l'organisme  | 509        | 739 | 444          | 844 | 64 895        | 14.59 |
| - Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France    |            |     |              |     |               |       |
| 1.2 Réalisées à l'étranger   |            |     |              |     |               |       |
| - Actions réalisées par l'organisme  | 2          | 622 | 2            | 460 | 162           | 6.59  |
| - Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger |            |     |              |     |               |       |
| 2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS  |            |     |              |     |               |       |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public                                      |            |     |              |     |               |       |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources                                       |            |     |              |     |               |       |
| 3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT  | 124        | 281 | 119          | 692 | 4 589         | 3.83  |
| TOTAL DES EMPLOIS  | 636        | 642 | 566          | 996 | 69 646        | 12.28 |
| 4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS                                    | 2          | 283 | 5            | 818 | 3 535         | 60.76 |
| 5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE  |            |     |              |     |               |       |
| EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE                                | 48         | 396 | 44           | 579 | 3 817         | 8.56  |
| TOTAL  | 687        | 321 | 617          | 393 | 69 928        | 11.33 |

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

**Art. 432-17** Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

| RESSOURCES PAR ORIGINE  | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |       |
|---|------------|-----|--------------|-----|---------------|-------|
|   | 31/12/2024 | 12  | 31/12/2023   | 12  | Euros         | %     |
| RESSOURCES DE L'EXERCICE  |            |     |              |     |               |       |
| 1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC  |            |     |              |     |               |       |
| 1.1 Cotisations sans contrepartie   |            |     |              |     |               |       |
| 1.2 Dons, legs et mécénats  | 293        | 404 | 243          | 976 | 49 428        | 20.26 |
| - Dons manuels  | 293        | 404 | 243          | 976 | 49 428        | 20.26 |
| - Legs, donations et assurances-vie   |            |     |              |     |               |       |
| - Mécénats  |            |     |              |     |               |       |
| 1.3 Autres ressources liées à la générosité du public   | 390        | 252 | 361          | 729 | 28 523        | 7.89  |
| TOTAL DES RESSOURCES  | 683        | 656 | 605          | 705 | 77 951        | 12.87 |
| 2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS  |            |     |              |     |               |       |
| 3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS  |            |     |              |     |               |       |
| DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE  |            |     |              |     |               |       |
| TOTAL   | 683        | 656 | 605          | 705 | 77 951        | 12.87 |
| RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)    |            |     |              |     |               |       |
| (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public                                     |            |     |              |     |               |       |
| (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice |            |     |              |     |               |       |
| RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)      |            |     |              |     |               |       |

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

**Art. 432-17** Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                             | Exercice N |        | Exercice N-1 |        | Ecart N / N-1 |      |
|---|------------|--------|--------------|--------|---------------|------|
|   | 31/12/2024 | 12     | 31/12/2023   | 12     | Euros         | %    |
| EMPLOIS DE L'EXERCICE   |            |        |              |        |               |      |
| 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES             |            | 25 857 |              | 27 648 | 1 791         | 6.48 |
| Réalisées en France   |            | 25 857 |              | 27 648 | 1 791         | 6.48 |
| Réalisées à l'étranger  |            |        |              |        |               |      |
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS           |            |        |              |        |               |      |
| 3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT                 |            | 6 464  |              | 6 912  | 448           | 6.48 |
| TOTAL   |            | 32 321 |              | 34 560 | 2 239         | 6.48 |
| RESSOURCES DE L'EXERCICE  |            |        |              |        |               |      |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC       |            |        |              |        |               |      |
| Bénévolat   |            | 32 321 |              | 34 560 | 2 239         | 6.48 |
| Prestations en nature   |            |        |              |        |               |      |
| Dons en nature  |            |        |              |        |               |      |
| TOTAL   |            | 32 321 |              | 34 560 | 2 239         | 6.48 |
| FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE |            |        |              |        |               |      |
| (-) Utilisation   |            |        |              |        |               |      |
| (+) Report  |            |        |              |        |               |      |
| FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE   |            |        |              |        |               |      |

Commentaires:

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 394 397.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 684 626.39 Euros et dégageant un excédent de 48 395.53 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 et celles du règlement numéro 2018-06 du 05 décembre 2018 et 2020-08 du 04 décembre 2020 relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif qui réforme le règlement CRC 99-01.

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.

En vertu de l'ANC 2018-06 sur le report des ressources en provenance de la générosité du public, il est considéré que les dons en nature sont acquis à l'association lors de l'inscription préfectorale et l'émission du reçu pour don. Ces dons en nature sont inscrits en stock à la valeur du don puisqu'ils ont pour vocation d'être revendus à court terme. Le report des ressources est donc comptabilisé par la variation du stock et non en fonds dédiés.

Pour information, la valeur du stock au 31/12/2024 est de 129 110 €, et correspond à une ressource issue de la générosité du public.

## **ANNEXE**

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

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **Informations générales complémentaires**

#### **Présentation de l'association :**

Les Autos du Coeur est une association Loi 1901, reconnue d'utilité publique créée en 2005 dans la ville d'Amboise. L'objectif de l'association est de proposer des véhicules à moindre coût à des personnes dans le besoin qui passe nécessairement par les services sociaux.

Ces véhicules sont des dons qui proviennent de l'ensemble du territoire, les donateurs peuvent bénéficier d'une réduction fiscale. L'association se charge de toutes les formalités administratives. Les véhicules sont remis en état par des garagistes professionnels et homologués au contrôle technique avant leur mise à disposition.

Les services sociaux se chargent d'attribuer les véhicules à des personnes qui en ont besoin. Une participation aux frais de remise en état est demandée aux bénéficiaires, qui peuvent être aidés financièrement par des organismes tels que Pôle emploi, CAF, les associations caritatives ou encore les collectivités publiques.

L'association dispose de plus de 90 bénévoles dans toute la France.

L'association n'est pas fiscalisée.

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

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

|   | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
|   |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles |                                     |               |              |
| TOTAL   | 374                                 |               |              |
| Matériel de transport                         | 13 200                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier  | 3 793                               |               |              |
| TOTAL   | 16 993                              |               |              |
| Autres participations                         | 207                                 |               | 6            |
| Prêts, autres immobilisations financières     | 1 700                               |               |              |
| TOTAL   | 1 907                               |               | 6            |
| TOTAL GENERAL                                 | 19 274                              |               | 6            |

|  | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
|  | Poste à Poste | Cessions |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles         |               |          | 374                                  | 374  |
| TOTAL  |               |          |                                      |  |
| Matériel de transport                        |               |          | 13 200                               | 13 200   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 3 793                                | 3 793  |
| TOTAL  |               |          | 16 993                               | 16 993   |
| Autres participations                        |               |          | 213                                  | 213  |
| Prêts, autres immobilisations financières    |               |          | 1 700                                | 1 700  |
| TOTAL  |               |          | 1 913                                | 1 913  |
| TOTAL GENERAL                                |               |          | 19 280                               | 19 280   |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice       |                             | Montant début<br>d'exercice  | Dotations<br>de l'exercice      | Diminutions<br>Reprises     | Montant fin<br>d'exercice |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles         | TOTAL                       | 253                          | 122                             |                             | 374                       |
| Matériel de transport                        |                             | 11 500                       | 1 631                           | 0                           | 13 131                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |                             | 3 330                        | 462                             |                             | 3 793                     |
| TOTAL  |                             | 14 830                       | 2 093                           | 0                           | 16 923                    |
| TOTAL GENERAL                                |                             | 15 083                       | 2 215                           | 0                           | 17 298                    |
| Ventilation des dotations<br>de l'exercice   | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                           |
|  |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises                  |
| Autres immob.incorporelles                   | TOTAL                       | 122                          |                                 |                             |                           |
| Matériel de transport                        |                             | 1 631                        |                                 |                             |                           |
| Matériel de bureau informatique mobilier     |                             | 462                          |                                 |                             |                           |
| TOTAL  |                             | 2 093                        |                                 |                             |                           |
| TOTAL GENERAL                                |                             | 2 215                        |                                 |                             |                           |

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

| VARIATION DES FONDS PROPRES       | A l'ouverture | Affectation du résultats | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------|--------------|----------------------------|--------------|
| Report à nouveau                  | 205 613       | 44 577                   |              | 0                          | 250 190      |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 44 577        | 44 577-                  |              |                            | 48 396       |
| Situation nette                   | 250 190       |                          |              |                            | 298 586      |
| TOTAL I                           | 250 190       |                          |              | 0                          | 298 586      |

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges         | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges  | 1 782                    | 68                      |                               |                                   | 1 850                  |
| TOTAL                                      | 1 782                    | 68                      |                               |                                   | 1 850                  |
| TOTAL GENERAL                              | 1 782                    | 68                      |                               |                                   | 1 850                  |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles |                          | 68                      |                               |                                   |                        |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                  | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 1 700        | 1 700          |               |
| Autres créances clients            | 27 102       | 27 102         |               |
| Débiteurs divers                   | 480          | 480            |               |
| Charges constatées d'avance        | 10 913       | 10 913         |               |
| TOTAL                              | 40 195       | 40 195         |               |

ANNEXE

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

| Etat des dettes                               | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 11 244       | 11 244         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 3 673        | 3 673          |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 873        | 3 873          |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 191          | 191            |              |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 32 200       | 32 200         |              |                 |
| TOTAL   | 51 182       | 51 182         |              |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice       | 417          |                |              |                 |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, TVA incluse.

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 | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

Evaluation des matières et marchandises

Les marchandises ont été évaluées à la valeur notifié dans les cerfas lors de la remise des dons.  
Cette méthode a été également utilisée pour l'évaluation des stocks de marchandises.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Disponibilités   | 3 299   |
| Total  | 3 299   |



ANNEXE

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

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 4 863   |
| Dettes fiscales et sociales  | 4 913   |
| Total  | 9 776   |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Valorisation des contributions volontaires :

Les contributions volontaires correspondent à la valorisation (SMIC horaire brut chargé) du bénévolat des membres de l'association notamment lors des convoyages des véhicules sur l'année 2024  
(2 176.50 heures).

L'association ne dispose pas de mise à disposition sur l'exercice comptable 2024.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 090.80 euros. Ces honoraires portent exclusivement sur la mission d'audit légal sur les comptes de l'association

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges  | Engagement à   | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 65 ans           | moins d'un an  | 1 418   |
| 60 à 64 ans      | 1 à 5 ans      |         |
| 55 à 59 ans      | 6 à 10 ans     |         |
| 45 à 54 ans      | 11 à 20 ans    |         |
| 35 à 44 ans      | 21 à 30 ans    |         |
| moins de 35 ans  | plus de 30 ans | 431     |
| Engagement total |                | 1 849   |

## ANNEXE

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

### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- turn over faible
- taux d'actualisation : 3.35 %

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF  | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|  | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023   | 12 | Euros         | %      |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL                |            |    | 122          |    | 122           | 100.00 |
| 20510000 LOGICIELS                             | 374        |    | 374          |    |               |        |
| 28051000 AMORT. LOGICIELS                      | 374        |    | 253          |    | 122           | 48.12  |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 69         |    | 2 162        |    | 2 093         | 96.80  |
| 21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT                 | 13 200     |    | 13 200       |    |               |        |
| 21830000 MATÉRIEL BUREAU , INFORMATIQUE        | 2 458      |    | 2 458        |    |               |        |
| 21840000 MOBILIER                              | 1 335      |    | 1 335        |    |               |        |
| 28182000 AMORT. VÉHICULE DE TRANSPORT          | 13 131     |    | 11 500       |    | 1 631         | 14.18  |
| 28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU INFO        | 2 458      |    | 1 995        |    | 462           | 23.17  |
| 28184000 AMORT. MOBILIER                       | 1 335      |    | 1 335        |    |               |        |
| PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES          | 213        |    | 207          |    | 6             | 2.90   |
| 26100000 TITRES DE PARTICIPATION               | 213        |    | 207          |    | 6             | 2.90   |
| AUTRES   | 1 700      |    | 1 700        |    |               |        |
| 27500000 DÉPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSÉS         | 1 700      |    | 1 700        |    |               |        |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE                         | 1 982      |    | 4 191        |    | 2 209         | 52.70  |
| STOCKS ET EN COURS                             | 129 110    |    | 102 190      |    | 26 920        | 26.34  |
| 37000000 STOCKS DE MARCHANDISES                | 129 110    |    | 102 190      |    | 26 920        | 26.34  |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 27 102     |    |              |    | 27 102        |        |
| 41100000 CLIENTS                               | 27 102     |    |              |    | 27 102        |        |
| AUTRES   | 480        |    | 269          |    | 211           | 78.41  |
| 46700000 FRAIS JEFF                            | 480        |    | 269          |    | 211           | 78.41  |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                | 100 800    |    | 80 000       |    | 20 800        | 26.00  |
| 50811000 CAT CIC COMPTE 1                      | 20 000     |    | 20 000       |    |               |        |
| 50812000 CAT CIC COMPTE 2                      | 50 800     |    | 30 000       |    | 20 800        | 69.33  |
| 50813000 CAT CIC COMPTE 3                      | 30 000     |    | 30 000       |    |               |        |
| DISPONIBILITES                                 | 124 010    |    | 149 225      |    | 25 215        | 16.90  |
| 51200000 BANQUE CIC                            | 107 583    |    | 136 142      |    | 28 559        | 20.98  |
| 51210000 BANQUE CREDIT AGRICOLE                | 13 036     |    | 11 574       |    | 1 462         | 12.63  |
| 51250000 CREDIT AGRICOLE LIVRET A 254          | 2          |    | 2            |    | 0             | 2.98   |
| 51270000 CREDIT AGRICOLE CSL 641               | 30         |    | 30           |    | 1             | 1.99   |
| 51880000 BANQUES INTERETS COURUS A RECE        | 3 299      |    | 1 417        |    | 1 882         | 132.78 |
| 53100000 CAISSE SIÈGE SOCIAL                   | 59         |    | 59           |    |               |        |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                    | 10 913     |    | 10 126       |    | 787           | 7.77   |
| 48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE           | 10 913     |    | 10 126       |    | 787           | 7.77   |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT                          | 392 415    |    | 341 810      |    | 50 605        | 14.81  |
| TOTAL GENERAL                                  | 394 397    |    | 346 001      |    | 48 396        | 13.99  |
|  |            |    |              |    |               |        |

## 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                                     |                                | 250        | 190 | 205          | 613 | 44            | 577 | 21.68  |
| 11000000   | REPORT À NOUVEAU(SOLDE CRÉDIT) | 250        | 190 | 205          | 613 | 44            | 577 | 21.68  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)       |                                | 48         | 396 | 44           | 577 | 3             | 819 | 8.57   |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)                         |                                | 298        | 586 | 250          | 190 | 48            | 396 | 19.34  |
| TOTAL FONDS PROPRES                                  |                                | 298        | 586 | 250          | 190 | 48            | 396 | 19.34  |
| TOTAL FONDS DEDIES                                   |                                |            |     |              |     |               |     |        |
| PROVISIONS POUR RISQUES                              |                                | 1          | 850 | 1            | 782 | 68            |     | 3.81   |
| 15180000   | PROVISION INDEM FIN CARRIERE   | 1          | 850 | 1            | 782 | 68            |     | 3.81   |
| TOTAL PROVISIONS                                     |                                | 1          | 850 | 1            | 782 | 68            |     | 3.81   |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT |                                |            |     | 417          |     | 417           |     | 100.00 |
| 16411000   | EMPRUNT PSA MERCEDES CLASSE CL |            |     | 250          |     | 250           |     | 100.00 |
| 16413000   | EMPRUNT PSA JUMPY COMBI TAILLE |            |     | 168          |     | 168           |     | 100.00 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES             |                                | 11         | 244 | 9            | 755 | 1             | 489 | 15.26  |
| 40100000   | FOURNISSEURS                   | 6          | 381 | 5            | 002 | 1             | 379 | 27.58  |
| 40810000   | FRS FACTURES NON PARVENUES     | 4          | 863 | 4            | 754 | 110           |     | 2.30   |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                          |                                | 7          | 738 | 5            | 816 | 1             | 921 | 33.04  |
| 42820000   | PROVISION CONGÉS PAYÉS         | 3          | 673 | 2            | 791 | 882           |     | 31.60  |
| 43100000   | URSSAF                         | 1          | 726 | 1            | 334 | 392           |     | 29.41  |
| 43730000   | REUNICA                        |            | 385 | 297          |     | 88            |     | 29.54  |
| 43742000   | MUTUELLE                       |            | 521 | 475          |     | 46            |     | 9.64   |
| 43820000   | CHARGES SUR CONGÉS PAYÉS       | 1          | 240 | 846          |     | 394           |     | 46.56  |
| 44210000   | PRELEVEMENT A LA SOURCE        |            | 191 | 72           |     | 119           |     | 165.85 |
| AUTRES DETTES  |                                | 42         | 780 | 78           | 040 | 35            | 260 | 45.18  |
| 41910000   | CLIENTS AVANCES ET ACOMPTES    | 42         | 780 | 78           | 040 | 35            | 260 | 45.18  |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE                          |                                | 32         | 200 |              |     | 32            | 200 |        |
| 48700000   | PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE    | 32         | 200 |              |     | 32            | 200 |        |
| TOTAL DETTES   |                                | 93         | 962 | 94           | 029 | 67            |     | 0.07   |
| TOTAL GENERAL  |                                | 394        | 397 | 346          | 001 | 48            | 396 | 13.99  |
|  |                                |            |     |              |     |               |     |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
|  | 31/12/2024 | 12  | 31/12/2023   | 12  | Euros         | %      |
| DONS MANUELS   | 293        | 404 | 243          | 976 | 49 428        | 20.26  |
| 75410000 DONS COLLECTES                                | 293        | 404 | 243          | 976 | 49 428        | 20.26  |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 970        |     |              |     | 970           |        |
| 79100000 TRANSF CHARGES D'EXPLOITATION                 | 970        |     |              |     | 970           |        |
| AUTRES PRODUITS  | 390        | 252 | 361          | 729 | 28 523        | 7.89   |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION                    | 2          |     | 479          |     | 477           | 99.53  |
| 75850000 CONTRIBUTION BENEFICIAIRE                     | 390        | 250 | 361          | 250 | 29 000        | 8.03   |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION                      | 684        | 626 | 605          | 705 | 78 921        | 13.03  |
| ACHATS DE MARCHANDISES                                 | 528        | 395 | 457          | 138 | 71 257        | 15.59  |
| 60700000 ACHATS DE MARCHANDISES                        | 275        | 660 | 236          | 190 | 39 470        | 16.71  |
| 60711000 PREPARATION VEHICULES                         | 196        | 910 | 171          | 125 | 25 786        | 15.07  |
| 60712000 GARANTIE APRES REPARATION                     | 26         | 170 | 22           | 188 | 3 982         | 17.95  |
| 60713000 CONTROLES TECHNIQUES                          | 6          | 196 | 5            | 534 | 662           | 11.97  |
| 60714000 CONVOYAGE                                     | 23         | 458 | 22           | 101 | 1 357         | 6.14   |
| VARIATION DE STOCK                                     | 26         | 920 | 25           | 843 | 1 077         | 4.17   |
| 60370000 VARIATION STOCKS MARCHANDISE                  | 26         | 920 | 25           | 843 | 1 077         | 4.17   |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                      | 61         | 707 | 58           | 849 | 2 857         | 4.86   |
| 60630000 PETITS ÉQUIPEMENTS, ENTRETIEN                 | 808        |     | 388          |     | 420           | 108.29 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                   | 192        |     | 227          |     | 35            | 15.22  |
| 61300000 LOCATIONS SAINT GEORGES                       | 6          | 696 | 6            | 696 |               |        |
| 61320000 LOCATIONS BUREAUX BUXEROLLES                  | 12         | 734 | 11           | 960 | 774           | 6.47   |
| 61322000 LOCATIONS COPIEUR                             | 1          | 519 | 1            | 448 | 71            | 4.89   |
| 61351000 ABONNEMENT ARGUS                              | 462        |     | 454          |     | 8             | 1.81   |
| 61510000 ENTRETIEN LOCAUX                              | 746        |     | 734          |     | 11            | 1.55   |
| 61560000 MAINTENANCE                                   | 715        |     | 922          |     | 207           | 22.45  |
| 61610000 MULTIRISQUES                                  | 11         | 507 | 10           | 472 | 1 035         | 9.88   |
| 61620000 ASSURANCE PROTECTION JURIDIQUE                | 279        |     | 273          |     | 6             | 2.20   |
| 61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE                        |            |     | 91           |     | 91            | 100.00 |
| 62260000 HONORAIRES COMPTABLES/SOCIALES                | 10         | 855 | 9            | 541 | 1 314         | 13.77  |
| 62262000 HONORAIRES COMM AUX COMPTES                   | 4          | 191 | 3            | 940 | 251           | 6.38   |
| 62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS                       | 1          | 318 | 925          |     | 392           | 42.39  |
| 62310000 SITE INTERNET                                 | 431        |     | 686          |     | 256           | 37.25  |
| 62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE                        | 873        |     | 848          |     | 26            | 3.04   |
| 62500000 FRAIS DE DEPLACEMENTS                         |            |     | 1 560        |     | 1 560         | 100.00 |
| 62570000 RÉCEPTIONS                                    | 1          | 568 | 1            | 429 | 139           | 9.73   |
| 62610000 FRAIS POSTAUX                                 | 1          | 035 | 487          |     | 549           | 112.70 |
| 62650000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION                    | 2          | 299 | 2            | 026 | 273           | 13.46  |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES                            | 680        |     | 1 629        |     | 948           | 58.23  |
| 62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)                | 2          | 799 | 2            | 114 | 685           | 32.42  |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES                  | 493        |     | 648          |     | 155           | 23.94  |
| 63330000 FORMATION CONTINUE                            | 294        |     | 278          |     | 16            | 5.85   |
| 63543000 FRAIS CARTES GRISES                           | 199        |     | 371          |     | 171           | 46.25  |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                                | 55         | 713 | 51           | 884 | 3 829         | 7.38   |
| 64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS                       | 53         | 443 | 50           | 894 | 2 549         | 5.01   |
| 64120000 CONGÉS PAYÉS                                  | 882        |     | 22           |     | 904           | NS     |
| 64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS                | 1          | 388 | 1            | 012 | 376           | 37.13  |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |        |
|---|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
|   | 31/12/2024 | 12  | 31/12/2023   | 12  | Euros         | %      |
| CHARGES SOCIALES  | 16         | 351 | 11           | 419 | 4 931         | 43.19  |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF                               | 8          | 441 | 6            | 824 | 1 617         | 23.70  |
| 64532000 COTISATIONS AUX RETRAITES                        | 1          | 848 | 1            | 493 | 355           | 23.76  |
| 64533000 COTISATIONS AUX MUTUELLES                        | 2          | 606 | 2            | 405 | 201           | 8.35   |
| 64589000 PROV CHARGE SOC/CONGES PAYES                     | 394        |     | 411          |     | 17            | 4.11   |
| 64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL                              | 287        |     | 286          |     | 0             | 0.16   |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                      | 2          | 775 |              |     | 2 775         |        |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS         | 2          | 215 | 4            | 759 | 2 544         | 53.46  |
| 68111000 DOT.AMORT IMMOB INCORPORELLES                    | 122        |     | 125          |     | 3             | 2.70   |
| 68112000 DOT.AMORT IMMOB CORPORELLES                      | 2          | 093 | 4            | 634 | 2 540         | 54.83  |
| AUTRES CHARGES  | 4          |     | 200          |     | 196           | 97.90  |
| 65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE                    | 4          |     | 200          |     | 196           | 97.90  |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION                          | 637        | 957 | 559          | 054 | 78 903        | 14.11  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                   | 46         | 669 | 46           | 651 | 18            | 0.04   |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES                     | 2          | 694 | 1            | 567 | 1 128         | 71.98  |
| 76000000 PRODUITS FINANCIERS                              |            |     | 1            | 567 | 1 567         | 100.00 |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS                       | 2          | 694 |              |     | 2 694         |        |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS                             | 2          | 694 | 1            | 567 | 1 128         | 71.98  |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES                            | 69         |     | 288          |     | 219           | 75.98  |
| 66100000 CHARGES D'INTÉRÊTS                               | 69         |     | 288          |     | 219           | 75.98  |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES                             | 69         |     | 288          |     | 219           | 75.98  |
| RESULTAT FINANCIER  | 2          | 625 | 1            | 279 | 1 346         | 105.30 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                             | 49         | 294 | 47           | 930 | 1 365         | 2.85   |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL          |            |     | 10           | 120 | 10 120        | 100.00 |
| 77520000 PDTS CESSION IMMOB CORPORELLES                   |            |     | 10           | 120 | 10 120        | 100.00 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS                          |            |     | 10           | 120 | 10 120        | 100.00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION         | 831        |     |              |     | 831           |        |
| 67120000 PÉNALITÉ, AMENDE FISC.PÉNALITÉ                   | 831        |     |              |     | 831           |        |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL         |            |     | 12           | 414 | 12 414        | 100.00 |
| 67520000 V.C IMMOBILISAT CORPORELLES                      |            |     | 12           | 414 | 12 414        | 100.00 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS | 68         |     | 1            | 059 | 991           | 93.59  |
| 68750000 INDEMNITE FIN DE CARRIERE                        | 68         |     | 1            | 059 | 991           | 93.59  |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES                         | 899        |     | 13           | 473 | 12 574        | 93.33  |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                     | 899        |     | 3            | 353 | 2 454         | 73.19  |
| TOTAL DES PRODUITS  | 687        | 321 | 617          | 392 | 69 929        | 11.33  |
|   |            |     |              |     |               |        |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                     | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |       |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|-------|
|                     | 31/12/2024 12 | 31/12/2023 12 | Euros         | %     |
| TOTAL DES CHARGES   | 638 925       | 572 815       | 66 110        | 11.54 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 48 396        | 44 577        | 3 819         | 8.57  |
|                     |               |               |               |       |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20510000 LOGICIELS

| No Immo | Libellé                    | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |        | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|---------|----------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|--------|----------------------|-----------------|
|         |                            | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total  |                      |                 |
| 00034   | 000 Licences informatiques | 374.40          | 231221 | L 33,33 | 252.77         | 121.63   | 374.40 |                      |                 |

Compte : 21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT

| No Immo | Libellé                       | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|---------|-------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
|         |                               | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                      |                 |
| 00035   | 000 Citroen C8 109FR92        | 4 500.00        | 030321 | L 50,00 | 4 500.00       |          | 4 500.00 |                      |                 |
| 00036   | 000 Mercedes Classe C CZ089JD | 6 000.00        | 250521 | L 33,33 | 5 200.00       | 800.00   | 6 000.00 |                      |                 |
| 00037   | 000 TOYOTA YARIS EH 947 LE    |                 | 241122 | L 33,33 |                |          |          |                      |                 |
| 00040   | 000 DACIA LOGAN CK 720 CR     | 2 700.00        | 010220 | L 33,33 | 1 800.00       | 900.00   | 2 700.00 |                      |                 |

Compte : 21830000 MATÉRIEL BUREAU , INFORMATIQUE

| No Immo | Libellé                      | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |          | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|---------|------------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|----------|----------------------|-----------------|
|         |                              | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total    |                      |                 |
| 00005   | 000 Ordinateurs+écrans plats | 865.00          | 010111 | L 33,33 | 865.00         |          | 865.00   |                      |                 |
| 00008   | 000 Imprimantes Canon        | 171.80          | 191011 | L 33,33 | 171.80         |          | 171.80   |                      |                 |
| 00033   | 000 Matériel informatique    | 1 420.80        | 231221 | L 33,33 | 958.52         | 462.28   | 1 420.80 |                      |                 |

Compte : 21840000 MOBILIER

| No Immo | Libellé                 | Immobilisations |        |         | Amortissements |          |        | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|---------|-------------------------|-----------------|--------|---------|----------------|----------|--------|----------------------|-----------------|
|         |                         | Montant HT      | Date   | Taux    | Antérieur      | Exercice | Total  |                      |                 |
| 00011   | 000 Meuble de rangement | 500.00          | 211012 | L 20,00 | 500.00         |          | 500.00 |                      |                 |
| 00012   | 000 Mobilier de bureau  | 835.00          | 040414 | L 20,00 | 835.00         |          | 835.00 |                      |                 |

Compte : 26100000 TITRES DE PARTICIPATION

| No Immo | Libellé        | Immobilisations |        |        | Amortissements |          |       | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|---------|----------------|-----------------|--------|--------|----------------|----------|-------|----------------------|-----------------|
|         |                | Montant HT      | Date   | Taux   | Antérieur      | Exercice | Total |                      |                 |
| 00021   | 000 PARTS CA   | 77.00           | 190419 | N 0,00 |                |          |       | 77.00                |                 |
| 00029   | 000 PARTS CA   | 120.00          | 170420 | N 0,00 |                |          |       | 120.00               |                 |
| 00031   | 000 PARTS CA   | 2.00            | 210521 | N 0,00 |                |          |       | 2.00                 |                 |
| 00041   | 000 PS AMBOISE | 3.00            | 200522 | N 0,00 |                |          |       | 3.00                 |                 |
| 00042   | 000 PS AMBOISE | 5.00            | 260523 | N 0,00 |                |          |       | 5.00                 |                 |

Compte : 27500000 DÉPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSÉS

| No Immo | Libellé                      | Immobilisations |        |        | Amortissements |          |       | Valeur<br>Résiduelle | Date<br>Cession |
|---------|------------------------------|-----------------|--------|--------|----------------|----------|-------|----------------------|-----------------|
|         |                              | Montant HT      | Date   | Taux   | Antérieur      | Exercice | Total |                      |                 |
| 00030   | 000 Caution loyer Buxerolles | 700.00          | 251120 | N 0,00 |                |          |       | 700.00               |                 |



ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 27500000 DÉPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSÉS

| No Immo   | Libellé     | Immobilisations |        |        | Amortissements |          |       | Valeur     | Date    |
|-----------|-------------|-----------------|--------|--------|----------------|----------|-------|------------|---------|
|           |             | Montant HT      | Date   | Taux   | Antérieur      | Exercice | Total | Résiduelle | Cession |
| 00032 000 | Vinci badge | 1 000.00        | 180821 | N 0,00 |                |          |       | 1 000.00   |         |

Récapitulatif général

| Valeur brute<br>Immobilisation<br>début exercice | Augmentations |             |             |       | Diminutions |             |       | Valeur brute          |
|--|---------------|-------------|-------------|-------|-------------|-------------|-------|-----------------------|
|  | Réévaluation  | Acquisition | Poste/Poste | Total | Cession     | Poste/Poste | Total | Immo.<br>fin exercice |
| 19 274.00  |               |             |             |       |             |             |       | 19 274.00             |

| Montants des<br>Amortissements<br>début exercice | Augmentations : dotations de l'exercice |           |               |          | Diminutions<br>Amort. sortis<br>de l'actif | Montant<br>Amortissements<br>fin exercice | Amortissements dérogatoires |          |
|--|---|-----------|---------------|----------|--|---|-----------------------------|----------|
|  | Linéaires                               | Dégressif | Exceptionnels | Total    |  |   | Dotations                   | Reprises |
| 15 083.09  | 2 283.91                                |           |               | 2 283.91 |  | 17 367.00                                 |                             |          |