



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

ASS. AGEVIE

Rond-Point de l'Europe

37160 DESCARTES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2024



SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE BRETAGNE ET À LA COMPAGNIE DE OUEST-ATLANTIQUE

S.A.S. AU CAPITAL DE 273 192 € - R.C.S. RENNES B 339 101 776
NUMÉRO DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 89 339 101 776

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Evaluation des contributions volontaires	6
- Annexe	7 à 19
- Détail bilan	20 à 24
- Détail Compte de résultat	25 à 29

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

02.99.23.44.88.



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

- Olivier HERVELIN
- Christophe LE COUPANNEC
- Julien BASLÉ
Experts Comptables
Commissaires aux Comptes
- Stéphane MAIGNÉ
Associé

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASS. AGEVIE
Rond-Point de l'Europe
37160 DESCARTES

pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur 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,	2 726 721 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	278 253 Euros
- Résultat net comptable,	(153 631) Euros

Fait à RENNES
Le 10/04/2025

Olivier HERVELIN
Expert-comptable



SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE BRETAGNE ET À LA COMPAGNIE DE RENNES

S.A.S. au capital de 273 192 € - RCS RENNES B 339 101 776
NUMERO DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 89 339 101 776

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	255 000	45 133	209 867		209 867	
	Frais de recherche et de développement	39 000	24 996	14 004		14 004	
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	15 977	15 707	270	2 994	2 724	90.98
	Immobilisations incorporelles en cours				202 612	202 612	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	12 980		12 980	12 980		
	Constructions	342 368	186 467	155 900	128 170	27 730	21.64
	Installations techniques Matériel et outillage	1 712 361	754 893	957 468	140 675	816 793	580.62
	Immobilisations corporelles en cours				233 403	233 403	100.00
	Avances et acomptes	26 175		26 175	55 482	29 307	52.82
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	30 000		30 000	30 000		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	82 678		82 678	72 478	10 200	14.07
	Autres	2 670		2 670	2 475	195	7.86
Total I		2 519 208	1 027 197	1 492 011	881 269	610 743	69.30
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	8 817		8 817	4 940	3 877	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	530 611	23 262	507 349	374 859	132 490	35.34
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	234 497		234 497	281 536	47 039	16.71
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	445 750		445 750	144 186	301 564	209.15
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (2)	38 297		38 297	17 405	20 891	120.03
	Total II	1 257 972	23 262	1 234 710	822 926	411 784	50.04
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 777 180	1 050 459	2 726 721	1 704 195	1 022 526	60.00

(1) Dont à moins d'un an

(2) 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 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						
	Réserves pour projet de l'entité	876 764		876 764			
	<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales</i>						
	Autres						
	Report à nouveau	806 601		560 020		246 581	44.03
	<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales</i>	312 268		234 857		77 410	32.96
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	153 631		246 581		92 951	37.70
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales</i>	207 196		77 410		284 606	367.66
	Situation nette (sous total)	83 467		70 163		153 631	218.96
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	73 067		38 093		34 974	91.81
	Provisions réglementées						
	Total I	10 400		108 257		118 657	109.61
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	120 409		72 153		48 256	66.88
	Total II	120 409		72 153		48 256	66.88
PROVISIONS	Provisions pour risques	22 812		23 922		1 110	4.64
	Provisions pour charges						
	Total III	22 812		23 922		1 110	4.64
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	990 695		470 660		520 035	110.49
	Emprunts et dettes financières diverses	349 140		37 641		311 499	827.55
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	635 449		391 730		243 719	62.22
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	541 231		321 881		219 350	68.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	47 650		57 951		10 301	17.78
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	29 735		220 000		190 265	86.48
	Total IV	2 593 900		1 499 863		1 094 037	72.94
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 726 721		1 704 195		1 022 526	60.00

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

1 119 363 434 365
1 474 537 1 080 758

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

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						
<i>dont biens relatives aux activités sociales et médico-sociale</i>						
Ventes de prestations de service	278	253	178	695	99 557	55.71
Parrainages						
<i>dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>	278	253	178	695	99 557	55.71
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	7	361 122	4	363 525	2 997 597	68.70
<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>	7	354 955	4	333 192	3 021 763	69.74
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	10	356	26	055	15 699	60.25
Utilisations des fonds dédiés	13	334	934		12 400	NS
Autres produits	57	603	129	060	71 457	55.37
Total I	7	720 668	4	698 270	3 022 398	64.33
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	2	570 371	1	517 474	1 052 897	69.38
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	344	870	227	993	116 877	51.26
Salaires et traitements	3	822 478	2	254 724	1 567 753	69.53
Charges sociales	842	062	808	316	33 747	4.17
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	191	795	80	727	111 068	137.59
Dotations aux provisions	6	308	9	521	3 212	33.74
Reports en fonds dédiés	61	590	43	087	18 503	42.94
Autres charges	18	755	7	306	11 449	156.72
Total II	7	858 230	4	949 148	2 909 083	58.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	137	562	250	878	113 316	45.17

(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		23		694	671	96.70
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		23		694	671	96.70
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		24 642		4 547	20 095	441.98
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		24 642		4 547	20 095	441.98
2. Résultat financier (III-IV)		24 619		3 853	20 766	539.02
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		162 181		254 730	92 549	36.33
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				1 156	1 156	100.00
Sur opérations en capital		9 371		7 214	2 157	29.91
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		9 371		8 370	1 001	11.96
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		821			821	
Total VI		821			821	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		8 550		8 370	180	2.15
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)				221	221	100.00
Total des produits (I+III+V)		7 730 062		4 707 334	3 022 728	64.21
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		7 883 693		4 953 915	2 929 778	59.14
5. EXCEDENT OU DEFICIT		153 631		246 581	92 951	37.70
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		207 196		77 410	284 606	367.66

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						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 726 720.88 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 7 720 668.08 Euros et dégageant un déficit de 153 630.69- 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'EHPAD Le Hameau de la Thibaudière a ouvert partiellement le 15 mai 2024 après un décalage.

La Maison Courteline a également ouvert courant 2024.

L'absence de financement de frais de siège par l'ARS pénalise encore la structure.

Les résultats par établissements ressortent à :

- Siège : -117765€
- Les Rendez-vous d'Agévie : 67569€
- Foyer Bois Soleil : 26825€
- Relais sépia Descartes : -32762€
- Relais sépia Lathan : -44048€
- Habitat Inclusif : -44663€
- Hameau Fondettes : -8787

Le détail des activités est présenté dans la rubrique "Informations générales complémentaires".

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'ouverture des 2 dernières unités de l'EHPAD Le Hameau de la Thibaudière est prévue courant 1er semestre 2025.

Le projet d'un 3ème relais sépia à Amboise est toujours d'actualité.

CONTINUITE D'EXPLOITATION

Compte tenu :

- des effets de l'application de l'avenant 43 à la convention collective nationale de la branche de l'aide à domicile introduits en 2021,
- de la poursuite de l'insuffisance de financement par les tiers financeurs pour faire face aux évolutions salariales,
- d'un niveau d'activité n'ayant pas renoué avec son niveau d'avant crise sanitaire (accueil de jour et relais Sépia),

il existe une incertitude sur la continuité d'exploitation de l'association.

L'association considère que celle-ci n'est pas compromise à ce stade en raison des démarches en cours auprès des tiers financeurs, de l'ouverture des dernières unités du Hameau de la Thibaudière en 2025 et de la mise en place d'un plan de réduction de charges.

ANNEXE

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

La continuité d'exploitation reste conditionnée à ces démarches.

- 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, ainsi que des règlements ANC 2018-06 (relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but lucratif), ANC 2019-04 (applicable aux établissements sociaux et médico-sociaux) et ANC 2020-08 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Description de l'objet social, des missions sociales et des moyens de l'entité :

Objet social :

Le projet de l'association est de développer des lieux de vie adaptés aux personnes âgées pour leur permettre de conserver leur autonomie le plus longtemps possible.

Notre volonté est donc de créer des solutions qui favorisent la mixité sociale en faisant du maintien à domicile ou des solutions d'hébergement adaptées au vieillissement en facteur de prévention de la dépendance.

L'association concourt, par cette volonté d'agir à l'amélioration des conditions de vie des personnes âgées et de leurs aidants.

A ce titre l'association participe, aussi, au renforcement de la cohésion sociale sur l'ensemble de ses territoires d'interventions avec les acteurs locaux. Elle favorise la promotion de toute forme d'action permettant le maintien dans la vie sociale de personnes âgées.

AGEVIE gère et anime des services et des équipements permettant à ces personnes de continuer à vivre à domicile ou à proximité. A ce titre, elle exerce une mission d'intérêt

ANNEXE

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

général et est agréée par le Conseil départemental et l'A.R.S et s'inscrit naturellement dans le champ du médico-social.

Activités :

L'association AGEVIE gère six services médico-sociaux pour l'accueil de personnes âgées :

- Deux établissements de 22 places dédiés à l'hébergement temporaire : le relais Sépia de Descartes et le relais Sépia du Lathan, à Savigné s/ Lathan (en délégation de service public jusqu'au 31 mai 2033)
- Les Rendez-vous d'AGEVIE, service d'accueil de jour à Tours et en milieu rural assorti depuis 2018 d'une plate-forme départementale pour le répit des aidants.
- Le Foyer Bois Soleil, à Chemillé sur Dême (en délégation de service public jusqu'au 31 décembre 2029), EHPAD de 24 places.
- L'habitat Inclusif : 5 logements adaptés pour personne seule ou couple (bénéficiant d'un forfait habitat Inclusif depuis octobre 2018, jusqu'à octobre 2022) à Savigné sur Lathan, mis à disposition d'Agévie par la Ficosil, pour la gestion de l'attribution, l'accompagnement social et d'animation des habitants et de logements situés dans le département Indre-et-Loire.
- Le Hameau de la Thibaudière : EHPAD innovant de 65 places (dont les 2 dernières unités seront livrées courant 1er semestre 2025), assorti de 15 logements inclusifs et de 5 places d'accueil temporaire et 10 places d'accueil de jour

Pour ces services, l'association applique la réglementation comptable des établissements sociaux et médico-sociaux.

AGEVIE a par ailleurs initié plusieurs projets structurants actuellement en phase d'étude ou de montage, qui sont amenés à modifier profondément le périmètre et la structure de l'association dans les années à venir :

- Le Relais Sépia d'Amboise : création d'un 3eme relais d'hébergement temporaire à Amboise, en collaboration avec la communauté de communes.
- Habitat inclusif : nouveaux logements en construction sur le territoire de la CCTOVAL.

Informations sur les transactions avec les contreparties :

L'association a conclu une convention de coopération avec l'association SOLIHA Centre Val de Loire en 2019. Dans le cadre cette convention, SOLIHA a facturé en 2024 à l'association :

- Des frais de mutualisation des moyens humains à hauteur de 85891 €
 - Des frais de mise à disposition de moyens matériels et équipements pour 24271 €
- L'association a conclu une convention de mise à disposition de personnel avec l'association SOLIHA Centre Val de Loire. Dans le cadre cette convention, SOLIHA a facturé en 2024 à l'association :

- Des frais de mise à disposition de personnel à hauteur de 143007 €

L'Association a également conclu une convention de location avec SOLIHA le 11 novembre 2024 pour les locaux Rue Courteline à TOURS. La charge de loyer s'établit à 70204€ pour l'année 2024.

L'association a conclu un bail de location avec la SCI Habitat Pour Tous en 2020 en lien avec les locaux administratifs. La charge de loyer s'établit à 21791 € pour l'année 2024.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	34 560		259 440
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	218 589		
Terrains	12 980		
Constructions sur sol propre	116 820		
Installations générales agencements aménagements des constructions	183 347		42 201
Installations générales agencements aménagements divers	167 345		22 285
Matériel de transport	200 145		70 036
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	299 953		378 268
Emballages récupérables et divers	106 408		486 056
Immobilisations corporelles en cours	233 403		24 092
Avances et acomptes	55 482		
TOTAL	1 375 882		1 022 937
Autres participations	30 000		
Prêts, autres immobilisations financières	74 953		11 570
TOTAL	104 953		11 570
TOTAL GENERAL	1 733 984		1 293 947

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			294 000	294 000
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	202 612	0	15 977	15 977
Terrains			12 980	12 980
Constructions sur sol propre			116 820	116 820
Installations générales agencements aménagements constr.			225 548	225 548
Installations générales agencements aménagements divers		15 632	173 997	173 997
Matériel de transport			270 180	270 180
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		418	677 803	677 803
Emballages récupérables et divers		2 084	590 380	590 380
Immobilisations corporelles en cours	257 495	0		
Avances et acomptes	29 307	0	26 175	26 175
TOTAL	286 802	18 134	2 093 883	2 093 883
Autres participations			30 000	30 000
Prêts, autres immobilisations financières		1 175	85 348	85 348
TOTAL		1 175	115 348	115 348
TOTAL GENERAL	489 414	19 309	2 519 208	2 519 208

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	34 560	35 569		70 129
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	12 983	2 724		15 707
Constructions sur sol propre		33 794	2 422		36 217
Installations générales agencements aménagements constr.		138 202	12 049		150 251
Installations générales agencements aménagements divers		137 312	12 062	15 631	133 743
Matériel de transport		140 130	20 409	0	160 539
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		266 776	49 280	419	315 637
Emballages récupérables et divers		88 958	58 100	2 084	144 974
TOTAL		805 173	154 322	18 134	941 361
TOTAL GENERAL		852 716	192 615	18 134	1 027 197
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL	35 569			
Autres immob.incorporelles	TOTAL	2 724			
Constructions sur sol propre		2 422			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		12 049			
Instal.générales agenc.aménag.divers		11 242		820	
Matériel de transport		20 409			
Matériel de bureau informatique mobilier		49 280			
Emballages récupérables et divers		58 100			
TOTAL		153 502		820	
TOTAL GENERAL		191 795		820	

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
Réserves	876 764				876 764
Report à nouveau	560 020 -	246 581 -			806 601 -
Excédent ou déficit de l'exercice	246 581 -	246 581		153 631	153 631 -
Situation nette	70 163			153 631	83 467 -
Subventions d'investissement	38 093		39 345	4 371	73 067
TOTAL I	108 257		39 345	158 002	10 400 -

Fonds Propres

L'exercice 2024 fait apparaître un résultat comptable de - 153 631 € qui se décompose entre :

- le résultat sous contrôle de tiers financeurs à hauteur de 207 196 € ; il fera l'objet d'une soumission à l'ARS et au Conseil Départemental qui devront les confirmer ;
- le résultat en gestion libre, soit un déficit global de 360 826 € ; il reflète la part de l'activité qui n'est pas sous contrôle d'un tiers financeur ;
- étant entendu que la répartition entre le résultat sous contrôle et le résultat en gestion libre est susceptible d'être modifiée en fonction des résultats retenus par les autorités de tarification sur la base des comptes annuels qui leur seront adressés.


	AGEVIE	SIEGE	RENDEZ-VOUS D'AGEVIE	FOYER BOIS SOLEIL	RELAIS SEPIA DESCARTES	RELAIS SEPIA LATHAN	HABITAT INCLUSIF	MAIRIE FONDETTES
RÉSULTATS ANNUELS	-153 630,89	-117 765,03	67 569,46	26 824,91	-32 762,19	-44 048,03	-44 663,39	-8 786,42
<i>dont CNR</i>	<i>61 590,00</i>		<i>6 340,00</i>	<i>15 800,00</i>	<i>39 450,00</i>	<i>0,00</i>		
Produits en gestion libre	3 525 344,54	425 290,59	584 789,97	552 005,95	569 078,39	485 171,00	224 498,05	684 510,59
Charges en gestion libre	3 886 171,03	543 055,62	536 626,60	511 470,97	586 330,16	529 496,44	269 161,44	910 029,80
Résultat en gestion libre	-360 826,49	-117 765,03	48 163,37	40 534,98	-17 251,77	-44 325,44	-44 663,39	-225 519,21
Produits sous contrôle des financeurs	4 625 335,62		1 019 017,53	543 012,46	482 791,80	426 796,27		2 153 717,56
Charges sous contrôle des financeurs	4 418 139,82		999 611,44	556 722,53	498 302,22	426 518,86		1 936 984,77
Résultat sous contrôle des financeurs	207 195,80		19 406,09	-13 710,07	-15 510,42	277,41		216 732,79
<i>Dépendance & Innovation CD 37</i>	<i>184 978,92</i>			<i>-7 370,09</i>				<i>192 349,01</i>
<i>Soins ARS</i>	<i>22 216,88</i>		<i>19 406,09</i>	<i>-6 339,98</i>	<i>-15 510,42</i>	<i>277,41</i>		<i>24 383,78</i>

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	72 153	61 590	13 334			120 409	
Fonds dédiés 2022 action	30 000					30 000	
Fonds dédiés 2023 format	42 153		8 967			33 186	
Fonds dédiés 2024 format		61 590	4 367			57 223	
TOTAL	72 153	61 590	13 334			120 409	

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

	Subventions à la clôture 31/12/23	Augmentation	Diminution	Subventions à la clôture 31/12/24
Subventions d'investissements				
Subventions d'équipements	63291	44344	5000	102635
Autres Subventions d'investissements				
Montant Nominal	63291	44344	5000	102635
Quote-part viré au compte de résultat	25198	9371	5000	29569

ANNEXE

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

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
Litiges	23 922		1 110		22 812
TOTAL	23 922		1 110		22 812

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	18 159	6 308	1 206		23 262
TOTAL	18 159	6 308	1 206		23 262
TOTAL GENERAL	42 082	6 308	2 316		46 074
Dont dotations et reprises d'exploitation		6 308	2 316		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	82 678		82 678
Autres immobilisations financières	2 670		2 670
Clients douteux ou litigieux	22 299	22 299	
Autres créances clients	508 312	508 312	
Personnel et comptes rattachés	4 123	4 123	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 862	3 862	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	19 138	19 138	
Divers état et autres collectivités publiques	18 100	18 100	
Débiteurs divers	188 474	188 474	
Charges constatées d'avance	38 297	38 297	
TOTAL	887 953	802 605	85 348
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	10 200		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	990 695	111 332	780 609	98 754
Emprunts et dettes financières divers	349 140	109 140	177 738	62 262
Fournisseurs et comptes rattachés	635 449	635 449		
Personnel et comptes rattachés	194 521	194 521		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	312 720	312 720		
Autres impôts taxes et assimilés	33 989	33 989		
Autres dettes	47 650	47 650		
Produits constatés d'avance	29 735	29 735		
TOTAL	2 593 900	1 474 537	958 347	161 016
Emprunts souscrits en cours d'exercice	796 329			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 294			

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Traitement des immobilisations dans le cadre des conventions de "délégation de service public" :

Les constructions du relais Sépia Descartes, du relais Sépia du Lathan et du foyer Bois Soleil sont mises à la disposition de l'association AGEVIE, respectivement par la mairie de Descartes, la communauté de communes Touraine Nord-Ouest et le CCAS de Chemillé sur Dême, moyennant le paiement d'une redevance annuelle.

Les immobilisations autres que les constructions sont comptabilisées de la manière suivante :

- Au relais Sépia Lathan et au foyer Bois Soleil, AGEVIE comptabilise toutes les immobilisations nécessaires à l'activité.

Ces immobilisations sont amorties en fonction de la durée d'utilisation.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Gros Oeuvres	Linéaire	50 ans
Menuiseries extérieures	Linéaire	25 ans
Install. Gén. & Agencements	Linéaire	5 à 20 ans
Electroménager	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 7 ans
Matériel de bureau et inform.	Linéaire	3 à 8 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de Soin	Linéaire	3 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

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

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
Créances usagers et comptes rattachés	585
Autres créances	26 756
Total	27 341

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 342
Dettes fiscales et sociales	262 514
Total	493 855

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	38 297
Total	38 297
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	29 735
Total	29 735

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
ARS - Chambres relais	92 800
Divers partenaires - animations	57 442
Conseil Départemental 37	682 772
ARS - dotation globale de soins	3 394 945
CD37 - Part Caisse Payeurs	326 963
CD37 - Part Usagers	2 611 576
Aide apprentissage	6 166
Divers Usagers	188 458
Total	7 361 122

Répartition par secteur géographique	Montant
Département Indre-et-Loire	7 361 122
Total	7 361 122

Rémunération des dirigeants

Les membres du bureau et du Conseil d'Administration occupent des fonctions bénévoles au niveau de l'association.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	12
Agents de maîtrise et techniciens	16
Employés	78
Total	106

dont 1 apprenti.

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires en nature ne sont pas comptabilisées car elles ne font pas l'objet d'une évaluation. Il s'agit notamment :

- Bénévolat
- Dons en nature
- Mises à disposition de locaux ou de matériel

Ces contributions sont considérées comme non significatives.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 11 950 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 11 300 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 650 euros

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Caution solidaire Association SOLIHA CVL sur Prêt EHPAD	816 926
Total	816 926

Engagement en matière de pensions et retraites

La société 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.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	915
60 à 64 ans	1 à 5 ans	16 586
55 à 59 ans	6 à 10 ans	20 363
45 à 54 ans	11 à 20 ans	29 570
35 à 44 ans	21 à 30 ans	16 044
moins de 35 ans	plus de 30 ans	4 922
Engagement total		88 400

Hypothèses de calculs retenues

Hypothèses de calculs retenues :

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans à l'initiative du salarié
- turn over : 2%
- taux d'inflation : néant
- taux d'actualisation : 0.98%
- taux de charges sociales : 45%
- taux de progression annuelle des salaires : 1%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			88 400

ASS. AGEVIE
37160 DESCARTES

Page : 19

[illegible]

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT	209 867		209 867	
20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	255 000	15 000	240 000	NS
28010000 AMORTISSEMENT FRAIS D'ETABLISS	45 133	15 000	30 133	200.89
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	14 004		14 004	
20300000 FRAIS DE RECHERCHE & DEVELOPPE	39 000	19 560	19 440	99.39
28030000 AMORT. FRAIS RECHERCHE&DEV.	24 996	19 560	5 436	27.79
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	270	2 994	2 724	90.98
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	15 977	15 977		
28080000 AMORTISSEMENT IMMOB INCORPOREL	15 707	12 983	2 724	20.98
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS		202 612	202 612	100.00
23200000 IMMO. INCORP. EN COURS		202 612	202 612	100.00
TERRAINS	12 980	12 980		
21115000 TERRAIN BATI	12 980	12 980		
CONSTRUCTIONS	155 900	128 170	27 730	21.64
21310000 INSTAL GENERALE CONSTRUCTION	116 820	116 820		
21350000 INSTALLATIONS GENERALES, AGENC	225 548	183 347	42 201	23.02
28131000 AMORTISSEMENT INST GENER CONST	36 217	33 794	2 422	7.17
28135000 AMORTISSEMENT INSTAL GENERALE	150 251	138 202	12 049	8.72
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	957 468	140 675	816 793	580.62
21810000 INSTAL GENERALES ELECTROMENAGE	173 997	167 345	6 652	3.98
21820000 MATRIEL DE TRANSPORT	270 180	200 145	70 036	34.99
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	242 918	118 493	124 425	105.01
21840000 MOBILIER	434 884	181 460	253 424	139.66
21850000 MATERIEL DE SOINS	353 566	106 408	247 157	232.27
21880000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORE	236 815		236 815	
28181000 AMORTISSEMENT INSTAL GENERALES	133 743	137 312	3 569	2.60
28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRAN	160 539	140 130	20 409	14.56
28183000 AMORTISSEMENTMATERIEL DE BUREA	131 131	102 062	29 069	28.48
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	184 506	164 714	19 792	12.02
28185000 INSTALL TECH, MAT ET OUTIL IND	119 299	88 958	30 342	34.11
28188000 AMORTISSEMENTS Autres immobili	25 674		25 674	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS		233 403	233 403	100.00
23150000 INSTALLATIONS MATERIELS ET OUT		10 011	10 011	100.00
23180000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORE		223 392	223 392	100.00
AVANCES ET ACOMPTES	26 175	55 482	29 307	52.82
23800000 AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR	26 175	55 482	29 307	52.82
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	30 000	30 000		
26110000 PARTS SOCIALES SCI HABITAT POU	30 000	30 000		
PRETS	82 678	72 478	10 200	14.07
27400000 PRET 1 % CIL VAL DE LOIRE	82 678	72 478	10 200	14.07
AUTRES	2 670	2 475	195	7.86
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	2 670	2 475	195	7.86

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 492 011	881 269	610 743	69.30
STOCKS ET EN COURS	8 817	4 940	3 877	78.48
31100000 STOCKS DE MATIERES PREMIERES	6 547	3 456	3 091	89.44
32220000 STOCKS PRODUITS ENTRETIEN	1 468	825	643	77.93
32261000 STOCKS PRODUITS ABSORBANTS	803	659	143	21.74
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	507 349	374 859	132 490	35.34
41100000 USAGERS	162 892	132 165	30 728	23.25
41100010 USAGERS ACCUEIL DE JOUR	59 704	64 922	5 218	8.04
41100500 CAISSES PAYEURS	239 462	176 617	62 845	35.58
41100600 CLIENTS GESTION LOCATIVE	27 747	2 967	24 780	835.23
41110000 RESIDENTS FOYER BOIS SOLEIL	15 669	15 711	41	0.26
41600000 USAGERS - CREANCES DOUTEUSES	22 299		22 299	
41810000 REDEVABLES-PRODUITS A RECEV	585	637	52	8.16
41910000 CLIENTS CREDITEURS - ARRHE RE	1 004		1 004	
41920000 CLIENTS CREDITEUR ARRHE RECUS	1 249		1 249	
49100000 DEPRECIATION DES COMPTES CLIEN	23 262	18 159	5 103	28.10
AUTRES	234 497	281 536	47 039	16.71
40110000 FOURNISSEURS	23 523		23 523	
40140000 INFIRMIERS	83		83	
40900000 FOURNISSEURS DEBITEURS	4 503	15 722	11 219	71.36
40910000 AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR	799	7 796	6 997	89.75
40940000 AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBI	2 500		2 500	
40970000 FOURNISSEURS - AUTRES AVOIRS		178	178	100.00
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	531		531	
42500000 AVANCES ET ACOMPTES SUR SALAIR	2 057	2 850	793	27.82
42700000 OPPOSITIONS SUR SALAIRES	2 065	1 903	162	8.53
43730000 UGRR (AG2R) retraite ARRCO	2 322	2 322		
43780000 INDEMNITES JOURNALIERES CPAM	507	3 175	2 668	84.03
43785000 INDEMNITES JOURNALIERES AG2R	1 033	7 221	6 188	85.69
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	14 500	18 400	3 900	21.20
44170000 SUBVENTION D'EXPLOITATION A RE	3 600	6 787	3 187	46.96
44710000 TAXES SUR SALAIRES	7 090	7 784	693	8.91
44725000 DOSSIERS FORMATION UNIFORMATIO	12 048	16 757	4 708	28.10
46712000 FONDS TRAVAUX ORPI	440	361	79	21.99
46720000 COMPTE DSI	4 250	5 500	1 250	22.73
46731000 SOLIHA CVL		477	477	100.00
46771000 VTH REVERSMENT PRET CARSAT	144 519	177 818	33 299	18.73
46860000 CHARGES A PAYER	622	622		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	7 503	5 864	1 639	27.94
DISPONIBILITES	445 750	144 186	301 564	209.15
51200000 BANQUE CE CENTRALISEE	410 317	140 906	269 411	191.20
51200120 CE LIVRET B FBS	776	775	0	0.05
51200130 CAISSE EPARGNE LIVRET B LATHAN	216	216	0	0.05
51200140 CE LIVRET B SEPIA DESCARTES	1 190	1 190	1	0.05
51200150 LIVRET ASSOCIATIF AGEVIE	39	38	0	1.04
51200160 CAISSE EPARGNE LIVRET A AGEVIE	735	713	21	3.00
51200600 CAISSE D'EPARGNE GESTION LOCAT	30 994		30 994	
53100015 CAISSE AJ 282 rue giraudeau	169	191	22	11.74
53100020 CAISSE FOYER BOIS SOLEIL	106	25	81	329.58
53100035 CAISSE LATHAN ACHATS COURANTS	448	105	343	327.28
53100045 CAISSE SEPIA ACHATS COURANTS	10	27	17	61.82

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	876 764	876 764		
10682000 EXCEDENTS AFFECTES A L'INVESTI	222 432	222 432		
10686000 COMPENSATION DES DEFICITS D'EX	654 333	654 333		
REPORT A NOUVEAU	806 601	560 020	246 581	44.03
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	562 822	500 005	62 817	12.56
11510900 RESULTAT EN ATTENTE DE DECIS°	79 206	234 857	155 651	66.27
11590200 RAN ACTIVITES SS CONTROLE	233 061		233 061	
11680300 DEPENSES NON OPPOSABLES AUX FI	13 065	13 065		
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	1 044 090	812 102	231 988	28.57
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	153 631	246 581	92 951	37.70
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	83 467	70 163	153 631	218.96
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	73 067	38 093	34 974	91.81
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	102 635	63 291	39 345	62.17
13900000 SUVENTIONS D'INVESTISSEMENTS I	29 568	25 197	4 371	17.35
TOTAL FONDS PROPRES	10 400	108 257	118 657	109.61
FONDS DEDIES	120 409	72 153	48 256	66.88
19410100 FONDS DEDIES 2022	30 000	30 000		
19410200 FONDS DEDIES 2023 FORMATION	90 409	42 153	48 256	114.48
TOTAL FONDS DEDIES	120 409	72 153	48 256	66.88
PROVISIONS POUR RISQUES	22 812	23 922	1 110	4.64
15110000 PROVISION POUR LITIGES	22 812	23 922	1 110	4.64
TOTAL PROVISIONS	22 812	23 922	1 110	4.64
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	990 695	470 660	520 035	110.49
16400000 EMPRUNTS FONDETTES	816 926	260 597	556 330	213.48
16420000 PRET CARSAT LATHAN 20 ANS	87 996	109 995	21 999	20.00
16440000 PRET CARSAT LOCAUX AJ 20 ANS	17 973	20 968	2 995	14.29
16450000 PRET CARSAT SEPIA DESCARTES 20	67 800	79 100	11 300	14.29
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	349 140	37 641	311 499	827.55
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	109 140	37 641	71 499	189.95
16750000 EMPRUNTS PARTICIPATIFS SOLIFAP	240 000		240 000	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	635 449	391 730	243 719	62.22
40100000 COLLECTIFS FOURNISSEURS	1 051	1 051		
40110000 FOURNISSEURS	392 062	276 157	115 905	41.97
40130000 PERSONNEL AGEVIE	8 238	5 101	3 137	61.50
40140000 INFIRMIERS	2 756	7 108	4 352	61.22
40800000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	231 342	102 313	129 029	126.11
DETTES FISCALES ET SOCIALES	541 231	321 881	219 350	68.15
42100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	6 689	3 709	2 980	80.33
42200000 CSE FONCTIONNEMENT	6 788		6 788	
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	133 384	108 454	24 930	22.99
42861000 HEURES COMPL & SUPPL & ANNU	47 659	7 483	40 176	536.89
43100000 URSSAF	142 217	74 955	67 262	89.74

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
43720000	AG2R Retraire AGIRC	28 699	16 872	11 827	70.10
43740000	AG2R PREVOYANCE	51 079	28 955	22 124	76.41
43760000	MUTUELLE	9 256	1 560	7 696	493.47
43820000	CHARGES SOCIALES SUR PROV. CON	60 023	48 804	11 219	22.99
43861000	CHARGES SOCIALES SUR ANNU & HE	21 447	3 368	18 079	536.81
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE - IMPO	4 450	3 150	1 300	41.28
44720000	UNIFORMATION	29 539	24 572	4 967	20.22
AUTRES DETTES		47 650	57 951	10 301	17.78
41100000	USAGERS	16 007		16 007	
41100010	USAGERS ACCUEIL DE JOUR	4 707		4 707	
41100500	CAISSES PAYEURS	8 310		8 310	
41100600	CLIENTS GESTION LOCATIVE	1 100		1 100	
41110000	RESIDENTS FOYER BOIS SOLEIL	7 064		7 064	
41800000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	400		400	
41900000	CLIENTS CREDITEURS		49 858	49 858	100.00
46721000	ESMS NUMERIQUE	10 062		10 062	
46741000	ORGANISATION EVENEMENTS DESCAR		7 195	7 195	100.00
46780000	COORDINATION GERONTOLOGIE		898	898	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		29 735	220 000	190 265	86.48
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	29 735	220 000	190 265	86.48
TOTAL DETTES		2 593 900	1 499 863	1 094 037	72.94
TOTAL GENERAL		2 726 721	1 704 195	1 022 526	60.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	278 253	178 695	99 557	55.71
70610000 PRESTATIONS D'ACCOMPAGNEMENT	14 950	4 518	10 432	230.90
70621000 LOYERS	57 869	14 071	43 798	311.27
70622000 CHARGES LOCATIVES	15 802	3 355	12 447	371.00
70650000 PRESTATIONS SERVICES		68	68	100.00
70834200 TRANSPORT DOMCILE / LIEU D'ACC	7 938		7 938	
70845100 SORTIES & ANIMATIONS	13 112	17 407	4 295	24.67
70851000 TRANSPORT DOM/LIEU D'ACCUEIL	117 230	113 444	3 786	3.34
70851100 TRANSPORT SORTIES ET ANIMATION	950	667	284	42.57
70851200 FORFAIT DEPLACEMENT VAD	9	36	27	73.75
70852000 FORFAIT LINGE	4 585	4 585	0	0.01
70853000 REPAS VISITEUR	4 061	2 080	1 982	95.30
70853100 GOUTER	25	6	19	320.00
70854100 REPAS SUPPLEMENTAIRES USAGER	235	454	219	48.19
70854200 REPAS DU PERSONNEL	3 554	1 807	1 748	96.71
70855000 TELEPHONE	203	1 504	1 302	86.52
70857000 ACHATS REFACTURES	1 000	553	446	80.67
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES AN	36 728	14 142	22 587	159.72
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	7 361 122	4 363 525	2 997 597	68.70
73400000 PRODUIT A LA CHARGE USAGER	188 459	1 581	190 040	NS
73510000 DOTATION GLOBALE SOINS	3 394 945	2 188 895	1 206 050	55.10
73531000 HEBERGEMENT PERMANENT - PART H	1 097 161	494 647	602 513	121.81
73532000 HEBERG.PERM. - PART DEPENDANCE	326 963	132 017	194 945	147.67
73535100 HEBERGEMENT TEMPORAIRE	1 044 277	1 004 449	39 828	3.97
73535200 ACCUEIL DE JOUR	470 138	386 404	83 734	21.67
74010000 SUBVENTIONS COLLECTIVITES	6 000		6 000	
74020000 SUBVENTIONS PARTENAIRES	51 442	39 361	12 081	30.69
74020001 SUBVENTION CHAMBRE RELAIS	92 800	36 000	56 800	157.78
74100000 SUBVENTIONS COLLECTIVITES & PA	682 772	53 000	629 771	NS
74840000 AIDE FORFAITAIRE A L'APPRENTIS	6 167	30 333	24 167	79.67
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	10 356	26 055	15 699	60.25
78150000 REPRISE DE PROVISION / RISQUES	1 110	15 068	13 958	92.63
78174000 REPRISES PROVISIONS CREANCES	1 206	3 830	2 624	68.52
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT		553	553	100.00
79110000 TRANSFERT DE CHARGES / SALAIRE	4 516	3 083	1 433	46.50
79130000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	3 524		3 524	
79140000 REMBOURSEMENT UNIFORMATION		3 521	3 521	100.00
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	13 334	934	12 400	NS
78940000 Utilisations des fonds dédiés	13 334	934	12 400	NS
AUTRES PRODUITS	57 603	129 060	71 457	55.37
72100000 PRODUCTION IMMOBILISEE	37 388	127 096	89 708	70.58
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	16 249	685	15 564	NS
75810000 DONS	905	50	855	NS
75848000 AUTRES REMBOURSEMENTS DE FRAIS	1 380	1 110	271	24.38
75880200 APL AUTRES PRODUITS DIVERS	1 681	119	1 562	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	7 720 668	4 698 270	3 022 398	64.33

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 570 371	1 517 474	1 052 897	69.38
60226100 PROTECTIONS, PRODUITS ABSORBAN	9 134	12 882	3 748	29.10
60230000 ALIMENTATION	289 552	214 134	75 417	35.22
60311000 VARIATION DES STOCKS MATIERES	3 091	617	3 708	601.16
60322200 VARIATION DES STOCKS PRODUITS	643	207	850	410.50
60322610 VARIATIONS DES STOCKS PRODUITS	143	460	603	131.19
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	19 230	7 858	11 372	144.71
60612000 ENERGIE - ELECTRICITE	94 569	84 033	10 537	12.54
60613000 CHAUFFAGE	73 766	37 194	36 571	98.33
60621000 CARBURANTS	25 047	22 495	2 552	11.34
60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN	42 927	19 672	23 255	118.22
60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	14 627	5 410	9 217	170.36
60624001 COPIES - IMPRESSIONS	1 217	7 024	5 807	82.67
60625000 FOURNITURES D'ANIMATION	21 871	8 861	13 010	146.83
60626100 PROTECTIONS, PRODUITS ABSORBAN	10 874		10 874	
60626800 AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	3 163		3 163	
60630000 ALIMENTATION	1 543		1 543	
60632000 PETIT EQUIPEMENT	91 859	12 136	79 723	656.92
60660000 FOURNITURES MEDICALES	40 399	14 652	25 748	175.73
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	12 021	5 710	6 311	110.53
61310000 REDEVANCE/MISE A DISPO LOCAUX	271 097	220 379	50 717	23.01
61311000 REDEVANCE VTH via PRET CARSAT	33 299	33 299		
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	244 291	46 817	197 474	421.80
61321000 LOCATIONS IMMOBILIERES/GESTION	91 723	17 284	74 440	430.70
61350000 LOCATION DE MATERIEL	16 641	144	16 497	NS
61351000 LOCATION DE MATERIEL INFORMATI	21 395	22 794	1 399	6.14
61353000 LOCATION MATERIEL TRANSPORT	29 018	18 054	10 964	60.73
61357000 LOCATION MATERIEL MEDICAL	17 162	16 653	509	3.06
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	22 977	15 529	7 448	47.96
61422100 CHARGES LOCATIVES / GESTION LO	1 897	514	1 382	268.83
61510000 ENTRETIEN DES ESPACES VERTS	8 691	9 373	682	7.27
61520000 ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR B	28 009	17 574	10 435	59.38
61528000 AUTRES ENTRETIEN ET REPARATION	3 168		3 168	
61530000 ENTRETIEN ET REPARATIONS VEHIC	15 754	8 614	7 141	82.90
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR B	11 736	11 498	237	2.06
61560000 MAINTENANCE	110 549	80 410	30 139	37.48
61562000 MAINTENANCE MATERIEL MEDICAL	6 176	8 728	2 552	29.24
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	24 058	12 067	11 992	99.38
61612800 ASSURANCE LOGEMENTS	510	1 356	1 866	137.61
61630000 ASSURANCE TRANSPORT	19 408	16 005	3 404	21.27
61650000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL		519	519	100.00
61660000 ASSURANCE MATERIELS	843	1 432	589	41.10
61700000 ETUDE ET RECHERCHES	3 000		3 000	
61810000 DIVERS		2 676	2 676	100.00
61820000 DOCUMENTATION	1 071	2 780	1 709	61.47
61840000 COTISATIONS	2 998	2 389	609	25.47
61850000 FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES		130	130	100.00
61851000 FRAIS CE COLLOQUES, SEMINAIRES	383	530	147	27.65
62111000 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET HOT	132 687	1 731	130 956	NS
62113000 PERSONNEL MEDICAL ET PARAMEDIC	140 042	107 987	32 055	29.68
62118000 AUTRES PERSONNELS	539	904	365	40.34
62143000 FRAIS DE GROUPE SOLIHA	85 891	84 352	1 539	1.82
62232100 INFIRMIERS	45 829	49 937	4 108	8.23
62260000 HONORAIRES	5 720	21 309	15 589	73.16
62260001 HONORAIRES AVOCATS	11 994	6 378	5 616	88.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
62260002	HONORAIRES CAC	36 258	14 038	22 220	158.29
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 213		1 213	
62350000	COMMUNICATION, EVENEMENTS	867		867	
62360000	IMPRIMES PUBLICITAIRES	3 512	2 201	1 310	59.53
62420000	TRANSPORTS D'USAGERS - PRESTAT	155 046	124 013	31 032	25.02
62421000	TRANSPORT D'USAGERS - IK PERSO	131	2 183	2 052	93.99
62510000	DEPLACEMENTS	12 540	14 994	2 454	16.37
62520000	SORTIES ET ANIMATIONS	34 871	19 779	15 092	76.30
62530000	VOYAGES	6 492	2 640	3 852	145.92
62550000	FRAIS DE DEMENAGEMENT	1 476		1 476	
62570000	RECEPTIONS, CADEAUX ET FETES	5 301	4 735	567	11.97
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	6 834	4 767	2 067	43.35
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	23 201	17 120	6 080	35.51
62710000	SERVICES BANCAIRES	11 352	7 924	3 428	43.27
62810000	PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE A	23 266		23 266	
62830000	PRESTATIONS DE NETTOYAGE A L'E	5 411	2 197	3 214	146.27
62850000	LABORATOIRE PRELEVEMENTS	99		99	
62851000	FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSON	295		295	
62880000	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	86 748	7 393	79 355	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		344 870	227 993	116 877	51.26
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	251 705	171 122	80 583	47.09
63330000	PARTICIPATION FORMATION PROFES	77 894	50 597	27 297	53.95
63512000	TAXES FONCIERES	1 246	1 497	251	16.77
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	14 025	4 778	9 247	193.54
SALAIRES ET TRAITEMENTS		3 822 478	2 254 724	1 567 753	69.53
64110000	SALAIRES BRUTS	3 445 053	2 266 772	1 178 282	51.98
64113000	EMPLOIS PERSONNEL EXTERIEUR	1 238 751	6 940	1 245 691	NS
64120000	PROVISION POUR CONGES PAYES &	65 107	16 339	48 768	298.49
64130000	INDEMNITES JOURNALIERES CPAM	133 335	157 738	24 403	15.47
64140000	INDEMNITES JOURNALIERES PREVOY	12 199	12 455	256	2.06
64145000	INDEMNITES DE LICENCIEMENT	30 880	7 770	23 111	297.44
64191000	REMBOURS INDEMN JOURN CPAM	181 008	129 869	51 139	39.38
64192000	REMBOURS INDEMN JOURN AG2R	66 575	68 782	2 207	3.21
64193000	Remboursements sur rémunératio		3 910	3 910	100.00
64199000	AUTRES REMBT / REMUNERATION	855 265	3 152	858 418	NS
CHARGES SOCIALES		842 062	808 316	33 747	4.17
64500000	CHARGES SOCIALES	669		669	
64510000	URSSAF	762 820	534 824	227 996	42.63
64520000	ARRCO RETRAITE	213 337	141 875	71 462	50.37
64531000	AGIRC RETRAITE	236	161	76	47.29
64532000	AG2R PREVOYANCE N CADRES ET CA	123 784	80 712	43 073	53.37
64534000	AG2R PREVOYANCE COMPLEMENT CAD	2 908	1 758	1 150	65.38
64560000	ORGANISME COMPLEMENTAIRE	21 614	16 483	5 131	31.13
64580000	CHARGES SUR PCP & RECUPERATION	28 505	12 332	16 172	131.14
64590000	REMBOURSEMENTS S/ CHG DE SS ET	384 770	3 788	388 558	NS
64593000	REMBOURSEMENT CHARGES SOCIALES		1 955	1 955	100.00
64720000	CSE FONCTIONNEMENT	22 315		22 315	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	18 297	10 657	7 640	71.69
64780000	CSE OEUVRES SOCIALES	791	9 107	8 316	91.31
64810000	CHARGES DE PERSONNEL A PAYER		8 685	8 685	100.00
64820000	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PER		1 262	1 262	100.00
64830000	FRAIS DE FORMATION	28 744	5 997	22 747	379.29

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
64831000 FRAIS FORMATIONS FINANCEM CNR	2 309		2 309	
64880000 AUTRES CHARGES DIVERSES PERSON	503		503	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	191 795	80 727	111 068	137.59
68110000 DOT. IMMO. CORP.& INCORP.	191 795	80 727	111 068	137.59
DOTATIONS AUX PROVISIONS	6 308	9 521	3 212	33.74
68150000 DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR		8 000	8 000	100.00
68174000 PROVISIONS SUR CREANCES IRRECO	6 308	1 521	4 788	314.84
REPORTS EN FONDS DEDIES	61 590	43 087	18 503	42.94
68940000 REPORT FONDS DEDIES	61 590	43 087	18 503	42.94
AUTRES CHARGES	18 755	7 306	11 449	156.72
65160000 DROITS D'AUTEUR ET D'ENREGISTR	3 730	4 013	282	7.03
65400000 PERTE S/ CREANCES IRRECOUVRABL	4 379		4 379	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	10 646	3 293	7 353	223.29
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7 858 230	4 949 148	2 909 083	58.78
RESULTAT D'EXPLOITATION	137 562	250 878	113 316	45.17
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION	23	694	671	96.70
76100000 PRODUITS FINANCIERS	23	694	671	96.70
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	23	694	671	96.70
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	24 642	4 547	20 095	441.98
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DES D	21 042	3 014	18 028	598.07
66180000 AUTRES CHARGES D'INTERETS	3 600	1 532	2 068	134.94
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	24 642	4 547	20 095	441.98
RESULTAT FINANCIER	24 619	3 853	20 766	539.02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	162 181	254 730	92 549	36.33
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		1 156	1 156	100.00
77200000 PRODUITS EXCEPTIONNELS S/EXO A		1 156	1 156	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	9 371	7 214	2 157	29.91
77520000 PRODUITS CESSION IMMO. CORP.		2 750	2 750	100.00
77700000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'I	9 371	4 464	4 907	109.94
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 371	8 370	1 001	11.96
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	821		821	
68710000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS E	821		821	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	821		821	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 550	8 370	180	2.15

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES		221	221	100.00
69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES		221	221	100.00
TOTAL DES PRODUITS	7 730 062	4 707 334	3 022 728	64.21
TOTAL DES CHARGES	7 883 693	4 953 915	2 929 778	59.14
EXCEDENT OU DEFICIT	153 631	246 581	92 951	37.70

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes marchandises + Production	6 837 583	100.00	4 510 622	100.00	2 326 961	51.59
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	6 800 195	99.45	4 383 526	97.18	2 416 669	55.13
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée	37 388	0.55	127 096	2.82	89 708	70.58
Production de l'exercice	6 837 583	100.00	4 510 622	100.00	2 326 961	51.59
- Matières premières, approvisionnements consommés	294 808	4.31	228 299	5.06	66 509	29.13
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	6 542 775	95.69	4 282 323	94.94	2 260 452	52.79
Marge brute globale	6 542 775	95.69	4 282 323	94.94	2 260 452	52.79
- Autres achats + charges externes	2 275 563	33.28	1 289 175	28.58	986 388	76.51
Valeur ajoutée	4 267 212	62.41	2 993 148	66.36	1 274 063	42.57
+ Subventions d'exploitation	839 180	12.27	158 694	3.52	680 486	428.80
- Impôts, taxes et versements assimilés	344 870	5.04	227 993	5.05	116 877	51.26
- Salaires du personnel	3 822 478	55.90	2 254 724	49.99	1 567 753	69.53
- Charges sociales du personnel	842 062	12.32	808 316	17.92	33 747	4.17
Excédent brut d'exploitation	96 981	1.42	139 191	3.09	236 172	169.68
+ Autres produits de gestion courante	33 549	0.49	2 898	0.06	30 651	NS
- Autres charges de gestion courante	80 345	1.18	50 393	1.12	29 952	59.44
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	10 356	0.15	26 055	0.58	15 699	60.25
- Dotations aux amortissements	191 795	2.81	80 727	1.79	111 068	137.59
- Dotations aux provisions	6 308	0.09	9 521	0.21	3 212	33.74
Résultat d'exploitation	137 562	2.01	250 878	5.56	113 316	45.17
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	23		694	0.02	671	96.70
- Charges financières	24 642	0.36	4 547	0.10	20 095	441.98
Résultat courant	162 181	2.37	254 730	5.65	92 549	36.33
+ Produits exceptionnels	9 371	0.14	8 370	0.19	1 001	11.96
- Charges exceptionnelles	821	0.01			821	
Résultat exceptionnel	8 550	0.13	8 370	0.19	180	2.15
- Impôt sur les bénéfices			221		221	100.00
- Participation des salariés						
Résultat NET	153 631	2.25	246 581	5.47	92 951	37.70

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12 Nbj CA	31/12/2023	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	70 163	3.69	316 745	25.28	246 581	77.85
Résultat de l'exercice	153 631	8.09	246 581	19.68	92 951	37.70
Provisions réglementées et subventions	73 067	3.85	38 093	3.04	34 974	91.81
FONDS PROPRES	10 400	0.55	108 257	8.64	118 657	109.61
Provisions pour risques et charges	143 221	7.54	96 075	7.67	47 146	49.07
Emprunts et dettes assimilées	1 339 835	70.54	508 301	40.57	831 534	163.59
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	1 472 656	77.54	712 632	56.88	760 024	106.65
Actif net immobilisé	1 492 011	78.55	881 269	70.34	610 743	69.30
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	19 355	1.02	168 637	13.46	149 281	88.52
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	8 817	0.46	4 940	0.39	3 877	78.48
Créances usagers et comptes rattachés	507 349	26.71	374 859	29.92	132 490	35.34
Autres créances	234 497	12.35	281 536	22.47	47 039	16.71
Comptes de régularisation	38 297	2.02	17 405	1.39	20 891	120.03
ACTIF CIRCULANT	788 959	41.54	678 740	54.17	110 219	16.24
Fournisseurs et comptes rattachés	635 449	33.46	391 730	31.26	243 719	62.22
Autres dettes	588 881	31.00	379 832	30.32	209 048	55.04
Comptes de régularisation	29 735	1.57	220 000	17.56	190 265	86.48
DETTES D'EXPLOITATION	1 254 065	66.03	991 562	79.14	262 502	26.47
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	465 106	24.49	312 823	24.97	152 283	48.68
Disponibilités	445 750	23.47	144 186	11.51	301 564	209.15
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	445 750	23.47	144 186	11.51	301 564	209.15

