



**COMMUNAUTE PROFESSIONNELLE TERRITORIALE
DE SANTE :
ASSOCIATION DE SANTE DES BAOUS**

**82 AVENUE DES POILUS
06140 VENCE**

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

SAS SOFICA AUDIT

« Le Ronsard » - 62 Bd Maréchal Juin – 06800 CAGNES SUR MER

SIREN : 828 848 580 – APE : 6920 Z

04 93 20 25 02 – audit@sofica.com

COMMUNAUTE PROFESSIONNELLE TERRITORIALE DE SANTE : ASSOCIATION DE SANTE DES BAOUS

**82 Avenue des Poilus
06140 VENCE**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
AVEC COMPTES ANNUELS ANNEXES**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

SAS SOFICA AUDIT

« Le Ronsard » - 62 Bd Maréchal Juin – 06800 CAGNES SUR MER
SIREN : 828 848 580 – APE : 6920 Z
04 93 20 25 02 – audit@sofica.com

SAS SOFICA AUDIT**Société de commissaires aux comptes**

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires Aux Comptes
Ressort de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence et de Bastia

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
AVEC COMPTES ANNUELS ANNEXES**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

**Communauté Professionnelle Territoriale de Santé :
Association de Santé des Baous
82 Avenue des Poilus
06140 VENCE**

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association « Communauté Professionnelle Territoriale de Santé : Association de Santé des Baous » relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion*Référentiel d'audit*

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

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

SAS SOFICA AUDIT

« Le Ronsard » - 62 Bd Maréchal Juin - 06800 CAGNES SUR MER
SIREN : 828 848 580 - APE : 6920 Z
04 93 20 25 02 - audit@sofica.com

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

SAS SOFICA AUDIT

« Le Ronsard » - 62 Bd Maréchal Juin - 06800 CAGNES SUR MER
SIREN : 828 848 580 - APE : 6920 Z
04 93 20 25 02 - audit@sofica.com

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

SAS SOFICA AUDIT

« Le Ronsard » - 62 Bd Maréchal Juin - 06800 CAGNES SUR MER

SIREN : 828 848 580 - APE : 6920 Z

04 93 20 25 02 - audit@sofica.com

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



Fait à Cagnes sur Mer, le 6 juin 2025.

Le Commissaire aux comptes
SAS SOFICA AUDIT

A handwritten signature in blue ink, consisting of a horizontal line followed by a stylized, looped flourish.

Marlène FLORANE

SAS SOFICA AUDIT

« Le Ronsard » - 62 Bd Maréchal Juin - 06800 CAGNES SUR MER

SIREN : 828 848 580 - APE : 6920 Z

04 93 20 25 02 - audit@sofica.com



ASSOCIATION DE SANTE DES BAOUS

31/12/2024
Bilan actif

Actif		Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires	4 312	1 956	2 355
		Fonds commercial (1)			3 217
		Autres immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	4 312	1 956	2 355
					3 217
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
		Inst. techniques, mat. out. industriels	2 368	498	1 869
		Autres immobilisations corporelles			1 590
		Immobilisations en cours			
	Immobilisations financières	Avances et acomptes			
		TOTAL	2 368	498	1 869
					1 590
Actif circulant	Stocks	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
	Créances	Prêts			
		Autres immobilisations financières			
		TOTAL			
Actif circulant	Divers	Total de l'actif immobilisé	6 680	2 455	4 224
					4 807
	Divers	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
Actif circulant	Créances	TOTAL			
		Avances et acomptes versés sur commandes			
		Clients et comptes rattachés			
		Autres créances	13 750		13 750
		Capital souscrit et appelé, non versé			195 517
	Divers	TOTAL	13 750		13 750
					195 517
Actif circulant	Divers	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie	323 663		323 663
		Disponibilités			93 214
		TOTAL	323 663		323 663
	Charges constatées d'avance				93 214
Actif circulant	Charges constatées d'avance		5 485	5 485	405
	Charges constatées d'avance	Total de l'actif circulant	342 899	342 899	289 138
Actif circulant	Charges constatées d'avance	Frais d'émission d'emprunts à étaler			
		Primes de remboursement des emprunts			
		Écarts de conversion actif			
		TOTAL DE L'ACTIF	349 579	2 455	347 123
					293 945
	Charges constatées d'avance				
Actif circulant	Charges constatées d'avance	Renvois :			
		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
	Charges constatées d'avance	Clause de réserve de propriété			
		Immobilisations			
		Stocks			
		Créances clients			

20/06/2025 11:43:49





ASSOCIATION DE SANTE DES BAOUS

31/12/2024
Bilan passif

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation Ecart d'équivalence Réserves Réserve légale Réserves statutaires Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau Résultats antérieurs en instance d'affectation Résultat de la période (bénéfice ou perte) Situation nette avant répartition Subvention d'investissement Provisions réglementées		
		169 247	93 692
		51 464	75 554
		220 712	169 247
	Total	220 712	169 247
Aut. fonds propres	Titres participatifs Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total		
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 605	41 106
	Dettes fiscales et sociales	7 549	4 724
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	117	117
	Instruments de trésorerie		
	Total	43 271	45 948
	Produits constatés d'avance	83 140	78 750
Total des dettes et des produits constatés d'avance		126 411	124 698
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		347 123	293 945
	Crédit-bail immobilier Crédit-bail mobilier Effets portés à l'escompte et non échus Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	126 411	124 698



ASSOCIATION DE SANTE DES BAOUS

31/12/2024
Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	2 283		2 283	1 720
	Chiffre d'affaires net	2 283		2 283	1 720
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			210 068	182 028
	Subventions d'exploitation				
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0	790
	Autres produits				
	Total			212 352	184 538
	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			96 947	71 452
Produits financiers	Impôts, taxes et versements assimilés			308	168
	Salaires et traitements			49 817	29 260
	Charges sociales			16 930	9 678
	Dotations amortissements			1 282	942
	d'exploitation provisions				
	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
Charges financières	Autres charges			237	8
	Total			165 524	111 509
	Résultat d'exploitation	A		46 827	73 028
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			4 637	2 525
Charges financières	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			4 637	2 525
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
	Résultat financier	D		4 637	2 525
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		51 464	75 554



ASSOCIATION DE SANTE DES BAOUS

31/12/2024
Compte de résultat

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE ($\pm E \pm F - G - H$)		51 464	75 554
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

ASS ASSOCIATION DE SANTE DES BAOUS

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2024



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 347 123.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 283.90 Euros et dégageant un excédent de 51 464.97 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.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de la COMMUNAUTE PROFESSIONNELLE TERRITORIALE DE SANTE : ASSOCIATION DE SANTE DES BAOUS avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de Présentation des comptes annuels qui lui a été confiée.

Description de l'objet social de l'entité : Communauté Professionnelle Territoriale de Santé (CPTS) qui a pour objet d'initier, de favoriser, d'organiser et de promouvoir des Projets de santé.

Description de la nature et du périmètre des activités : Favoriser l'accès aux soins au Travers de différentes missions de santé sur les communes de Vence, Tourrettes-Sur-Loup, Coursegoules, La Gaude et Saint-Jeannet, Courmes, Bezaudun les Alpes.

Description des moyens mis en œuvre : L'association a signé le 15 septembre 2023 une convention d'occupation d'espaces de travail avec l'association " La maison du Mineur "à Vence.

1.1 Principes, règles et méthodes comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles Comptables dans le respect du plan comptable des associations,



qui est une adaptation du Plan comptable Général, tel qu'il résulte en dernier lieu du règlement ANC 2018-06 Du 05 décembre 2018.

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.

Permanence des méthodes

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

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

1.1.1 Etat de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporell	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	4 312	-	-	4 312
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 669	699	-	2 368
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		1 669	699	-	2 368
Financières	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		-	-	-	-
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		5 981	699	-	6 680

AUCUNE MISE A DISPOSITION D'IMMOBILISATIONS A TITRE GRATUITE



1.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	1 095	862	-	1 957
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	79	420	499
TOTAL III	79	420	-	499
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	1 174	1 282	-	2 456

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles		862		
Immobilisations corporelles		420		
TOTAL		1 282		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotations		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles	862		
Immobilisations corporelles	420		
TOTAL	1282		

1.1.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Site internet	Linéaire	60 mois
Matériel et outillage	Linéaire	
Installations générales	Linéaire	
Matériel de transport	Linéaire	
Matériel de bureau	Linéaire	60 mois
Mobilier de bureau	Linéaire	



1.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	1 095	862	-	-	-	1 957
Corporelles	79	420	-	-	-	499
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1 174	1 282	-	-	-	2 456

2 Variation des capitaux propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	-	-	-	-
Réserves, primes et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	93 693	75 554	-	169 247
Résultat	75 554	51 465	75 554	51 465
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	169 247	127 019	75 554	220 712

3 Etat des provisions

NEANT

CONCERNANT LE TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES :

Le poste intitulé "Report à nouveau" au passif du bilan reprend l'intégralité des fonds associatifs et réserves.



4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	-	-	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	13 750	13 750	-
	Charges constatées d'avance	5 485	5 485	-
	TOTAL	19 235	19 235	-

Prêts accordés en cours d'exercice	0
Remboursements obtenus en cours d'exercice	0

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		35 605	35 605	-	-
Personnel et comptes rattachés		3 179	3 179	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		4 174	4 174	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	196	196	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		118	118	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		83 140	83 140	-	-
TOTAL		126 412	126 412	-	-



Evaluation des immobilisations corporelles et incorporelles

La valeur brute des éléments corporels et incorporels 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.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR DANS LES POSTES DU BILAN	Montant
AUTRES CREANCES	13 750
TOTAL	13 750

SUBVENTION CPAM 213 193.25 € 25% de 2024

Charges à payer

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES DU BILAN	Montant
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATACHES	35 605
DETTES FISCALES ET SOCIALES	7 549
TOTAL	43 154

HONORAIRES BACC COMPLEMENT HONORAIRES : 1500 €

BACC COMPTA 2 SEMESTRE 2024 : 359 €

BACC SOCIAL 4T 2024 : 180 €

HONORAIRES CAC 2024 : 7 500 €

LA MAISON DU MINEUR LOYER ET CHARGE LOCATIVE 06.07.11 et 12/2024 : 1 540 €

HONORAIRES RETROCEDER : 24 526 €

PROVISION CP : 3 179 €

PROVISION CS/CP : 1 274 €

AUTRES CHARGES FISCALES ET SOCIALES : 3 096 €



Charges et produits constatés d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES	01/01/2025	31/12/2025	5 485 €		
PRODUITS	01/01/2025	28/08/2025	83 140 €		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE : AS STUDIO WEB : 238.09 €, AS STUDIO WEB : 27 €, MACSF : 147 €, ALLIANZ IARD : 141.07 €, TRULLI IMPRIMERIE : 4 676 €, AS STUDIO WEB : 256 €.
 PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE : SUBVENTION CPAM du 01/01/2025 au 28/08/2025 : 82 500 €, ADHESIONS PROFESSIONNELLES 2025 : 640 €.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des Subventions

REPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITE	Montant
SUBVENTION CPAM CPTS RECU EN 2023 POUR LA PERIODE 01/01-28/08/2024	78 750
SUBVENTION CPAM CPTS 2024 ET SUBVENTION RESTANT A RECEVOIR ET CONSTATEE D'AVANCE 2024	131 318
TOTAL	210 068

REPARTITION PAR SECTEUR GEOGRAPHIQUE	Montant
SUBVENTION CPAM DES ALPES MARITIMES	210 068
TOTAL	210 068

Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	2
Ouvriers	
TOTAL	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de Résultat de l'exercice est de 8 700 €, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8 700 €
- 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 ont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

Cotisations

Le fait générateur des cotisations des adhérents est l'encaissement.

Le 06 Juin 2025

Monsieur BOUCHET Guillaume