

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

|   | Pages   |
|---|---------|
| - <i>Bilan actif-passif</i>                       | 2 et 3  |
| - <i>Compte de résultat</i>                       | 4 et 5  |
| - <i>Evaluation des contributions volontaires</i> | 6       |
| - <i>Détail bilan</i>                             | 7 et 8  |
| - <i>Détail Compte de résultat</i>                | 9 à 12  |
| - <i>Annexe</i>                                   | 13 à 18 |

***JPM EXPERTISE***

*61 ROUTE DE HOUDAN*

*78711 MANTES LA VILLE*

*01 88 02 00 10*

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

Association L I F A  
ROUTE DE TORCY  
Ile de Loisirs Vaires-Torcy  
77360 VAIRES SUR MARNE

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

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| - Total du bilan,         | 505 258 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT,  | 46 601 Euros  |
| - Résultat net comptable, | 35 852 Euros  |

Fait à MANTES LA VILLE  
Le 24/02/2025

Erwan NEXON  
Expert-Comptable

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...             | 2 278                       | 2 278                              |         |                               |               |       |
|                           | Immobilisations incorporelles en cours                 |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Avances et acomptes                                    |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Terrains   |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Constructions  |                             |                                    |         |                               |               |       |
| ACTIF CIRCULANT           | Installations techniques Matériel et outillage         | 412 351                     | 313 831                            | 98 520  | 93 793                        | 4 727         | 5.04  |
|                           | Immobilisations corporelles en cours                   |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Avances et acomptes                                    |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | <b>Immobilisations financières (1)</b>                 |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Participations et Créances rattachées                  |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Autres titres immobilisés                              |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Prêts  |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Autres   |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | <b>Total I</b>   | 414 629                     | 316 109                            | 98 520  | 93 793                        | 4 727         | 5.04  |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                              |                             |                                    |         | 1 198                         | 1 198         |       |
|                           | <b>Créances (2)</b>                                    |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Créances clients, usagers et comptes rattachés         | 4 583                       |                                    | 4 583   | 56 107                        | 51 524        | 91.83 |
|                           | Créances reçues par legs ou donations                  |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Autres   | 36 805                      |                                    | 36 805  | 64 518                        | 27 713        | 42.95 |
|                           | Valeurs mobilières de placement                        | 315 107                     |                                    | 315 107 | 189 149                       | 125 958       | 66.59 |
|                           | Instruments de trésorerie                              |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Disponibilités   | 44 790                      |                                    | 44 790  | 43 810                        | 981           | 2.24  |
|                           | Charges constatées d'avance (2)                        | 5 453                       |                                    | 5 453   | 8 762                         | 3 309         | 37.76 |
|                           | <b>Total II</b>  | 406 738                     |                                    | 406 738 | 363 544                       | 43 194        | 11.88 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission des emprunts (III)                    |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Primes de remboursement des emprunts (IV)              |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | Ecart de conversion actif (V)                          |                             |                                    |         |                               |               |       |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                | 821 367                     | 316 109                            | 505 258 | 457 337                       | 47 921        | 10.48 |

(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                           | 45 735                      |  | 45 735                        |  |               |        |
|                                | Autres   |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Report à nouveau   | 301 840                     |  | 245 717                       |  | 56 123        | 22.84  |
|                                | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)             | 35 852                      |  | 56 123                        |  | 20 270        | 36.12  |
|                                | Situation nette (sous total)                               | 383 427                     |  | 347 574                       |  | 35 852        | 10.32  |
|                                | Fonds propres consommptibles                               |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Subventions d'investissement                               | 35 304                      |  |                               |  | 35 304        |        |
|                                | Provisions réglementées                                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Total I  | 418 731                     |  | 347 574                       |  | 71 157        | 20.47  |
|                                | Fonds reportés liés aux legs ou donations                  |                             |  |                               |  |               |        |
| PROVISIONS                     | Fonds dédiés   |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Total II   |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Provisions pour risques                                    |                             |  |                               |  |               |        |
| DETTE (I)                      | Provisions pour charges                                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Total III  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Emprunts et dettes financières diverses                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   | 33 982                      |  | 28 353                        |  | 5 629         | 19.85  |
|                                | Dettes des legs ou donations                               |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Dettes fiscales et sociales                                | 52 395                      |  | 57 968                        |  | 5 573         | 9.61   |
|                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Autres dettes  | 150                         |  | 142                           |  | 8             | 5.83   |
| Ecart de conversion passif (V) | Instruments de trésorerie                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Produits constatés d'avance                                |                             |  | 23 300                        |  | 23 300        | 100.00 |
|                                | Total IV   | 86 527                      |  | 109 763                       |  | 23 236        | 21.17  |
|                                | Ecarts de conversion passif (V)                            |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)                              | 505 258                     |  | 457 337                       |  | 47 921        | 10.48  |

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

93 336109 763

(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   | 96 625        | 108 164       | 11 539        | 10.67  |
| Ventes de biens et services   |               |               |               |        |
| Ventes de biens   |               |               |               |        |
| Ventes de dons en nature  |               |               |               |        |
| Ventes de prestations de service  | 41 439        | 19 145        | 22 294        | 116.45 |
| Parrainages   |               |               |               |        |
| Produits de tiers financeurs  |               |               |               |        |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 432 812       | 655 952       | 223 141       | 34.02  |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |               |               |               |        |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |               |               |               |        |
| Dons manuels  | 10 419        | 15 696        | 5 277         | 33.62  |
| Mécénats  |               |               |               |        |
| Legs, donations et assurances-vie   |               |               |               |        |
| Contributions financières   |               |               |               |        |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |               |               |               |        |
| Utilisations des fonds dédiés   |               |               |               |        |
| Autres produits   | 260 495       | 375 670       | 115 175       | 30.66  |
| Total I   | 841 790       | 1 174 628     | 332 838       | 28.34  |
| Charges d'exploitation (2)  |               |               |               |        |
| Achats de marchandises  |               |               |               |        |
| Variation de stock  |               |               |               |        |
| Autres achats et charges externes   | 449 400       | 477 430       | 28 030        | 5.87   |
| Aides financières   |               |               |               |        |
| Impôts, taxes et versements assimilés   | 2 983         | 3 705         | 722           | 19.50  |
| Salaires et traitements   | 174 499       | 190 656       | 16 157        | 8.47   |
| Charges sociales  | 55 073        | 67 526        | 12 453        | 18.44  |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               | 43 795        | 31 100        | 12 695        | 40.82  |
| Dotations aux provisions  |               |               |               |        |
| Reports en fonds dédiés   |               |               |               |        |
| Autres charges  | 97 583        | 337 587       | 240 005       | 71.09  |
| Total II  | 823 332       | 1 108 004     | 284 673       | 25.69  |
|   |               |               |               |        |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)  | 18 458        | 66 623        | 48 165        | 72.29  |
|   |               |               |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs5 822

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs10 895

COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N<br>31/12/2024 12 | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|   |                             |                               | Euros         | %      |
| Produits financiers   |                             |                               |               |        |
| De participation  |                             |                               |               |        |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé     |                             |                               |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés                             | 5 005                       | 2 151                         | 2 854         | 132.72 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge    |                             |                               |               |        |
| Différences positives de change                                   |                             |                               |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                             |                               |               |        |
| Total III   | 5 005                       | 2 151                         | 2 854         | 132.72 |
| Charges financières   |                             |                               |               |        |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                             |                               |               |        |
| Intérêts et charges assimilées                                    |                             | 26                            | 26            | 100.00 |
| Différences négatives de change                                   |                             |                               |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                             |                               |               |        |
| Total IV  |                             | 26                            | 26            | 100.00 |
| 2. Résultat financier (III-IV)                                    | 5 005                       | 2 125                         | 2 880         | 135.52 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)                    | 23 463                      | 68 748                        | 45 285        | 65.87  |
| Produits exceptionnels  |                             |                               |               |        |
| Sur opérations de gestion   | 12 500                      | 5 822                         | 6 678         | 114.69 |
| Sur opérations en capital   | 6 319                       | 750                           | 5 569         | 742.49 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                             |                               |               |        |
| Total V   | 18 819                      | 6 572                         | 12 246        | 186.33 |
| Charges exceptionnelles   |                             |                               |               |        |
| Sur opérations de gestion   | 1 150                       | 12 597                        | 11 446        | 90.87  |
| Sur opérations en capital   | 4 644                       | 6 589                         | 1 945         | 29.52  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                             |                               |               |        |
| Total VI  | 5 794                       | 19 186                        | 13 392        | 69.80  |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI)                                   | 13 024                      | 12 614                        | 25 638        | 203.26 |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |                             |                               |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   | 635                         | 12                            | 623           | NS     |
| Total des produits (I+III+V)                                      | 865 614                     | 1 183 350                     | 317 737       | 26.85  |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)                             | 829 761                     | 1 127 228                     | 297 467       | 26.39  |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT  | 35 852                      | 56 123                        | 20 270        | 36.12  |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

|   | Exercice N<br>31/12/2024 12 | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|   |                             |                               | Euros         | %      |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE             |                             |                               |               |        |
| Dons en nature                                  |                             |                               |               |        |
| Prestations en nature                           | 27 422                      | 19 160                        | 8 262         | 43.12  |
| Bénévolat                                       | 100 020                     |                               | 100 020       |        |
| TOTAL   | 127 442                     | 19 160                        | 108 282       | 565.14 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE |                             |                               |               |        |
| Secours en nature                               |                             |                               |               |        |
| Mise à disposition gratuite de biens            |                             |                               |               |        |
| Prestations en nature                           | 27 422                      | 19 160                        | 8 262         | 43.12  |
| Personnel bénévole                              | 100 020                     |                               | 100 020       |        |
| TOTAL   | 127 442                     | 19 160                        | 108 282       | 565.14 |
|   |                             |                               |               |        |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF  | Exercice N<br>31/12/2024 12 | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|  |                             |                               | Euros         | %      |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL                |                             |                               |               |        |
| 20510000 LOGICIELS INFORMATIQUES               | 2 278                       | 2 278                         |               |        |
| 28051000 AMORT LOGICIELS INFORMATIQUES         | 2 278                       | 2 278                         |               |        |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 98 520                      | 93 793                        | 4 727         | 5.04   |
| 21510000 MATERIELS ET EQUIPEMENTS              | 66 939                      | 76 917                        | 9 978         | 12.97  |
| 21540000 MATERIEL ET BATEAUX                   | 25 836                      | 32 873                        | 7 037         | 21.41  |
| 21542000 MATERIEL AVIRONS                      | 129 829                     | 126 645                       | 3 185         | 2.51   |
| 21543000 MATERIEL MOTEURS                      | 23 309                      | 24 659                        | 1 350         | 5.47   |
| 21544000 MATERIEL DE MUSCULATION               | 15 477                      | 15 477                        |               |        |
| 21545000 MATERIEL TECHNIQUE DE COURSE          | 1 165                       | 1 165                         |               |        |
| 21546000 MATERIEL HANDI AVIRON                 | 51 758                      | 52 950                        | 1 191         | 2.25   |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT                 | 92 597                      | 47 202                        | 45 395        | 96.17  |
| 21830000 MAT BUREAU & MAT INFORMATIQUE         | 4 024                       | 3 444                         | 580           | 16.84  |
| 21831000 MAT BUREAU ET INFOR (CENTRE)          | 1 416                       | 1 416                         |               |        |
| 28151000 AMORTS INST TECHNIQUES                | 45 170                      | 49 167                        | 3 996         | 8.13   |
| 28154000 AMORT DU MATERIEL ET OUTILLAGE        | 25 836                      | 32 873                        | 7 037         | 21.41  |
| 28154200 AMORTS MAT AVIRONS                    | 107 043                     | 84 188                        | 22 855        | 27.15  |
| 28154300 AMORTS MAT MOTEURS                    | 23 133                      | 22 312                        | 821           | 3.68   |
| 28154400 AMORTS MATERIEL MUSCULATI             | 14 968                      | 12 851                        | 2 117         | 16.47  |
| 28154500 AMORTS MAT TECHNIQUE COURSE           | 1 165                       | 1 165                         |               |        |
| 28154600 AMORTS MATERIEL HANDI AVIRON          | 40 645                      | 35 008                        | 5 637         | 16.10  |
| 28182000 AMORTS MATERIEL DE TRANSPORT          | 50 859                      | 47 202                        | 3 657         | 7.75   |
| 28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU              | 3 596                       | 2 773                         | 823           | 29.67  |
| 28183100 AMORTS MAT BUR INFO (CTRE             | 1 416                       | 1 416                         |               |        |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE                         | 98 520                      | 93 793                        | 4 727         | 5.04   |
| STOCKS ET EN COURS                             |                             | 1 198                         | 1 198         | 100.00 |
| 35110000 STOCKS MEDAILLES COUPES               |                             | 1 198                         | 1 198         | 100.00 |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 4 583                       | 56 107                        | 51 524        | 91.83  |
| 41099999 CLIENTS                               | 4 583                       | 56 107                        | 51 524        | 91.83  |
| AUTRES   | 36 805                      | 64 518                        | 27 713        | 42.95  |
| 40910000 FOURNISSEURS,AVCES & ACPTES           | 4 700                       | 7 700                         | 3 000         | 38.96  |
| 43870000 ORG.SOCIAUX PROD A RECEVOIR           | 5 287                       |                               | 5 287         |        |
| 46870000 DIVERS,PRODUITS A RECEVOIR            | 26 818                      | 56 818                        | 30 000        | 52.80  |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                | 315 107                     | 189 149                       | 125 958       | 66.59  |
| 50840000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU ASSO        | 80 981                      | 189 149                       | 108 168       | 57.19  |
| 50841000 CRED MUTUEL LIVRET OBNLTRIPLEX        | 234 126                     |                               | 234 126       |        |
| DISPONIBILITES                                 | 44 790                      | 43 810                        | 981           | 2.24   |
| 51213000 CREDIT MUTUEL                         | 44 584                      | 43 626                        | 959           | 2.20   |
| 53110000 CAISSE                                | 206                         | 184                           | 22            | 11.96  |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                    | 5 453                       | 8 762                         | 3 309         | 37.76  |
| 48610000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE           | 5 453                       | 8 762                         | 3 309         | 37.76  |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT                          | 406 738                     | 363 544                       | 43 194        | 11.88  |
| TOTAL GENERAL                                  | 505 258                     | 457 337                       | 47 921        | 10.48  |
|  |                             |                               |               |        |



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               | 45 735        | 45 735        |               |        |
| 10688000 RESERVES DIVERSES                     | 45 735        | 45 735        |               |        |
| REPORT A NOUVEAU                               | 301 840       | 245 717       | 56 123        | 22.84  |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR            | 301 840       | 245 717       | 56 123        | 22.84  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 35 852        | 56 123        | 20 270        | 36.12  |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)                   | 383 427       | 347 574       | 35 852        | 10.32  |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                   | 35 304        |               | 35 304        |        |
| 13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT              | 40 962        |               | 40 962        |        |
| 13900000 SUB. INVEST. INSCR. CPTE              | 5 658         |               | 5 658         |        |
| TOTAL FONDS PROPRES                            | 418 731       | 347 574       | 71 157        | 20.47  |
| TOTAL FONDS DEBIES                             |               |               |               |        |
| TOTAL PROVISIONS                               |               |               |               |        |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES       | 33 982        | 28 353        | 5 629         | 19.85  |
| 40099999 FOURNISSEUR COLLECTIF                 | 24 043        | 11 389        | 12 654        | 111.11 |
| 40810000 FOURNIS.,FACT.NON PARVENUES           | 9 939         | 16 964        | 7 025         | 41.41  |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                    | 52 395        | 57 968        | 5 573         | 9.61   |
| 42820000 PROVISION CONGES A PAYER              | 14 843        | 20 542        | 5 699         | 27.74  |
| 43110000 SECURITE SOCIALE                      | 20 652        | 18 640        | 2 012         | 10.80  |
| 43740000 PREVOYANCE AGRR                       | 935           | 911           | 24            | 2.61   |
| 43750000 CAISSES RETRAITE OUVRIERE             | 5 830         | 5 307         | 523           | 9.85   |
| 43760000 MUTUELLE FAMILIALE                    | 159           | 122           | 37            | 30.12  |
| 43820000 PROV CHARGES/CONGES A PAYER           | 6 900         | 9 116         | 2 217         | 24.32  |
| 43860500 ORG.SOC.FORMAT.PROF.CONTINUE          | 1 785         | 2 372         | 587           | 24.73  |
| 44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE              | 657           | 919           | 262           | 28.50  |
| 44400000 ETAT IMPOTS SUR LES SOCIETES          | 635           | 39            | 596           | NS     |
| AUTRES DETTES                                  | 150           | 142           | 8             | 5.83   |
| 41099999 CLIENTS                               | 150           | 142           | 8             | 5.83   |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE                    |               | 23 300        | 23 300        | 100.00 |
| 48710000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE           |               | 23 300        | 23 300        | 100.00 |
| TOTAL DETTES                                   | 86 527        | 109 763       | 23 236        | 21.17  |
| TOTAL GENERAL                                  | 505 258       | 457 337       | 47 921        | 10.48  |
|  |               |               |               |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  |                                | Exercice N | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|--|--------------------------------|------------|---------------|---------------|--------|
|  |                                | 31/12/2024 | 12 31/12/2023 | 12            |        |
|  |                                |            |               | Euros         | %      |
| COTISATIONS                                    |                                | 96 625     | 108 164       | 11 539        | 10.67  |
| 75600000                                       | LICENCES COTISATIONS CLUBS     | 79 945     | 78 115        | 1 830         | 2.34   |
| 75610000                                       | PARTICIPATIONS STAGE           | 4 050      |               | 4 050         |        |
| 75620000                                       | PARTICIPAT COMITES DEPARTEMENT | 2 257      | 18 627        | 16 370        | 87.88  |
| 75663000                                       | PARTICIPATION ZONE             | 10 373     | 11 422        | 1 049         | 9.18   |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE               |                                | 41 439     | 19 145        | 22 294        | 116.45 |
| 70100000                                       | RECETTES DES BUVETTES          | 2 962      | 5 120         | 2 159         | 42.16  |
| 70600000                                       | INSCRIPT.ANIMATION ENTREPRISES | 2 560      | 7 248         | 4 688         | 64.68  |
| 70610000                                       | PRESTATIONS SERVICES NIDF      | 2 000      | 3 026         | 1 026         | 33.91  |
| 70820000                                       | LOCATION DE MATERIEL           | 31 258     | 300           | 30 958        | NS     |
| 70840000                                       | MISE A DISPOSITION PERSONNEL   | 2 660      | 3 451         | 791           | 22.92  |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION |                                | 432 812    | 655 952       | 223 141       | 34.02  |
| 74010000                                       | SUBV.AGENCE NAT.DU SPORT & FVA | 96 400     | 101 500       | 5 100         | 5.02   |
| 74420000                                       | SUBVENTION MAIRIE DE PARIS     | 1 500      | 1 500         |               |        |
| 74650000                                       | SUBVENTIONS FFA SUR LICENCES   | 56 393     | 56 384        | 9             | 0.02   |
| 74660000                                       | AIDES FFA                      | 29 693     | 61 969        | 32 276        | 52.08  |
| 74670000                                       | SUBV. POROSUS JEUNES ESPOIRS   | 6 500      |               | 6 500         |        |
| 74810000                                       | SUBVENTIONS REGION IDF         | 238 326    | 424 599       | 186 273       | 43.87  |
| 74820000                                       | SUBVENTIONS DEPART.SEINE&MARNE | 4 000      | 10 000        | 6 000         | 60.00  |
| DONS MANUELS                                   |                                | 10 419     | 15 696        | 5 277         | 33.62  |
| 75412000                                       | ABANDONS DE FRAIS BENEVOLES    | 10 419     | 15 696        | 5 277         | 33.62  |
| AUTRES PRODUITS                                |                                | 260 495    | 375 670       | 115 175       | 30.66  |
| 75800000                                       | PRODUITS DIVERS                | 10 400     | 9 583         | 817           | 8.53   |
| 75812000                                       | INSCRIP.ATHLETES MANIFESTATION | 1 015      | 2 070         | 1 055         | 50.97  |
| 75813000                                       | INSCRIPT PART.TRAVERSEE PARIS  | 68 034     | 65 098        | 2 936         | 4.51   |
| 75814200                                       | INSCRIPT. FORMAT. EDUCATEURS   | 1 610      | 3 370         | 1 760         | 52.23  |
| 75815000                                       | INSCRIPT. PARTICIPATION MASSE  | 6 820      | 4 660         | 2 160         | 46.35  |
| 75816000                                       | PARTICI.CHAMPIONNATS DE FRANCE |            | 224           | 224           | 100.00 |
| 75817000                                       | PARTICIP.FAMILLE INTERNAT POLE | 88 859     | 90 351        | 1 492         | 1.65   |
| 75818000                                       | PARTICIPATIONS CLUBS-YOULETTES | 71 500     | 90 000        | 18 500        | 20.56  |
| 75819000                                       | PARTICIPATIONS CLUBS - ERGOS   |            | 71 630        | 71 630        | 100.00 |
| 75820000                                       | ALIGTS CPTES DE TIERS(PROFITS) | 779        | 4             | 774           | NS     |
| 75860000                                       | PARTIC.ATHELETES COUPE DE FRAN | 5 760      | 34 977        | 29 217        | 83.53  |
| 75880000                                       | PARTICIP.ANIMATION.COMPETITION | 5 718      | 3 702         | 2 016         | 54.45  |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION              |                                | 841 790    | 1 174 628     | 332 838       | 28.34  |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES              |                                | 449 400    | 477 430       | 28 030        | 5.87   |
| 60320000                                       | VAR STOCKS MEDAILLES MASSES    | 1 198      | 1 828         | 630           | 34.45  |
| 60615000                                       | CARBURANT CANOTS               | 2 087      | 1 952         | 135           | 6.94   |
| 60616000                                       | CARBURANT VEHICULE LIFA        | 4 584      | 2 859         | 1 725         | 60.33  |
| 60631000                                       | FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS | 4 413      | 3 600         | 813           | 22.58  |
| 60633000                                       | PRODUITS PHARMACEUTIQUES       | 106        |               | 106           |        |
| 60640000                                       | ACHATS MATERIEL PEDAGOGIQUE    | 1 011      | 1 380         | 369           | 26.74  |
| 60641000                                       | FOURNITURES DE BUREAU          | 3 403      | 4 279         | 875           | 20.46  |
| 60680000                                       | ACHATS DE MEDAILLES, COUPES    | 2 893      | 1 094         | 1 799         | 164.39 |
| 60690000                                       | BONNETERIES & EQUIPTS ATHLETTE | 8 165      | 18 149        | 9 984         | 55.01  |
| 61200000                                       | REDEVANCES CREDIT BAIL COPIEUR |            | 1 144         | 1 144         | 100.00 |
| 61310000                                       | LOCATION SALLE                 | 510        | 200           | 310           | 154.49 |
| 61325000                                       | LOCATION IMMOBILIERE JOINVILLE | 2 400      | 2 400         |               |        |
| 61327000                                       | LOCATION UCVA VAIRES           | 17 037     | 23 919        | 6 882         | 28.77  |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                       |          | Exercice N                     | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------------|----------|--------------------------------|--------------|---------------|--------|
|                                       |          | 31/12/2024                     | 31/12/2023   | Euros         | %      |
|                                       | 61350000 | LOCAT DE MATERIEL ET VEHICULES | 1 378        | 1 378         | 100.00 |
|                                       | 61511000 | ENTRETIEN VEHICULES            | 10 056       | 8 210         | 81.64  |
|                                       | 61530000 | ENTRETIEN/NETTOYAGE BUREAUX    | 521          | 521           |        |
|                                       | 61550000 | ENTRETIEN& REPARATION MATERIEL | 11 311       | 791           | 7.00   |
|                                       | 61600000 | PRIMES ASSURANCES              | 7 847        | 813           | 10.36  |
|                                       | 61710000 | FRAIS D'ETUDES                 | 2 910        | 2 910         | 100.00 |
|                                       | 62220000 | COMMISSIONS VERSEES            | 952          | 232           | 24.35  |
|                                       | 62233000 | SUIVI MEDICAL DES ATHLETES     | 5 250        | 2 457         | 46.80  |
|                                       | 62234000 | FORFAIT CREPS VAIRES           |              | 7 250         |        |
|                                       | 62250000 | FRAIS DES MANIFESTATIONS       | 94 372       | 16 981        | 17.99  |
|                                       | 62250100 | DROIT ENGAGEMENT & COTIS. ZONE | 16 252       | 454           | 2.79   |
|                                       | 62250200 | FRAIS MANIFESTATION ZNO        | 15 196       | 4 886         | 32.16  |
|                                       | 62261000 | FRAIS STAGES BENEVOLES         | 200          | 200           |        |
|                                       | 62265000 | HONORAIRES COMPTABILITE-SOCIAL | 7 842        | 404           | 5.16   |
|                                       | 62267000 | HONORAIRES COM.AUX COMPTES     | 4 788        | 9             | 0.18   |
|                                       | 62290000 | DROITS ENGAGEMENTS CHAMPIONAT  | 1 804        | 243           | 13.47  |
|                                       | 62300000 | FRAIS D'IMPRESSION             | 2 322        | 1 784         | 76.86  |
|                                       | 62310000 | PUBLICITE                      | 880          | 491           | 55.83  |
|                                       | 62511000 | DEPLACEMENTS STAGE, POLE,COUPE | 2 735        | 2 735         | 100.00 |
|                                       | 62515000 | PEAGES                         | 639          | 618           | 96.82  |
|                                       | 62520000 | FRAIS DEPLACTS COUPE FRANCE    |              | 7 488         |        |
|                                       | 62531100 | DEPLACEMENTS BARTHELEMY        | 1 414        | 207           | 14.61  |
|                                       | 62531200 | DEPLACEMENTS ANDOLFI           | 3 635        | 27            | 0.74   |
|                                       | 62531300 | DEPLACEMENTS VANLONDERSELE     | 2 898        | 1 970         | 67.97  |
|                                       | 62531400 | DEPLACEMENTS BEAUSSART         | 613          | 613           | 100.00 |
|                                       | 62531500 | DEPLACEMENTS BREMER JP         | 6 009        | 320           | 5.33   |
|                                       | 62531600 | DEPLACEMENTS FURLIN N          | 1 128        | 293           | 25.99  |
|                                       | 62533000 | DEPLACEMENTS BELLEVAL          | 1 016        | 704           | 69.28  |
|                                       | 62535000 | DEPLACEMENTS GLEONNEC          | 16           | 3             | 16.25  |
|                                       | 62536000 | DEPLACEMENTS FARELLE           | 18           | 57            | 327.43 |
|                                       | 62538000 | DEPLACEMENT DRUENNE            | 359          | 124           | 34.54  |
|                                       | 62543000 | DEPLACEMENTS DIVERS            | 2 169        | 2 217         | 102.23 |
|                                       | 62550000 | DEPLACT. ET FRAIS D ARBRITRAGE | 4 688        | 1 269         | 27.07  |
|                                       | 62570500 | FRAIS RESTAURANT.& HEBERGEMENT | 81 683       | 13 432        | 16.44  |
|                                       | 62570600 | HEBERGT/RESTAURANT STAGES POLE | 21 500       | 16 092        | 74.85  |
|                                       | 62570700 | HERBERGEMENT/RESTAURATION POLE | 78 778       | 12 149        | 15.42  |
|                                       | 62571000 | FRAIS RECEPT. ASSEMBLEES GLES  | 1 402        | 626           | 44.67  |
|                                       | 62572000 | RECEPT. REUNION TRAVAIL LIGUE  | 1 899        | 988           | 52.03  |
|                                       | 62610000 | AFFRANCHISSEMENTS              | 338          | 196           | 57.84  |
|                                       | 62620000 | ASSISTANCE LOGICIEL EBP        | 1 008        | 11            | 1.07   |
|                                       | 62630000 | FRAIS DE TELEPHONE             | 3 939        | 991           | 25.17  |
|                                       | 62700000 | SERVICES BANCAIRES             | 415          | 18            | 4.26   |
|                                       | 62810000 | COTISATIONS PROFESSIONNELLES   | 12 975       | 15            | 0.12   |
|                                       | 62820000 | DONS - SOUTIENS FINANCIERS     | 195          | 20            | 10.24  |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES |          | 2 983                          | 3 705        | 722           | 19.50  |
|                                       | 63350000 | FORMATION CONTINUE             | 3 705        | 1 066         | 28.77  |
|                                       | 63540000 | CARTES GRISES VEHICULES        | 344          | 344           |        |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS               |          | 174 499                        | 190 656      | 16 157        | 8.47   |
|                                       | 64110000 | SALAIRES,APPOINTMTS,COMM.      | 171 868      | 16 632        | 9.68   |
|                                       | 64140000 | INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 12 902       | 12 060        | 93.48  |
|                                       | 64199900 | VARIAT. PROV. CONGES A PAYER   | 5 886        | 11 586        | 196.82 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|   | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023   | 12 | Euros         | %      |
| CHARGES SOCIALES                                  | 55 073     |    | 67 526       |    | 12 453        | 18.44  |
| 64510000 PARTS PATR SECURITE SOCIALE              | 33 121     |    | 35 456       |    | 2 336         | 6.59   |
| 64520000 PARTS PATR POLE EMPLOI                   | 6 634      |    | 7 218        |    | 584           | 8.09   |
| 64550000 PARTS PATR RETRAITE OUVRIERE             | 11 166     |    | 11 955       |    | 790           | 6.60   |
| 64560000 PARTS PATR.MUTUELLE                      | 616        |    | 981          |    | 365           | 37.23  |
| 64599000 PROV CHARGES CONGES A PAYER              | 2 217      |    | 2 848        |    | 5 065         | 177.83 |
| 64740000 PREVOYANCE AG2R                          | 1 539      |    | 2 301        |    | 763           | 33.14  |
| 64750000 MEDECINE TRAVAIL,PHARMACIE               | 646        |    | 636          |    | 10            | 1.51   |
| 64800000 CHEQUES RESTAURANT                       | 7 954      |    | 5 205        |    | 2 749         | 52.82  |
| 64810000 AUTRES CHARGES DE PERSONN                | 902        |    | 925          |    | 23            | 2.49   |
| 64900000 INDEMINTES CHOMAGE PARTIEL               | 5 287      |    |              |    | 5 287         |        |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 43 795     |    | 31 100       |    | 12 695        | 40.82  |
| 68112000 DOT. AMORT-IMMOB. CORPORELLES            | 43 795     |    | 31 100       |    | 12 695        | 40.82  |
| AUTRES CHARGES                                    | 97 583     |    | 337 587      |    | 240 005       | 71.09  |
| 65160000 REDEVANCE SACEM SPRE                     |            |    | 139          |    | 139           | 100.00 |
| 65820000 ALIGNMNTS(PERTE)CPTES DE TIERS           | 3          |    | 3            |    | 0             | 14.65  |
| 65860000 AIDES COMITES ET CLUBS HANDI             |            |    | 161 175      |    | 161 175       | 100.00 |
| 65861000 AIDES CLUBS-YOLETTES                     | 91 080     |    | 105 494      |    | 14 414        | 13.66  |
| 65862000 AIDES CLUBS - ERGOS                      |            |    | 70 776       |    | 70 776        | 100.00 |
| 65864000 AIDES JEUNES ESPOIRS SPORTIFS            | 6 500      |    |              |    | 6 500         |        |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION                  | 823 332    |    | 1 108 004    |    | 284 673       | 25.69  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                           | 18 458     |    | 66 623       |    | 48 165        | 72.29  |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES             | 5 005      |    | 2 151        |    | 2 854         | 132.72 |
| 76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS               | 5 005      |    | 2 151        |    | 2 854         | 132.72 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS                     | 5 005      |    | 2 151        |    | 2 854         | 132.72 |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES                    |            |    | 26           |    | 26            | 100.00 |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS                    |            |    | 26           |    | 26            | 100.00 |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES                     |            |    | 26           |    | 26            | 100.00 |
| RESULTAT FINANCIER                                | 5 005      |    | 2 125        |    | 2 880         | 135.52 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                     | 23 463     |    | 68 748       |    | 45 285        | 65.87  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION  | 12 500     |    | 5 822        |    | 6 678         | 114.69 |
| 77210000 PROFITS S/ EXERC. ANTERIEURS             | 12 500     |    | 5 822        |    | 6 678         | 114.69 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL  | 6 319      |    | 750          |    | 5 569         | 742.49 |
| 77520000 PRIX CESSION IMMOB CORPORELLES           | 661        |    | 750          |    | 89            | 11.87  |
| 77710000 SUBV INSCRITES CPTE RESULTAT             | 5 658      |    |              |    | 5 658         |        |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS                  | 18 819     |    | 6 572        |    | 12 246        | 186.33 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 1 150      |    | 12 597       |    | 11 446        | 90.87  |
| 67140000 CREANCES DEVENUES IRRECOUVRABL           | 1 150      |    | 1 701        |    | 551           | 32.38  |
| 67210000 PERTES S/ EXERCICES ANTERIEURS           |            |    | 10 895       |    | 10 895        | 100.00 |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N<br>31/12/2024 | 12 | Exercice N-1<br>31/12/2023 | 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---|--------------------------|----|----------------------------|----|---------------|--------|
|   |                          |    |                            |    | Euros         | %      |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 4 644                    |    | 6 589                      |    | 1 945         | 29.52  |
| 67525400 VNC MATERIEL                             | 638                      |    |                            |    | 638           |        |
| 67810000 CHARGES EXCEPTIONNELLES ANS              | 4 005                    |    | 6 589                      |    | 2 584         | 39.21  |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES                 | 5 794                    |    | 19 186                     |    | 13 392        | 69.80  |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                             | 13 024                   |    | 12 614                     |    | 25 638        | 203.26 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                          | 635                      |    | 12                         |    | 623           | NS     |
| 69500000 IMPOT SUR LES BENEFICES                  | 635                      |    | 12                         |    | 623           | NS     |
| TOTAL DES PRODUITS                                | 865 614                  |    | 1 183 350                  |    | 317 737       | 26.85  |
| TOTAL DES CHARGES                                 | 829 761                  |    | 1 127 228                  |    | 297 467       | 26.39  |
| EXCEDENT OU DEFICIT                               | 35 852                   |    | 56 123                     |    | 20 270        | 36.12  |
|   |                          |    |                            |    |               |        |

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|  | page |
|--|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice                   | 13   |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture      | 13   |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                 |      |
| Principes et conventions générales                     | 13   |
| Dérogations  | 14   |
| Permanence ou changement de méthodes                   | 14   |
| Informations générales complémentaires                 | 14   |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>    |      |
| Etat des immobilisations                               | 14   |
| Etat des amortissements                                | 15   |
| Etat des provisions                                    | 15   |
| Etat des échéances des créances et des dettes          | 16   |
| Autres immobilisations incorporelles                   | 16   |
| Evaluation des immobilisations corporelles             | 16   |
| Evaluation des amortissements                          | 16   |
| Evaluation des créances et des dettes                  | 16   |
| Disponibilités en Euros                                | 16   |
| Produits à recevoir                                    | 17   |
| Charges à payer  | 17   |
| Charges et produits constatés d'avance                 | 17   |
| Subventions d'équipement                               | 17   |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b> |      |
| Montant des engagements financiers                     | 17   |
| Engagement en matière de pensions et retraites         | 18   |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                  |      |
| Produits et charges exceptionnels                      | 18   |
| Produits et charges sur exercices antérieurs           | 18   |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 505 258.17 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 841 790.06 Euros et dégageant un excédent de 35 852.43 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

Néant

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

ANNEXE

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

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Néant

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

A compter de l'exercice clos le 31 décembre 2024, le travail du bénévolat est évalué et comptabilisé.  
Le taux horaire retenu par la Fédération est valorisé à 30 euros charges comprises.  
Les heures effectuées en 2024 par les bénévoles et les arbitres sont respectivement de 2193 heures et 1141 heures.  
La contribution du bénévolat en 2024 s'élève donc à 100 020 €

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

|  | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
|  |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 2 278                               |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 330 685                             |               | 3 185        |
| Matériel de transport                                      | 47 202                              |               | 45 395       |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 4 860                               |               | 580          |
| TOTAL  | 382 748                             |               | 49 160       |
| TOTAL GENERAL  | 385 025                             |               | 49 160       |



ANNEXE

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

|  | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
|  | Poste à Poste | Cessions |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               |          | 2 278                                | 2 278  |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 19 556   | 314 314                              | 314 314  |
| Matériel de transport                                      |               |          | 92 597                               | 92 597   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 5 440                                | 5 440  |
| TOTAL  |               | 19 556   | 412 351                              | 412 351  |
| TOTAL GENERAL  |               | 19 556   | 414 629                              | 414 629  |

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                 |                             | 2 278                        |                                 |                             | 2 278                     |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |                             | 237 563                      | 39 315                          | 18 918                      | 257 960                   |
| Matériel de transport                                      |                             | 47 202                       | 3 657                           |                             | 50 859                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |                             | 4 189                        | 823                             |                             | 5 012                     |
| TOTAL  |                             | 288 955                      | 43 795                          | 18 918                      | 313 831                   |
| TOTAL GENERAL  |                             | 291 232                      | 43 795                          | 18 918                      | 316 109                   |
| Ventilation des dotations<br>de l'exercice                 | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                           |
|  |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises                  |
| Instal.techniques matériel outillage indus.                | 33 327                      | 5 988                        |                                 |                             |                           |
| Matériel de transport                                      | 3 657                       |                              |                                 |                             |                           |
| Matériel de bureau informatique mobilier                   |                             | 823                          |                                 |                             |                           |
| TOTAL  | 36 984                      | 6 811                        |                                 |                             |                           |
| TOTAL GENERAL  | 36 984                      | 6 811                        |                                 |                             |                           |

Etat des provisions

Néant

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Autres créances clients                       | 4 583        | 4 583          |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 5 287        | 5 287          |               |
| Débiteurs divers                              | 26 818       | 26 818         |               |
| Charges constatées d'avance                   | 5 453        | 5 453          |               |
| TOTAL   | 42 141       | 42 141         |               |

| Etat des dettes                               | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 33 982       | 33 982         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 14 843       | 14 843         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 36 260       | 36 260         |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                      | 635          | 635            |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 657          | 657            |              |                 |
| Autres dettes                                 | 150          | 150            |              |                 |
| TOTAL   | 86 527       | 86 527         |              |                 |

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.

|                         | Valeurs | Taux d'amortissement |
|-------------------------|---------|----------------------|
| Logiciels informatiques | 2 278   | 20.00                |

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.

Evaluation des amortissements

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

| Catégorie                   | Mode                  | Durée      |
|-----------------------------|-----------------------|------------|
| Agencements et aménagements | Linéaire              | 3 à 5 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire              | 3 à 10 ans |
| Matériel de transport       | Linéaire              | 4 à 5 ans  |
| Matériel de bureau          | Linéaire ou dégressif | 3 à 5 ans  |

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.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances  | 32 105  |
| Total  | 32 105  |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 9 939   |
| Dettes fiscales et sociales  | 23 528  |
| Total  | 33 467  |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 5 453   |
| Total                       | 5 453   |

Subventions d'équipement

Les subventions d'équipement reçues dans le cadre d'un investissement sont rattachées au compte de résultat au même rythme que l'amortissement de l'investissement.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

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

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.

|   | Dirigeants | Autres | Provisions |
|---|------------|--------|------------|
| Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité |            | 12 395 |            |

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

| Nature                                    | Montant | imputé au compte |
|---|---------|------------------|
| Produits exceptionnels                    |         |                  |
| - Prix de cession immobilisations         | 661     | 77520000         |
| - Quote part subventions d'investissement | 5 658   | 77710000         |
| Total                                     | 6 319   |                  |
| Charges exceptionnelles                   |         |                  |
| - Créances irrécouvrables                 | 1 150   | 67140000         |
| - VNC immobilisations cédées              | 638     | 67525400         |
| - Remboursement aide à l'embauche         | 4 005   | 67810000         |
| Total                                     | 5 793   |                  |

Charges et produits sur exercices antérieurs

| Nature                            | Montant | imputé au compte |
|-----------------------------------|---------|------------------|
| Produits                          |         |                  |
| - Reprise prov.loyer LA MADELEINE | 12 500  | 77210000         |
| Total                             | 12 500  |                  |