

ASSOCIATION CARCASSONNE PROTECTION ANIMALE

CHEMIN DE LA SPA

11000 BERRIAC

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à CARCASSONNE

Le 19/05/2025

ELODIE BATALLER

Expert-comptable

SYNEX CARCASSONNE

1280 AV CLAUDE BERNARD

SYNEX

11000 CARCASSONNE

04 68 71 19 36

ASSOCIATION CARCASSONNE PROTECTION ANIMALE

CHEMIN DE LA SPA

11000 BERRIAC

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

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

SYNEX CARCASSONNE

1280 AV CLAUDE BERNARD

SYNEX

11000 CARCASSONNE

04 68 71 19 36

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION CARCASSONNE PROTECTION ANIMALE
CHEMIN DE LA SPA
11000 BERRIAC

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

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

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

- Total du bilan,	314 346 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	(105 306)Euros

Fait à CARCASSONNE
Le 13/05/2025

ELODIE BATALLER
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	800	800		267	267	100.00
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	301 646	143 889	157 757	184 113	26 356	14.31
	Installations techniques Matériel et outillage	42 568	32 084	10 484	12 177	1 693	13.91
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	17		17	17		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	345 030	176 773	168 257	196 573	28 316	14.40
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	59 772		59 772	31 398	28 374	90.37
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	83 551		83 551	233 541	149 991	64.22
	Charges constatées d'avance (2)	2 766		2 766	1 645	1 121	68.18
	Total II	146 089		146 089	266 585	120 495	45.20
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	491 119	176 773	314 346	463 158	148 811	32.13

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	411 364	411 364		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	134 576	227 307	92 731	40.80
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	105 306	92 731	198 038	213.56
	Situation nette (sous total)	171 481	276 788	105 306	38.05
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	59 849	67 751	7 902	11.66
	Provisions réglementées				
PROVISIONS	Total I	231 330	344 538	113 208	32.86
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)					
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	29 396	43 390	13 993	32.25
	Emprunts et dettes financières diverses	271	271		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 147	32 923	26 776	81.33
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	47 202	42 036	5 166	12.29
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V)	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	83 017	118 619	35 603	30.01
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	314 346	463 158	148 811	32.13

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	24 880	11 199	13 681	122.16
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	5 892	4 063	1 829	45.01
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	137 719	169 565	31 846	18.78
Parrainages	5 439	6 120	681	11.13
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	204 429	194 594	9 835	5.05
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 694	3 673	2 021	55.01
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	120 439	340 556	220 117	64.63
Total I	504 491	729 769	225 278	30.87
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	2 810	1 536	1 275	83.02
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	312 787	275 430	37 357	13.56
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	2 961	5 176	2 215	42.79
Salaires et traitements	232 485	287 968	55 483	19.27
Charges sociales	43 574	51 445	7 871	15.30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	32 540	31 770	770	2.42
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	55	22	33	148.47
Total II	627 212	653 346	26 135	4.00
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	122 721	76 423	199 144	260.58

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 746	3 869	1 122-	29.01-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	2 746	3 869	1 122-	29.01-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	200	275	75-	27.39-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	200	275	75-	27.39-
2. Résultat financier (III-IV)	2 546	3 594	1 047-	29.14-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	120 174-	80 017	200 191-	250.19-
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	9 207	7 114	2 093	29.43
Sur opérations en capital	7 902	7 902		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	17 109	15 015	2 093	13.94
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 241	2 301	60-	2.61-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	2 241	2 301	60-	2.61-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	14 868	12 714	2 153	16.94
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	524 346	748 654	224 308-	29.96-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	629 652	655 922	26 270-	4.01-
5. EXCEDENT OU DEFICIT	105 306-	92 731	198 038-	213.56-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL			267		267	100.00
20500000 CONCESSIONS , BREVET	800		800			
28050000 AMORTISSEMENT CONCESSION ET BR	800		533		267	50.00
CONSTRUCTIONS	157 757		184 113		26 356	14.31
21350000 INSTALLATIONS GENERALES AGENCE	301 646		301 646			
28135000 AMORTISSEMENT DES INSTAL.GENER	143 889		117 533		26 356	22.42
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	10 484		12 177		1 693	13.91
21540000 MATERIEL	29 813		25 589		4 224	16.51
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	12 755		12 755			
28154000 AMORTISSEMENT DU MATERIEL	19 329		16 381		2 948	17.99
28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRAN	12 755		9 785		2 970	30.35
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	17		17			
26100000 PARTS SOCIALE CREDIT MUTUEL	17		17			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	168 257		196 573		28 316	14.40
AUTRES	59 772		31 398		28 374	90.37
40100000 FOURNISSEUR COLLECTIF	5 478		2 973		2 506	84.28
46700000 EN ATTENTE RBST VOL CB	256		809		553	68.40
46710000 SOLDE ME SAVENIER A RECEVOIR	6 948				6 948	
46871000 PRODUITS A RECEVOIR	47 090		27 617		19 474	70.51
DISPONIBILITES	83 551		233 541		149 991	64.22
51210000 CREDIT AGRICOLE DU LANGUEDOC	12 034		32 949		20 916	63.48
51211000 LIVRET CREDIT AGRICOLE LANGUED	5 111		8 004		2 892	36.14
51221000 BANQUE PAYPAL	4 575		3 783		792	20.93
51222000 C- AGRICOLE L. A N 85142970088	2 543		33 351		30 808	92.38
51222240 CREDIT MUTUEL 00020954801	6 662		164		6 498	NS
51222250 CREDIT MUTUEL OBNL TRIPLEX	52 444		151 571		99 127	65.40
51222300 CAISSE EPARGNE N 8913905530	19		19			
53000000 CAISSE	163		3 700		3 537	95.59
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 766		1 645		1 121	68.18
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 766		1 645		1 121	68.18
TOTAL ACTIF CIRCULANT	146 089		266 585		120 495	45.20
TOTAL GENERAL	314 346		463 158		148 811	32.13

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	411 364	411 364		
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	411 364	411 364		
REPORT A NOUVEAU	134 576	227 307	92 731	40.80
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	134 576	227 307	92 731	40.80
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	105 306	92 731	198 038	213.56
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	171 481	276 788	105 306	38.05
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	59 849	67 751	7 902	11.66
13110000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	79 020	79 020		
13911000 SUBV RAPPORTEE COMPTE RESULTAT	19 171	11 269	7 902	70.12
TOTAL FONDS PROPRES	231 330	344 538	113 208	32.86
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	29 396	43 390	13 993	32.25
16410000 EMPRUNT PGE CREDIT AGRICOLE	29 396	43 390	13 993	32.25
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	271	271		
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	271	271		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	6 147	32 923	26 776	81.33
40100000 FOURNISSEUR COLLECTIF	1 358	28 638	27 280	95.26
40810000 FACTURES NON PARVENUES	4 789	4 285	504	11.77
DETTES FISCALES ET SOCIALES	47 202	42 036	5 166	12.29
42100000 PERSONNEL REMUNERATION DUES	6 557		6 557	
42820000 PROV. CONGES PAYES	17 574	21 241	3 667	17.26
43100000 URSSAF	12 076	9 189	2 887	31.42
43730000 CAISSE RET.N.CAD. AG2R REUNICA	5 295	5 049	245	4.86
43732000 CAISSE PREVOYANCE NC	1 537	819	718	87.61
43820000 CH. SOCIALES A PAYER S CP	3 595	5 153	1 558	30.24
44210000 ETAT - DGFIP	339	319	21	6.47
44710000 FC A PAYER	229	266	37	13.83
TOTAL DETTES	83 017	118 619	35 603	30.01
TOTAL GENERAL	314 346	463 158	148 811	32.13

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
COTISATIONS	24 880	11 199	13 681	122.16		
75600000 ADHESIONS COTISATIONS	24 880	11 199	13 681	122.16		
VENTES DE BIENS	5 892	4 063	1 829	45.01		
70760000 BOUTIQUE	5 892	4 063	1 829	45.01		
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	137 719	169 565	31 846	18.78		
70610000 ADOPTIONS	130 048	157 375	27 327	17.36		
70620000 PENSIONS	7 047	12 190	5 144	42.20		
70640000 AUTRES PRESTATIONS	625		625			
PARRAINAGES	5 439	6 120	681	11.13		
70630000 ABANDONS	5 439	6 120	681	11.13		
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	204 429	194 594	9 835	5.05		
74100000 PARTICIPATION FOURRIERES	154 952	158 138	3 186	2.01		
74101000 SUBVENTIONS MAIRIE CARCASSONNE	40 000	20 000	20 000	100.00		
74110000 SUBVENTIONS EMPLOIS AIDES	9 477	16 456	6 979	42.41		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	5 694	3 673	2 021	55.01		
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	5 694	3 673	2 021	55.01		
AUTRES PRODUITS	120 439	340 556	220 117	64.63		
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	409	563	154	27.32		
75810000 DONS	66 254	112 003	45 749	40.85		
75811000 LEGS RECUS NON AFFECTES	43 931	223 866	179 936	80.38		
75812000 DONS FRAIS&CREANCES CERFA	6 695	3 705	2 990	80.72		
75850000 CONTRIBUTION VOLONTAIRE	3 151	420	2 731	650.56		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	504 491	729 769	225 278	30.87		
ACHATS DE MARCHANDISES	2 810	1 536	1 275	83.02		
60700000 ACHATS MARCHANDISES	266	148	118	79.77		
60740000 ACHATS CALENDRIERS	2 372	1 301	1 070	82.26		
60870000 FRAIS ACCESSOIRE ACHATS	173	86	86	99.98		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	312 787	275 430	37 357	13.56		
60410000 VETERINAIRES	151 914	164 305	12 391	7.54		
60411000 PHARMACIE	3 591	1 819	1 772	97.44		
60420000 NOURRITURE ANIMAUX	31 070	31 929	859	2.69		
60610000 EAU	4 425	3 627	798	22.01		
60612000 EDF	4 953	3 078	1 875	60.91		
60615000 CARBURANT	1 344	2 117	772	36.49		
60630000 FOURN ENTRETIEN PETIT EQUIP	8 496	15 822	7 326	46.30		
60640000 FOURNITURES BUREAU	571	2 069	1 498	72.39		
61220000 CREDIT BAIL COPIEUR KONICA-MIN	2 238	1 594	644	40.39		
61350000 LOCATIONS DIVERSES	25	62	37	59.78		
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	664	1 249	585	46.84		
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	7 828	3 641	4 187	115.01		
61560000 MAINTENANCE	1 449	1 566	117	7.48		
61600000 ASSURANCES	3 546	6 015	2 469	41.05		
61850000 FRAIS DE FORMATION	2 750	970	1 780	183.51		
62260000 HONORAIRES EC CAC	9 648	9 336	312	3.34		
62261000 HONORAIRES AVOCATS	4 773	17 744	12 971	73.10		
62262000 HONORAIRES SAVENIER	43 052		43 052			

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	31/12/2023	Euros	%
	62263000 HONORAIRES HUISSIERS	6 952		6 952	
	62340000 CADEAUX	800	150	650	433.33
	62380000 DONS		150	150	100.00
	62410000 TRANSPORT ACHATS	16		16	
	62511000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	3 151	1 107	2 043	184.57
	62570000 RECEPTIONS	53	232	180	77.37
	62610000 FRAIS POSTAUX	12 400	684	11 716	NS
	62620000 FRAIS TELECOM	2 480	2 455	25	1.03
	62780000 FRAIS SERVICES BANCAIRES	1 938	532	1 406	264.11
	62781000 FRAIS COMM CB	2 210	2 781	571	20.53
	62782000 FRAIS COMMISSION PGE BPI	352	255	97	38.11
	62810000 COTISATIONS	100	142	42	29.55
	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 961	5 176	2 215	42.79
	63330000 FORMATION CONTINUE	1 270	2 134	864	40.48
	63512000 TAXES FONCIERES	1 691	1 655	36	2.18
	63580000 Impôts, taxes, verst assim.		1 387	1 387	100.00
	SALAIRES ET TRAITEMENTS	232 485	287 968	55 483	19.27
	64110000 REMUNERATIONS BRUTES	226 671	274 347	47 676	17.38
	64120000 CONGES PAYES	3 667	5 193	8 860	170.61
	64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 485	4 876	609	12.48
	64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 201	2 204	3	0.15
	64140100 INDEMNITE RUPTURE	1 795	1 347	448	33.25
	CHARGES SOCIALES	43 574	51 445	7 871	15.30
	64500000 CH. SOCIALES S CP	1 558	1 427	2 985	209.18
	64510000 COTISATIONS URSSAF	43 680	48 028	4 348	9.05
	64590000 COT.MED TRAVAIL SIST	1 452	1 990	538	27.03
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	32 540	31 770	770	2.42
	68111000 DOT AUX AMORT IMMOB INCORPO	267	267	0	0.00
	68112000 DOT.AUX AMORT.IMMOB.CORPORELLE	32 273	31 504	770	2.44
	AUTRES CHARGES	55	22	33	148.47
	65800000 Charges gestion courante	55	22	33	148.47
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		627 212	653 346	26 135	4.00
RESULTAT D'EXPLOITATION		122 721	76 423	199 144	260.58
	AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 746	3 869	1 122	29.01
	76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 746	3 869	1 122	29.01
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		2 746	3 869	1 122	29.01
	INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	200	275	75	27.39
	66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	200	275	75	27.39
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		200	275	75	27.39
RESULTAT FINANCIER		2 546	3 594	1 047	29.14

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	120 174-	80 017	200 191-	250.19-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	9 207	7 114	2 093	29.43
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 207	2 000	7 207	360.34
77200000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS		5 114	5 114-	100.00-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	7 902	7 902		
77700000 SUBV. RAPP. COMPTE RESULTAT	7 902	7 902		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	17 109	15 015	2 093	13.94
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 241	2 301	60-	2.61-
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 241	2 301	60-	2.61-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 241	2 301	60-	2.61-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	14 868	12 714	2 153	16.94
TOTAL DES PRODUITS	524 346	748 654	224 308-	29.96-
TOTAL DES CHARGES	629 652	655 922	26 270-	4.01-
EXCEDENT OU DEFICIT	105 306-	92 731	198 038-	213.56-

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- 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.

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 -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	800		
Installations générales agencements aménagements des constructions	301 646		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 589		4 224
Matériel de transport	12 755		
TOTAL	339 990		4 224
Autres participations	17		
TOTAL	17		
TOTAL GENERAL	340 806		4 224

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			800	800
Installations générales agencements aménagements constr.			301 646	301 646
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			29 813	29 813
Matériel de transport			12 755	12 755
TOTAL			344 214	344 214
Autres participations			17	17
TOTAL			17	17
TOTAL GENERAL			345 030	345 030

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	533	267		800
Installations générales agencements aménagements constr.		117 533	26 356		143 889
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		16 381	2 948		19 329
Matériel de transport		9 785	2 970		12 755
TOTAL		143 700	32 273		175 973
TOTAL GENERAL		144 233	32 540		176 773
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	267			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		26 356			
Instal.techniques matériel outillage indus.		2 948			
Matériel de transport		2 970			
TOTAL		32 273			
TOTAL GENERAL		32 540			

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
Débiteurs divers	59 772	59 772	
Charges constatées d'avance	2 766	2 766	
TOTAL	62 538	62 538	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	29 396	29 396		
Emprunts et dettes financières divers	271	271		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 147	6 147		
Personnel et comptes rattachés	24 131	24 131		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 502	22 502		
Autres impôts taxes et assimilés	568	568		
TOTAL	83 017	83 017		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 993			