



axiome



ASL GESTION SUBERAIE VAROISE

39325642500017

POLE FORET - QUARTIER PRECO
ROUTE DE TOULON
83340 LE LUC

COMPTES ANNUELS

01/01/2024 au 31/12/2024

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASL GESTION SUBERAIE VAROISE** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 476 113 euros

Chiffre d'affaires : 447 758 euros

Résultat net comptable : 14 047 euros

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

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.

Fait à
Le 28/05/2025

Signature

DIDERON Anne

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 156	8 292	864	2 696
	Autres immobilisations corporelles	46 587	36 116	10 471	14 762
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.	32		32	32	
Autres participations	651		651	639	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	400		400	400	
	TOTAL (I)	56 827	44 408	12 418	18 529
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	48 432		48 432	27 912
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	231 346		231 346	244 438	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	180 661		180 661	155 068	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 255		3 255	6 022
	TOTAL (II)	463 694		463 694	433 440
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	520 521	44 408	476 113	451 968
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			400	400
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	171 075	172 339
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau			
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs			
Excédent ou déficit de l'exercice	14 047	(1 264)	
Total des fonds propres (situation nette)	185 122	171 075	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	600	1 800	
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres	600	1 800	
Total des fonds propres	185 722	172 875	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
Total des fonds reportés et dédiés			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	26 740	44 253
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 222	69 670
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	44 832	51 000
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	78 326	77 621	
Produits constatés d'avance	56 269	36 550	
Total des dettes	290 390	279 093	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	476 113	451 968	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	14 047,37	(1 264,21)	
(1) Dont à moins d'un an	290 390	252 353	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	21 185	19 663
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	220 983	172 602
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	226 775	173 355
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	241 787	337 719
	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	63 676	151 861
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		752	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	16	12	
	Total des produits d'exploitation	774 423	855 964
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	106 478	86 488
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	494 832	597 164
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		938
	Salaires et traitements	118 872	125 339
	Charges sociales	36 031	40 906
	Dotation aux amortissements et dépréciations	6 122	6 825
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	7	368	
	Total des charges d'exploitation	762 342	858 029
RESULTAT D'EXPLOITATION		12 080	(2 065)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		12 080	(2 065)
PRODUITS FINANCIERS	De participation	2 266	1 578
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 266	1 578
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	622	810
	Total des charges financières	622	810
RESULTAT FINANCIER		1 644	768
RESULTAT COURANT avant impôts		13 724	(1 297)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 200	1 291 1 200
	Total des produits exceptionnels	1 200	2 491
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	877	2 459
	Total des charges exceptionnelles	877	2 459
RESULTAT EXCEPTIONNEL		323	33
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		777 888	860 034
TOTAL DES CHARGES		763 841	861 298
EXCEDENT ou DEFICIT		14 047	(1 264)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Dons en nature Prestations en nature Bénévolat TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole TOTAL			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	12 418,35	2,61	18 528,76	4,10	(6 110,41)	-32,98
Installations techniques, matériel et outillage	864,43	0,18	2 695,72	0,60	(1 831,29)	-67,93
21540000 MATERIEL TECHNIQUE	9 156,43	1,92	9 156,43	2,03		
28154100 AMORT. MAT FORESTIER	(8 292,00)	-1,74	(6 460,71)	-1,43	(1 831,29)	-28,35
Autres immobilisations corporelles	10 470,92	2,20	14 762,04	3,27	(4 291,12)	-29,07
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	37 811,26	7,94	37 811,26	8,37		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	8 775,94	1,84	8 775,94	1,94		
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(27 480,59)	-5,77	(23 557,55)	-5,21	(3 923,04)	-16,65
28183000 AMORT. MAT BUR. ET INFO.	(8 635,69)	-1,81	(8 267,61)	-1,83	(368,08)	-4,45
Participations évaluées selon méthode de mise equival	32,00	0,01	32,00	0,01		
26600000 AUTRES FORMES DE PARTICIPATION	32,00	0,01	32,00	0,01		
Autres participations	651,00	0,14	639,00	0,14	12,00	1,88
26100000 PARTS CREDIT AGRICOLE	468,00	0,10	456,00	0,10	12,00	2,63
26180000 PARTS SOCIALES CREDIT COOP	183,00	0,04	183,00	0,04		
Autres immobilisations financières	400,00	0,08	400,00	0,09		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	400,00	0,08	400,00	0,09		
TOTAL II - Actif circulant NET	463 694,28	97,39	433 439,66	95,90	30 254,62	6,98
Créances clients, usagers et comptes rattachés	48 431,83	10,17	27 911,83	6,18	20 520,00	73,52
041D Collectif clients débiteurs	48 431,83	10,17			48 431,83	
41100000 CLIENTS DIVERS			10 107,28	2,24	(10 107,28)	-100,00
41110000 ADHERENTS DEBITEURS			16 392,24	3,63	(16 392,24)	-100,00
41811000 ADHERENT PROD. NON ENC.FACT			1 412,31	0,31	(1 412,31)	-100,00
Autres créances	231 346,49	48,59	244 437,94	54,08	(13 091,45)	-5,36
040D Collectif fournisseurs débiteurs	568,55	0,12	218,19	0,05	350,36	160,58
43870000 CPAM PRODUITS A RECEVOIR			276,07	0,06	(276,07)	-100,00
44110000 ETAT AIDES EMBAUCHE			1 540,00	0,34	(1 540,00)	-100,00
44120000 REGION SUBV. ANIMATION	32 500,00	6,83	22 500,00	4,98	10 000,00	44,44
44121000 REGION SUBV. TRAVAUX	62 104,27	13,04	68 491,48	15,15	(6 387,21)	-9,33
44121100 DDTM SUBV. TVX NATURA 2000	5 548,00	1,17	19 570,65	4,33	(14 022,65)	-71,65
44124000 REGION FEADER DFCI	23 635,14	4,96	28 584,73	6,32	(4 949,59)	-17,32
44130000 FEADER SUBV. LIEGE	19 973,78	4,20	18 806,89	4,16	1 166,89	6,20
44140000 DEPT 83 SUBV. TRAVAUX	55 240,84	11,60	37 415,13	8,28	17 825,71	47,64
44160000 DRAAF SUBVENTION FONCT A RECEV	9 675,00	2,03	8 775,00	1,94	900,00	10,26
44191000 DIAM SUBV PLANT. A RECEVOIR	7 133,47	1,50	1 762,80	0,39	5 370,67	304,67
44191100 KEDGE SUBV.PLANTATION			764,69	0,17	(764,69)	-100,00
44193000 ONF Fonds Agir pour la Forêt	3 134,77	0,66	31 019,45	6,86	(27 884,68)	-89,89
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR B&S	555,03	0,12			555,03	
44566600 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	10 913,64	2,29	3 945,41	0,87	6 968,23	176,62
44586000 TVA SFACTURES NON PARVENUES	364,00	0,08	767,45	0,17	(403,45)	-52,57
Disponibilités	180 660,78	37,94	155 068,39	34,31	25 592,39	16,50
512CA000 CREDIT AGRICOLE LE LUC	3 921,42	0,82	13 845,77	3,06	(9 924,35)	-71,68
512CCOOP CREDIT COOPERATIF	44 989,68	9,45	22 542,48	4,99	22 447,20	99,58
512LC000 CREDIT COOP LIVRET A	78 559,38	16,50	77 992,55	17,26	566,83	0,73
512LCB00 CREDIT COOP LIVRET B	53 190,30	11,17	40 687,59	9,00	12 502,71	30,73
Charges constatées d'avance	3 255,18	0,68	6 021,50	1,33	(2 766,32)	-45,94
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	3 255,18	0,68	6 021,50	1,33	(2 766,32)	-45,94
TOTAL DUBILAN ACTIF	476 112,63	100,00	451 968,42	100,00	24 144,21	5,34

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	185 722,49	39,01	172 875,12	38,25	12 847,37	7,43
Total des fonds propres (situation nette)	185 122,49	38,88	171 075,12	37,85	14 047,37	8,21
Réserves pour projet de l'entité	171 075,12	35,93	172 339,33	38,13	(1 264,21)	-0,73
10610000 RESERVE PROJET ASSOCIATIF	75 603,43	15,88	76 867,64	17,01	(1 264,21)	-1,64
10611000 RESERVE PROJET ADHERENTS	11 561,98	2,43	11 561,98	2,56		
10612000 RESERVE PROJET ACTIONS	83 909,71	17,62	83 909,71	18,57		
Excédent ou déficit de l'exercice	14 047,37	2,95	(1 264,21)	-0,28	15 311,58	N/S
Total des autres fonds propres	600,00	0,13	1 800,00	0,40	(1 200,00)	-66,67
Subventions d'investissement	600,00	0,13	1 800,00	0,40	(1 200,00)	-66,67
13160000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	6 000,00	1,26	6 000,00	1,33		
13900000 SUBV. INVEST. INSCRITES AU CR	(5 400,00)	-1,13	(4 200,00)	-0,93	(1 200,00)	-28,57
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	290 390,14	60,99	279 093,30	61,75	11 296,84	4,05
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26 740,14	5,62	44 252,73	9,79	(17 512,59)	-39,57
16400000 PRET GARANTIE / ETAT	17 795,14	3,74	30 333,60	6,71	(12 538,46)	-41,34
16400010 EMPRUNT HA VEHICULE	8 945,00	1,88	13 919,13	3,08	(4 974,13)	-35,74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 222,38	17,69	69 669,88	15,41	14 552,50	20,89
040C Collectif fournisseurs créditeurs	84 069,53	17,66	64 366,03	14,24	19 703,50	30,61
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	152,85	0,03	5 303,85	1,17	(5 151,00)	-97,12
Dettes fiscales et sociales	44 831,82	9,42	51 000,17	11,28	(6 168,35)	-12,09
42820000 PROV/CONGES PAYES & RTT	8 414,66	1,77	14 948,60	3,31	(6 533,94)	-43,71
43100000 M.S.A.	5 120,52	1,08	11 479,42	2,54	(6 358,90)	-55,39
43708000 AUTRES ORGANISMES	47,56	0,01			47,56	
43721000 EMOA	320,90	0,07	255,56	0,06	65,34	25,57
43722000 GENERALI	955,21	0,20	1 125,78	0,25	(170,57)	-15,15
43740000 CPCEA	81,60	0,02			81,60	
43741000 AGRICA RET. SUPPL. NON CADRES			341,32	0,08	(341,32)	-100,00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 106,10	0,65	4 877,88	1,08	(1 771,78)	-36,32
44210000 PRELEVTE A LA SOURCE			216,56	0,05	(216,56)	-100,00
44551000 TVA A PAYER	3 997,00	0,84	7 810,10	1,73	(3 813,10)	-48,82
44571000 TVA COLLECTEE A 10 %	816,61	0,17	4 672,51	1,03	(3 855,90)	-82,52
44571110 TVA COLLECTEE A 20 %	2 023,96	0,43	2 001,21	0,44	22,75	1,14
44571115 TVA COLLECTEE 5.5%	1,47		24,79	0,01	(23,32)	-94,07
44587000 TVA SFACTURES A ETABLIR	4,84		296,55	0,07	(291,71)	-98,37
44587100 TVA/SUBV. A RECEVOIR	412,15	0,09	1 312,32	0,29	(900,17)	-68,59
44587200 TVA 20% SUR SUBVENTION A DEMAND	13 069,74	2,75	548,49	0,12	12 521,25	N/S
44587201 TVA 10% SUR SUB A DEMANDER	6 249,15	1,31	1 000,12	0,22	5 249,03	524,84
44587202 TVA 5.5% SUR SUBV A DEMANDER	210,35	0,04	88,96	0,02	121,39	136,45
Autres dettes	78 326,31	16,45	77 620,52	17,17	705,79	0,91
041C Collectif clients créditeurs	73 261,25	15,39			73 261,25	
41190000 ADHERENTS AVANCES STRVX	5 052,85	1,06	30 661,17	6,78	(25 608,32)	-83,52
41191000 ADHERENTS COMPTES COURANTS			46 910,35	10,38	(46 910,35)	-100,00
46730000 CVO A REVERSER	12,21		49,00	0,01	(36,79)	-75,08

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024 12		01/01/2023 12		Variations	
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		%
Produits constatés d'avance	56 269,49	11,82	36 550,00	8,09	19 719,49	53,95
48700000 PDTS CONSTATES D AVANCE	56 269,49	11,82	36 550,00	8,09	19 719,49	53,95
Total du passif	476 112,63	100,00	451 968,42	100,00	24 144,21	5,34

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	774 422,76	100,00	855 964,09	100,00	(81 541,33)	-9,53
Cotisations	21 184,92	2,74	19 663,01	2,30	1 521,91	7,74
75600000 COTISATIONS A ASL	11 785,00	1,52	11 155,00	1,30	630,00	5,65
75622000 COTIS PART AUX FRAIS DE FONCT° A	9 399,92	1,21	8 508,01	0,99	891,91	10,48
Ventes de biens et services	447 758,28	57,82	345 957,16	40,42	101 801,12	29,43
Ventes de biens	220 983,48	28,54	172 602,22	20,16	48 381,26	28,03
70700001 VENTES PROD FORESTIERS SANS TVA	208 893,50	26,97	149 176,00	17,43	59 717,50	40,03
70700010 VENTES PROD. FORESTIERS 10%			285,00	0,03	(285,00)	-100,00
70700020 VENTES PROD. FORESTIERS 20%	3 877,44	0,50	10 419,70	1,22	(6 542,26)	-62,79
70700021 VENTES LIEGE BRULE 20%	7 425,50	0,96	10 822,00	1,26	(3 396,50)	-31,39
70780000 VENTES MFR TVA 5.5%	164,00	0,02	88,00	0,01	76,00	86,36
70790000 VENTES BOIS ENERGIE	623,04	0,08	1 811,52	0,21	(1 188,48)	-65,61
Ventes de prestations de service	226 774,80	29,28	173 354,94	20,25	53 419,86	30,82
70600001 PRESTATION DE SERVICE A 20%	19 762,40	2,55	16 354,00	1,91	3 408,40	20,84
70600100 TVX FEADER DFCI A 10% AUTOFI	7 800,00	1,01	12 486,42	1,46	(4 686,42)	-37,53
70600120 TVX FEADER DFCI A 20% AUTOFI	3 088,72	0,40			3 088,72	
70602000 PLANS SIMPLES DE GESTION 20%	11 835,86	1,53	8 573,58	1,00	3 262,28	38,05
70611000 AUTOFI. RENOV. CHAT A 10 %	7 212,63	0,93	15 579,51	1,82	(8 366,88)	-53,70
70611010 MO SUR TVX NAT 2000 A 10 %			151,65	0,02	(151,65)	-100,00
70611020 MO SUR TVX NAT 2000 A 20%	332,65	0,04	415,68	0,05	(83,03)	-19,97
70611050 AUTOFI REN CHAT 5.5%	517,31	0,07	262,00	0,03	255,31	97,45
70611200 AUTOFI. RENOV. CHAT A 20%	5 487,22	0,71	8 040,22	0,94	(2 553,00)	-31,75
70617000 AUTOFI. REHAB SUBERAIE A 10%	8 733,82	1,13	24 412,43	2,85	(15 678,61)	-64,22
70617200 AUTOFI. REHAB SUBERAIE A 20%	15 543,41	2,01	6 717,28	0,78	8 826,13	131,39
70618000 AUTOFI COMP. DEFRICH 10%	8 801,38	1,14			8 801,38	
70618002 AUTOFI COMP. DEFRICH. 20 %	14 663,21	1,89			14 663,21	
70618003 COMP DEFRICH 5.5%	894,38	0,12			894,38	
70618100 AUTOFI PLANT. CHL 10%	531,82	0,07	2 143,40	0,25	(1 611,58)	-75,19
70618110 AUTOFI PLANT. CHL 21 10%	1 648,63	0,21	3 934,57	0,46	(2 285,94)	-58,10
70618200 AUTOFI PLANT. CHL 20%	2 322,27	0,30	499,46	0,06	1 822,81	364,96
70618210 AUTOFI PLANT 20%	302,25	0,04			302,25	
70619000 AUTOFI PLANT GALOUPET 5.5%	2 209,88	0,29	1 676,76	0,20	533,12	31,79
70619001 AUTOFI PLANT GALOUPET 10%	9 649,20	1,25	771,53	0,09	8 877,67	N/S
70619002 AUTOFI PLANT GALOUPET 20%	3 661,18	0,47	3 479,81	0,41	181,37	5,21
70632000 COMMISSION SUR VENTE 20% BOIS	486,60	0,06	2 123,35	0,25	(1 636,75)	-77,08
70632001 COMMISSION SUR VENTE LIEGE 20%	26 108,28	3,37	19 235,76	2,25	6 872,52	35,73
70633000 AUTOFI RTI A 10%	3 495,77	0,45			3 495,77	
70634000 AUTOFI RTI A 20 %	10 769,92	1,39	812,38	0,09	9 957,54	N/S
70622100 PARTIC.FRAIS FONCT.ANIMATION 20	600,00	0,08	600,00	0,07		
70650002 AUTOFI. TVX H.SUBV A 20 %	35 466,34	4,58	23 380,75	2,73	12 085,59	51,69
70650003 AUTOFI. TVX H.SUBV A 10 %	23 035,00	2,97	20 490,16	2,39	2 544,84	12,42
70650004 AUTOFI TVX HORS SUBV 5.5%	511,96	0,07	82,04	0,01	429,92	524,04
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	189,60	0,02	23,00		166,60	724,35
70800100 Produits des activités annexes exo	767,71	0,10			767,71	
70850000 FRAIS DE PORT 20%	45,40	0,01	44,20	0,01	1,20	2,71
70851000 TRANSPORT SUR VENTES BOIS	300,00	0,04	1 065,00	0,12	(765,00)	-71,83
Produits de tiers financeurs	305 463,40	39,44	489 580,44	57,20	(184 117,04)	-37,61
Concours publics et subventions	241 787,27	31,22	337 719,47	39,45	(95 932,20)	-28,41
74000002 AIDE POLE EMPLOI ARE			1 540,00	0,18	(1 540,00)	-100,00
74100000 REGION SUD PACA FONCTIONNEMENT	25 000,00	3,23	25 000,00	2,92		
74100110 REGION AIDE MECANISATION			3 700,00	0,43	(3 700,00)	-100,00
74100300 FEADER SUBV. FONCTIONNEMENT	7 813,74	1,01	7 486,89	0,87	326,85	4,37
74101000 CD 83 FONCTIONNEMENT	15 500,00	2,00	15 500,00	1,81		
74101100 SUBV DEPARTEMENT PSG 20%	3 539,54	0,46	3 364,15	0,39	175,39	5,21

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
74108110	REGION DFCI FEADER	20 800,00	2,69	25 986,12	3,04	(5 186,12)	-19,96
74108112	FEADER DFCI	629,28	0,08			629,28	
74109001	DDTM NATURA 2000 SANSTVA	5 548,00	0,72	23 728,65	2,77	(18 180,65)	-76,62
74120010	CD83 REHAB SUBERAIES 10%	10 314,17	1,33	13 962,50	1,63	(3 648,33)	-26,13
74120020	CD83 REHAB SUBERAIES 20%	16 763,41	2,16	3 358,64	0,39	13 404,77	399,11
74120110	REGION REHAB SUBERAIES 10%	10 314,17	1,33			10 314,17	
74120120	REGION REHAB SUBERAIES 20%	16 763,41	2,16			16 763,41	
74187000	DRAAF SUBVENTION ANIMATION	9 550,00	1,23	8 000,00	0,93	1 550,00	19,38
74194010	REGION RENOV. CHAT 10 %	4 121,50	0,53	9 424,94	1,10	(5 303,44)	-56,27
74194020	REGION RENOV. CHAT 20%	3 214,69	0,42	5 345,32	0,62	(2 130,63)	-39,86
74194050	REGION SUBV CHAT A 5,5 %	811,47	0,10	159,98	0,02	651,49	407,23
74194105	DPTMT VAR CHAT 5.5%	811,47	0,10			811,47	
74194107	DPTMT VAR CHAT 20%	942,15	0,12			942,15	
74199100	REGION SUB.RTI 10%	4 074,91	0,53			4 074,91	
74199200	REGION TVX RTI 20%	9 777,00	1,26			9 777,00	
74200002	REGION RTI	22 556,34	2,91	82 974,63	9,69	(60 418,29)	-72,82
74200003	DPT RTI	22 556,41	2,91	82 974,63	9,69	(60 418,22)	-72,82
74201000	DEPT SUB.RTI 10%	4 074,91	0,53			4 074,91	
74220000	DEPT TVX RTI 20%	9 777,00	1,26			9 777,00	
74221000	REGION PLANT. CHENE LIEGE 10%			3 180,27	0,37	(3 180,27)	-100,00
74223000	REG° PLURI GALOUPET 5.5%	2 201,68	0,28	1 617,48	0,19	584,20	36,12
74223001	REG° PLURI GALOUPET 10%	11 494,90	1,48	17 672,83	2,06	(6 177,93)	-34,96
74223002	REG° PLURI GALOUPET 20%	2 837,12	0,37	2 742,44	0,32	94,68	3,45
Contributions financières		63 676,13	8,22	151 860,97	17,74	(88 184,84)	-58,07
75500000	CNPF PARTICIP. DSF	12 925,70	1,67	5 775,00	0,67	7 150,70	123,82
75510000	PART. PRIVEE HORS TVA FDS DOT RES	39 686,83	5,12	133 087,75	15,55	(93 400,92)	-70,18
75523000	PLANT CHL 10% PART. PRIVEE DIAM	5 814,54	0,75	11 999,30	1,40	(6 184,76)	-51,54
75524000	PLANT CHL 20% PART PRIVEE DIAM	5 249,06	0,68	998,92	0,12	4 250,14	425,47
Autres produits d'exploitation		16,16		763,48	0,09	(747,32)	-97,88
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges				751,92	0,09	(751,92)	-100,00
78150000	REPRISE PROVISION POUR RISQUES			751,92	0,09	(751,92)	-100,00
Autres produits		16,16		11,56		4,60	39,79
75800000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	16,16		11,56		4,60	39,79
Total des charges d'exploitation		762 342,46	98,44	858 029,01	100,24	(95 686,55)	-11,15
Achats de marchandises		106 477,87	13,75	86 488,02	10,10	19 989,85	23,11
60700000	ACHATS PRODUITS FORESTIERS	2 757,00	0,36	9 904,70	1,16	(7 147,70)	-72,16
60700001	ACHATS DE LIEGE	98 572,33	12,73	68 174,80	7,96	30 397,53	44,59
60700002	ACHAT LIEGE BRULE	4 525,50	0,58	6 597,00	0,77	(2 071,50)	-31,40
60790000	ACHATS BOIS ENERGIE	623,04	0,08	1 811,52	0,21	(1 188,48)	-65,61
Autres achats et charges externes		494 831,67	63,90	597 164,35	69,77	(102 332,68)	-17,14
60400000	PRESTATIONS ANIMATION	1 005,15	0,13	1 109,55	0,13	(104,40)	-9,41
60500010	TRAVAUX FEADER DFCI	28 600,00	3,69	34 125,00	3,99	(5 525,00)	-16,19
60500100	TRAVAUX NATURA 2000	5 306,40	0,69	21 545,28	2,52	(16 238,88)	-75,37
60511000	TRAVAUX ENT. RENOV CHAT	20 102,94	2,60	33 821,22	3,95	(13 718,28)	-40,56
60516100	PLANTATION CHENE LIEGE 2020	7 891,00	1,02	8 281,00	0,97	(390,00)	-4,71
60516200	PLANTATION CHENE LIEGE 2021	6 045,00	0,78	10 465,00	1,22	(4 420,00)	-42,24
60516300	PLANTATION GALOUPET	27 125,97	3,50	24 744,13	2,89	2 381,84	9,63
60516400	PLANTATION GALOUPET INTRACOM	1 237,22	0,16			1 237,22	
60517000	REHABILITATION SUBERAIES INTRAC	21 012,00	2,71	42 896,26	5,01	(21 884,26)	-51,02
60517100	REHABILITATION SUBERAIES	47 383,00	6,12			47 383,00	
60520000	TRAVAUX NON SUBVT°	51 696,52	6,68	38 839,26	4,54	12 857,26	33,10
60520100	TRX NON SUBV INTRACOM	329,52	0,04			329,52	
60530000	TRAVAUX COMPENSATION	21 345,64	2,76			21 345,64	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
60530100	TRX COMPENSATION INTRACOM	313,26	0,04			313,26	
60540000	TRAVAUX RTI	101 150,61	13,06	252 288,99	29,47	(151 138,38)	-59,91
60591100	TRAVAUX LIEGE FEMELLE INTACOMM	90 470,38	11,68	81 301,20	9,50	9 169,18	11,28
60591200	TRAVAUX LIEGE FEMELLE	21 031,89	2,72			21 031,89	
60592000	TRAVAUX LIEGE MALE BRULE	3 200,00	0,41	4 225,00	0,49	(1 025,00)	-24,26
60600000	PETIT MATERIEL INFORMATIQ	201,08	0,03			201,08	
60620000	CARBURANT VEHICULE	2 768,35	0,36	3 546,20	0,41	(777,85)	-21,93
60630000	FOURN. ENTRETIEN & EQUIPEMENT	398,39	0,05	600,61	0,07	(202,22)	-33,67
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	996,56	0,13	1 486,14	0,17	(489,58)	-32,94
60680000	AUTRES ACHATS	223,78	0,03	437,44	0,05	(213,66)	-48,84
61320000	LOCATION BUREAU	5 126,36	0,66	4 953,16	0,58	173,20	3,50
61550000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 630,53	0,21	2 838,24	0,33	(1 207,71)	-42,55
61560000	MAINTENANCE	1 026,46	0,13	759,92	0,09	266,54	35,07
61600000	ASSURANCE	3 901,45	0,50	3 575,20	0,42	326,25	9,13
61610000	ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	1 857,69	0,24	1 773,77	0,21	83,92	4,73
61810000	DOCUMENTATION	95,98	0,01	93,05	0,01	2,93	3,15
62260000	HONORAIRES EXP. COMPT.	10 083,34	1,30	9 742,77	1,14	340,57	3,50
62261000	HONORAIRES COMM. AUX COMPTES	3 360,00	0,43	3 450,00	0,40	(90,00)	-2,61
62370000	COMMUNICATION PUB			350,00	0,04	(350,00)	-100,00
62380000	DONS ET CADEAUX	203,93	0,03			203,93	
62410000	FRAIS DE PORT	22,70		99,17	0,01	(76,47)	-77,11
62491000	TRANSPORT PRODUITS FORESTIERS			1 500,00	0,18	(1 500,00)	-100,00
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 695,65	0,22	2 567,33	0,30	(871,68)	-33,95
62520000	INDEMNITES KM	31,80		45,49	0,01	(13,69)	-30,09
62530000	REPAS RECEPTIONS	556,48	0,07	335,79	0,04	220,69	65,72
62540000	PEAGES	422,01	0,05	601,91	0,07	(179,90)	-29,89
62570000	FRAIS D'ASSEMBLEE GENERALE	1 021,23	0,13	892,97	0,10	128,26	14,36
62580000	REPAS DEPLACEMENT	602,10	0,08	241,30	0,03	360,80	149,52
62611000	TELEPHONE BUREAU	285,99	0,04	339,92	0,04	(53,93)	-15,87
62612100	TELEPHONE MOBILE C.MONTA	344,93	0,04	304,97	0,04	39,96	13,10
62612210	BOUYGUES MOBILE F.HENNEAU	192,48	0,02	170,93	0,02	21,55	12,61
62613000	ABONNEMENT INTERNET	25,82				25,82	
62620000	AFFRANCHISSEMENTS	525,06	0,07	625,86	0,07	(100,80)	-16,11
62624000	TELEPHONE MOBILE G.SANTOS	264,06	0,03	283,66	0,03	(19,60)	-6,91
62700000	SERVICES BANCAIRES	843,60	0,11	877,33	0,10	(33,73)	-3,84
62810000	COTISATIONS	330,00	0,04	330,00	0,04		
62820000	FRAIS DE FORMATION			58,45	0,01	(58,45)	-100,00
62830000	SERVICES INFORMATIQUES	547,36	0,07	640,88	0,07	(93,52)	-14,59
Impôts, taxes et versements assimilés				938,44	0,11	(938,44)	-100,00
63130000	PARTIC.FORMATION PROF.			938,44	0,11	(938,44)	-100,00
Salaires et traitements		118 872,48	15,35	125 339,41	14,64	(6 466,93)	-5,16
64110000	SALAIRES	118 876,42	15,35	122 664,76	14,33	(3 788,34)	-3,09
64111000	PRIME PARTAGE DE VALEUR	6 000,00	0,77	3 900,00	0,46	2 100,00	53,85
64120000	PROV. CONGES PAYES & R.T.T.	(6 533,94)	-0,84	(1 225,35)	-0,14	(5 308,59)	-433,23
64143000	INDEMN RUPTURE COVENTIONNELLE	530,00	0,07			530,00	
Charges sociales		36 030,90	4,65	40 906,17	4,78	(4 875,27)	-11,92
64510000	COTISATIONS MSA	31 981,60	4,13	36 360,96	4,25	(4 379,36)	-12,04
64531000	COTISATIONS SANTE	1 710,30	0,22	1 241,07	0,14	469,23	37,81
64532000	COTISATIONS GENERALI	3 661,49	0,47	3 606,36	0,42	55,13	1,53
64540000	COTISATIONS CPCEA	449,29	0,06	590,21	0,07	(140,92)	-23,88
64582000	CHARGES SOC. S/PROV CP & R.T.T	(1 771,78)	-0,23	(1 137,15)	-0,13	(634,63)	-55,81
64800000	AUTR.CHARGES DE PERSONNEL			244,72	0,03	(244,72)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		6 122,41	0,79	6 824,73	0,80	(702,32)	-10,29
68110000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	6 122,41	0,79	6 824,73	0,80	(702,32)	-10,29
Autres charges		7,13		367,89	0,04	(360,76)	-98,06

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
65400000	PERTES SUR CREANCES			360,00	0,04	(360,00)	-100,00
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE		7,13	7,89		(0,76)	-9,63
Résultat d'exploitation		12 080,30	1,56	(2 064,92)	-0,24	14 145,22	685,03
Total des produits financiers		2 265,73	0,29	1 578,35	0,18	687,38	43,55
Produits financiers de participations		2 265,73	0,29	1 578,35	0,18	687,38	43,55
76000000	PRODUITS FINANCIERS	2 249,68	0,29			2 249,68	
76100000	PRODUITS FINANCIERS	16,05		1 578,35	0,18	(1 562,30)	-98,98
Total des charges financières		621,81	0,08	810,38	0,09	(188,57)	-23,27
Intérêts et charges assimilées		621,81	0,08	810,38	0,09	(188,57)	-23,27
66110000	INTERETS SUR EMPRUNT	621,81	0,08	810,38	0,09	(188,57)	-23,27
Résultat financier		1 643,92	0,21	767,97	0,09	875,95	114,06
Résultat courant avant impôts		13 724,22	1,77	(1 296,95)	-0,15	15 021,17	N/S
Total des produits exceptionnels		1 200,00	0,15	2 491,32	0,29	(1 291,32)	-51,83
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				1 291,32	0,15	(1 291,32)	-100,00
77100000	PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 291,32	0,15	(1 291,32)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 200,00	0,15	1 200,00	0,14		
77700000	QUOTE PART SUBV. INV. VIREE AU R	1 200,00	0,15	1 200,00	0,14		
Total des charges exceptionnelles		876,85	0,11	2 458,58	0,29	(1 581,73)	-64,34
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		876,85	0,11	2 458,58	0,29	(1 581,73)	-64,34
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	820,56	0,11			820,56	
67180000	PERTE SUR SUBVENTION	56,29	0,01	2 458,58	0,29	(2 402,29)	-97,71
Résultat exceptionnel		323,15	0,04	32,74		290,41	887,02
Excédent ou déficit de l'exercice		14 047,37	1,81	(1 264,21)	-0,15	15 311,58	N/S
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **476 113** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **777 888** euros
 - un total charges de **763 841** euros

 - dégage un résultat de **14 047** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2024**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **ASL GESTION SUBERAIE VAROISE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **476 113** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **777 888** euros et un total **charges** de **763 841** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **14 047** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **476 113** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **777 888** euros et un total **charges** de **763 841** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **14 047** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	9 156					9 156
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	37 811					37 811
Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 776					8 776
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 744					55 744
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DES TINES A EIRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence	32					32
Autres participations	639		12			651
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	400					400
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 071		12			1 083
TOTAL	56 815		12			56 827

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	6 461	1 831		8 292
Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	23 558	3 923		27 481
Matériel de bureau, mobilier	8 268	368		8 636
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 286	6 122		44 408
TOTAL	38 286	6 122		44 408

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises					
<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	400	400	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	48 432	48 432	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 833	11 833	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	218 945	218 945	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	569	569		
Charges constatées d'avance	3 255	3 255		
TOTAL DES CREANCES		283 434	283 434	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	26 740	26 740		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	84 222	84 222		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	8 415	8 415		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 632	9 632		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 785	26 785		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	78 326	78 326		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	56 269	56 269			
TOTAL DES DETTES		290 390	290 390		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		17 513			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	172 339			1 264	171 075
Autres réserves					
Report à nouveau		(1 264)	1 264		
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 264)	1 264	14 047		14 047
Situation nette	171 075		15 312	1 264	185 122
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	1 800			1 200	600
Provisions réglementées					
TOTAL	172 875		15 312	2 464	185 722

Variation des Fonds Reportés

Etat exprimé en euros

	Fonds reportés clôture 31/12/2023	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2024
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
TOTAL				

--

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							

--

Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss dep

Totalisation

Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss dep
Totalisation							

Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss dep
Totalisation							

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	6 000			6 000
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	6 000			6 000
Quotes-parts virées au compte de résultat	4 200	1 200		5 400

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 255
ASSURANCES		3 255	
MAINTENANCE			
ABONNEMENT			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 255

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION SUBVENTION REGION FONCTIONNEMENT CREDIT AGRICOLA ETUDE REHAB FORESTIER 2 ADEVBOIS 2024 COMPTA AVANCE		56 269	56 269
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			56 269

--

Concours publics et subventions

31/12/2024

Etat exprimé en euros

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation						241 787
Subventions d'investissement						
TOTAL						241 787

--

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
Totalisation			

Legs, donations et assurances-vie

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

PRODUITS		
Montant perçu au titre d'assurances-vie		
Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9		
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des produits		
CHARGES		
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des charges		
SOLDE		

--	--	--

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination 1/2

Etat exprimé en euros

	Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions et dépréciation	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques		Total compte de résultat au 31/12/2024
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					Aut pds liés à la gsite du public	Aut pds non liés à la gsite du public	
	par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes									
Achats de marchandises	106 477,87												106 478
Variation de stock													
Achats de mat. approv.													
Variation de stock													
Aut. achats et chges ext.	494 831,67												494 832
Aides financières													
Impôts, taxes et vrst ass.													
Salaires et traitements	118 872,48												118 872
Charges sociales	36 030,90												36 031
Dot. aux amts et dép.	6 122,41												6 122
Dotations aux provisions													
Reports en fonds dédiés													
Autres charges	7,13												7
Charges financières	621,81												622
Charges exceptionnelles	876,85												877
Part. salariés aux résultats													
Impôt sur les bénéfices													
TOTAL													763 894,12

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

2/2

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat au 31/12/2024
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Etat exprimé en euros					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations en nature					
Personnel bénévole					
TOTAL					

Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		12 mois	12 mois
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	1.1 Cotisations sans contrepartie		
	1.2 Dons, legs et mécénat		
	- Dons manuels		
	- Legs, donations et assurances-vie		
	- Mécénat		
	1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
	2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	2.1 Cotisations avec contrepartie	9 400	8 508
	2.2 Parrainage des entreprises		
2.3 Contributions financières sans contrepartie	63 676	151 861	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	450 040	348 838	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	242 987	338 919	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		752	
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS			
Total des produits par origine		766 103 (11 785,00)	848 879 (11 155,00)
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES		
	1.1 Réalisées en France		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France		
	1.2 Réalisées à l'étranger		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger		
	2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS		
	2.1 Frais d'appel à la générosité du public		
	2.2 Frais de recherche d'autres ressources		
	3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT		
	4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
	5 - IMPOT SUR LES BENEFICES		
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			
7 - VALEURS NETTES COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES			
7.1 Autres produits liés à la générosité du public			
7.2 Autres produits non liés à la générosité du public			
Total des charges par destination		766 103 (763 841,1)	848 879 (861 297,97)
EXCEDENT OU DEFICIT		766 103 752 056,12	848 879 850 142,97

Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois	12 mois
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE			
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Total des produits par origine			
CHARGES PAR DESTINATION	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES		
	Réalisées en France		
	Réalisées à l'étranger		
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS		
	3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT		
Total des charges par destination			

Annexe libre

Etat exprimé en euros