

ASSOCIATION V.M.L.

2 ter Avenue de France
91300 MASSY

**DOCUMENTS DE SYNTHÈSE
AU 31 DECEMBRE 2024**

S O M M A I R E

COMPTES ANNUELS DE L'ASSOCIATION

COMPTE DE RESULTAT	page 2
BILAN ACTIF	page 7
BILAN PASSIF	page 8
IMMOBILISATIONS	page 12
ANNEXES	page 14
C E R	page 35

SECTEUR LUCRATIF

COMPTE DE RESULTAT	page 1
BILAN ACTIF	page 6
BILAN PASSIF	page 7
LIASSE FISCALE	page 10

Sommaire

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

<i>Compte de Résultat</i>	<i>1</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>7</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>8</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>11</i>
<i>Tableau des Immobilisations et Amortissements</i>	<i>13</i>
<i>I- Présentation de l'association et faits caractéristiques</i>	<i>15</i>
<i>Présentation de l'association et faits caractéristiques</i>	<i>16</i>
<i>II- Principe, règles et méthodes comptables</i>	<i>17</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>18</i>
<i>III- Informations relatives au bilan et au compte de résultat</i>	<i>22</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>23</i>
<i>Amortissements</i>	<i>24</i>
<i>Provisions</i>	<i>25</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>26</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>27</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>28</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>29</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>30</i>
<i>Tableau Réserve Projet de l'Entité</i>	<i>31</i>
<i>Variation des fonds reportés</i>	<i>32</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>33</i>
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	<i>34</i>
<i>Effectif moyen</i>	<i>35</i>
<i>Compte d'emploi ressources</i>	<i>37</i>
<i>Tableau affectation direct emploi ressources 2024</i>	<i>41</i>
<i>Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public</i>	<i>42</i>
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 2024</i>	<i>43</i>

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	21 520	22 100
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	259 203	245 820
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	2 253	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	7 550	2 620
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	805 125	920 700
	Mécénats	30 150	39 000
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		35 000
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		569 748	
Autres produits		2 273	
Total des produits d'exploitation	1 125 802	1 837 261	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	201 045	191 318
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	335 011	317 964
	Aides financières	79 300	707 760
	Impôts, taxes et versements assimilés	27 743	27 320
	Salaires et traitements	287 927	282 732
	Charges sociales	124 155	118 834
	Dotation aux amortissements et dépréciations	5 489	3 998
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	83 325	210 101
Autres charges	392	100	
Total des charges d'exploitation	1 144 388	1 860 128	
RESULTAT D'EXPLOITATION	(18 586)	(22 867)	

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(18 586)	(22 867)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	51 138	37 972
	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		51 138	37 972
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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		51 138	37 972
RESULTAT COURANT avant impôts		32 551	15 105
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	6 706	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		6 706	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		217
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 482	1 398
Total des charges exceptionnelles		1 482	1 615
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 224	(1 615)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		11 653	8 528
TOTAL DES PRODUITS		1 183 645	1 875 233
TOTAL DES CHARGES		1 157 523	1 870 271
EXCEDENT ou DEFICIT		26 122	4 962
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 du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 125 801,51	<i>100,00</i>	1 837 260,56	<i>100,00</i>	(711 459,05)	<i>-38,72</i>
Cotisations	21 520,00	<i>1,91</i>	22 100,00	<i>1,20</i>	(580,00)	<i>-2,62</i>
756100 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	21 520,00	<i>1,91</i>	22 100,00	<i>1,20</i>	(580,00)	<i>-2,62</i>
Ventes de biens et services	261 455,94	<i>23,22</i>	245 819,83	<i>13,38</i>	15 636,11	<i>6,36</i>
Ventes de biens	259 203,39	<i>23,02</i>	245 819,83	<i>13,38</i>	13 383,56	<i>5,44</i>
707124 RECETTES CHOCOLATS	197 630,16	<i>17,55</i>	184 635,97	<i>10,05</i>	12 994,19	<i>7,04</i>
707125 RECETTES FOIE GRAS	61 573,23	<i>5,47</i>	61 183,86	<i>3,33</i>	389,37	<i>0,64</i>
Ventes de prestations de service	2 252,55	<i>0,20</i>			2 252,55	
708300 PARTICIPATION DES ADH AU WE FAM	2 252,55	<i>0,20</i>			2 252,55	
Produits de tiers financeurs	842 825,18	<i>74,86</i>	997 319,66	<i>54,28</i>	(154 494,48)	<i>-15,49</i>
Concours publics et subventions	7 550,00	<i>0,67</i>	2 620,00	<i>0,14</i>	4 930,00	<i>188,17</i>
740000 SUBVENTIONS PUBLIQUES	7 550,00	<i>0,67</i>	2 620,00	<i>0,14</i>	4 930,00	<i>188,17</i>
Ressources générosité du public - Dons manuels	805 125,18	<i>71,52</i>	920 699,66	<i>50,11</i>	(115 574,48)	<i>-12,55</i>
754100 DONS PERSONNES PHYSIQUES	336 766,92	<i>29,91</i>	366 736,17	<i>19,96</i>	(29 969,25)	<i>-8,17</i>
754110 DONS PENDANT OP.CHOCO/F.G	348 056,30	<i>30,92</i>	315 207,42	<i>17,16</i>	32 848,88	<i>10,42</i>
754111 DONS DEDIES RECHERCHE MPS	83 324,92	<i>7,40</i>	210 101,08	<i>11,44</i>	(126 776,16)	<i>-60,34</i>
754120 ABANDON NOTE DE FRAIS	2 359,91	<i>0,21</i>	2 372,37	<i>0,13</i>	(12,46)	<i>-0,53</i>
754130 DONS EMBALLAGES CADEAUX	32 036,16	<i>2,85</i>	20 379,53	<i>1,11</i>	11 656,63	<i>57,20</i>
754140 DONS SUR MANIFESTATIONS	2 580,97	<i>0,23</i>	5 903,09	<i>0,32</i>	(3 322,12)	<i>-56,28</i>
Ressources générosité du public - Mécénats	30 150,00	<i>2,68</i>	39 000,00	<i>2,12</i>	(8 850,00)	<i>-22,69</i>
754204 MECENAT	30 150,00	<i>2,68</i>	39 000,00	<i>2,12</i>	(8 850,00)	<i>-22,69</i>
Contributions financières			35 000,00	<i>1,91</i>	(35 000,00)	<i>-100,00</i>
755100 CONTRIBUTIONS FINANCIERES			35 000,00	<i>1,91</i>	(35 000,00)	<i>-100,00</i>
Autres produits d'exploitation	0,39		572 021,07	<i>31,13</i>	(572 020,68)	<i>-100,00</i>
Utilisations des fonds dédiés			569 748,25	<i>31,01</i>	(569 748,25)	<i>-100,00</i>
789500 UTILISATION FONDS DEDIES RECHER			569 748,25	<i>31,01</i>	(569 748,25)	<i>-100,00</i>
Autres produits	0,39		2 272,82	<i>0,12</i>	(2 272,43)	<i>-99,98</i>
758000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	0,39		2 272,82	<i>0,12</i>	(2 272,43)	<i>-99,98</i>
Total des charges d'exploitation	1 144 387,76	<i>101,65</i>	1 860 127,52	<i>101,24</i>	(715 739,76)	<i>-38,48</i>
Achats de marchandises	201 045,20	<i>17,86</i>	191 318,26	<i>10,41</i>	9 726,94	<i>5,08</i>
607000 ACHATS CHOCOLATS NEUVILLE	18 739,20	<i>1,66</i>	19 403,31	<i>1,06</i>	(664,11)	<i>-3,42</i>
607101 ACHATS CONFITURES LA COUR D'ORG			3 094,45	<i>0,17</i>	(3 094,45)	<i>-100,00</i>
607102 ACHATS CHOCOLATS VALENTINO	105 539,28	<i>9,37</i>	97 076,81	<i>5,28</i>	8 462,47	<i>8,72</i>
607104 ACH LA BIEN NOMMEE	14 013,20	<i>1,24</i>	13 001,00	<i>0,71</i>	1 012,20	<i>7,79</i>
607105 ACHATS FOIES GRAS	47 201,50	<i>4,19</i>	47 499,00	<i>2,59</i>	(297,50)	<i>-0,63</i>
607107 ACHAT CHOCO HELFRICH-FARRJOP	7 466,52	<i>0,66</i>	7 099,59	<i>0,39</i>	366,93	<i>5,17</i>
607108 ACH CHOCO COMPAGNIE COLONIALE	5 089,55	<i>0,45</i>			5 089,55	
607109 ACHATS COMPAGNIE COLONIALE	2 995,95	<i>0,27</i>	4 144,10	<i>0,23</i>	(1 148,15)	<i>-27,71</i>
Autres achats et charges externes	335 011,07	<i>29,76</i>	317 964,46	<i>17,31</i>	17 046,61	<i>5,36</i>
604201 LOGISTIQUE OP.CHOC/FG LUC	14 380,75	<i>1,28</i>	14 600,00	<i>0,79</i>	(219,25)	<i>-1,50</i>

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
605100	ACHATS POUR MANIFESTATIONS	4 390,00	0,39	5 202,00	0,28	(812,00)	-15,61
606140	FOURNITURES CARBURANT	292,46	0,03	341,07	0,02	(48,61)	-14,25
606300	FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	657,96	0,06			657,96	
606400	FOURNIT.ADMINISTRATIVES	4 065,44	0,36	5 494,21	0,30	(1 428,77)	-26,01
606401	FOURNITURES OP CHOCO	2 178,43	0,19	2 077,24	0,11	101,19	4,87
606402	FOURNITURES BUREAU ANTENNE	25,00		87,98		(62,98)	-71,58
611101	TRAITEMENT INFORMATIQUE LUC.	6 729,12	0,60	5 755,16	0,31	973,96	16,92
611200	EDITION DOC PERSONNALISEES	1 823,33	0,16	519,66	0,03	1 303,67	250,87
611201	TRAIT.BONS COMMANDES LUC			1 025,88	0,06	(1 025,88)	-100,00
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	43 181,93	3,84	39 047,28	2,13	4 134,65	10,59
613201	LOYER PART SECT LUC	624,18	0,06	340,11	0,02	284,07	83,52
613520	LOCATIONS MAT.TRANSPORT			218,40	0,01	(218,40)	-100,00
614000	CHARGES LOCATIVES	11 532,70	1,02	9 411,10	0,51	2 121,60	22,54
614001	CHARGES LOCATIVES PART SECT LU	170,25	0,02	94,54	0,01	75,71	80,08
615000	TRAVAUX D'ENTRETIEN & DE	2 842,90	0,25	2 799,51	0,15	43,39	1,55
615530	ENTRETIEN MAT.BUREAU	4 900,85	0,44	7 114,85	0,39	(2 214,00)	-31,12
615610	MAINTENANCE INFORMAT. ET INTER	14 932,86	1,33	16 762,66	0,91	(1 829,80)	-10,92
616000	PRIMES D'ASSURANCES	2 623,63	0,23	2 487,41	0,14	136,22	5,48
618100	DOCUMENTATION GENERALE	347,14	0,03	220,84	0,01	126,30	57,19
618510	FRAIS FORMATION/STAGES	4 998,90	0,44			4 998,90	
622600	HONORAIRES COMPTABLES	11 763,60	1,04	11 253,00	0,61	510,60	4,54
622602	HONOR.COMMISSAIRE CPTES	6 728,62	0,60	6 349,82	0,35	378,80	5,97
623000	PUBLICITE	8 108,94	0,72	8 320,76	0,45	(211,82)	-2,55
623004	SUPPORTS DE COM/REALISATIONS	16 252,31	1,44	18 163,00	0,99	(1 910,69)	-10,52
623101	ANNONCES ET INSERTIONS LUCRATI	651,90	0,06	103,20	0,01	548,70	531,69
623110	FRAIS RENCONTRE FAMILLES	70 977,05	6,30	56 159,46	3,06	14 817,59	26,38
623113	FRAIS MANIF SCIENTIFIQUE			1 070,00	0,06	(1 070,00)	-100,00
623115	FRAIS RENCONTRE ADULTES	2 850,07	0,25			2 850,07	
623116	FRAIS MANIF	3 289,99	0,29	4 228,72	0,23	(938,73)	-22,20
623120	FRAIS SEJOURS VACANCES	9 941,30	0,88	7 840,52	0,43	2 100,78	26,79
623400	PRESENTS AUX ADHERENTS	314,60	0,03	369,05	0,02	(54,45)	-14,75
623600	CATAL.IMPR.OP CHOC/FG NLU	3 395,00	0,30	1 119,00	0,06	2 276,00	203,40
623601	CATAL.IMPR.OP CHOC/FG LUC	2 587,50	0,23	5 147,50	0,28	(2 560,00)	-49,73
623610	REALISATION RECUS FISCAUX	540,00	0,05	540,00	0,03		
623720	ROUTAGE	2 342,45	0,21	3 212,22	0,17	(869,77)	-27,08
623721	ROUTAGE OP CHOCO	633,49	0,06	652,43	0,04	(18,94)	-2,90
623810	AIDES DONS AUX FAMILLES			1 539,00	0,08	(1 539,00)	-100,00
624000	TRANSPORTS	407,40	0,04	2 038,94	0,11	(1 631,54)	-80,02
624101	TRANSP.S/ACH OP CHOCO LUC	12 443,59	1,11	12 534,64	0,68	(91,05)	-0,73
625101	VOYAGES ET DEPLACEMENTS OP CHO	183,67	0,02			183,67	
625102	FRAIS DEPLACEMENT SIEGE	2 903,74	0,26	3 067,95	0,17	(164,21)	-5,35
625103	FRAIS DEPLACEMENT ADMINISTRATE	8 053,41	0,72	7 424,70	0,40	628,71	8,47
625105	FRAIS DEPLACEMENT ADHERENTS			190,70	0,01	(190,70)	-100,00
625106	FRAIS DEPLACEMENT BENEVOLES	4 512,12	0,40	3 929,95	0,21	582,17	14,81
625107	FRAIS DEPLACEMENT AUTRES	205,12	0,02	4 873,64	0,27	(4 668,52)	-95,79
625110	FRAIS DEPLACEMENT INTERVENANTS			631,24	0,03	(631,24)	-100,00
626100	FRAIS POST AUX	18 697,15	1,66	22 949,89	1,25	(4 252,74)	-18,53
626101	FRAIS POST AUX S/OP CHOCO	6 097,73	0,54	5 477,27	0,30	620,46	11,33
626103	FRAIS POST AUX ANTENNES			32,48		(32,48)	-100,00
626200	TELEPHONE SIEGE	5 498,89	0,49	6 600,60	0,36	(1 101,71)	-16,69
626201	TELEPHONE ANT.DIVERSES	1 207,64	0,11	1 093,99	0,06	113,65	10,39
626202	TELEPHONES PORTABLES	2 354,22	0,21	2 342,35	0,13	11,87	0,51
627000	FRAIS BANCAIRES	5 656,74	0,50	1 963,54	0,11	3 693,20	188,09
628100	COTISATIONS/ADHESIONS	5 715,00	0,51	3 145,00	0,17	2 570,00	81,72
Aides financières		79 300,00	7,04	707 760,25	38,52	(628 460,25)	-88,80
657000	SUBVENTIONS OCTROYEES	78 300,00	6,96	707 660,25	38,52	(629 360,25)	-88,94
657110	AIDE FINANCIERE VERSEE	1 000,00	0,09	100,00	0,01	900,00	900,00
Impôts, taxes et versements assimilés		27 743,40	2,46	27 319,51	1,49	423,89	1,55
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	9 428,03	0,84	9 894,14	0,54	(466,11)	-4,71
631101	TAXES S/SALAIRES PART SECT LUC	679,97	0,06	281,50	0,02	398,47	141,55

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
633300	TAXE SUR FORMATION CONTINUE	6 799,47	0,60	6 536,71	0,36	262,76	4,02
633301	TAXE FORMATION CONTINUE LUC	155,16	0,01	148,07	0,01	7,09	4,79
635111	COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	848,00	0,08	837,00	0,05	11,00	1,31
635120	TAXES FONCIERES	6 397,45	0,57	6 281,85	0,34	115,60	1,84
635121	TAXE FONCIERE PART SECT LUC	172,12	0,02	154,28	0,01	17,84	11,56
635800	AUTRES IMPOTS ET TAXES	3 242,69	0,29	3 109,59	0,17	133,10	4,28
635801	AUTRES IMPOTS ET TAXE LUC	20,51		76,37		(55,86)	-73,14
Salaires et traitements		287 926,77	25,58	282 732,03	15,39	5 194,74	1,84
641100	SALAIRES APPOINT.COMMIS.	281 635,59	25,02	271 653,68	14,79	9 981,91	3,67
641101	SALAIRES S/ OPER.CHOCOL.	6 497,21	0,58	6 138,65	0,33	358,56	5,84
641200	CONGES PAYES	(6 263,58)	-0,56	(1 396,86)	-0,08	(4 866,72)	-348,40
641211	CONGES PAYES LUCRATIF	(142,90)	-0,01	182,83	0,01	(325,73)	-178,16
641400	INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	2 088,60	0,19	2 178,28	0,12	(89,68)	-4,12
641410	TITRES RESTAURANT	4 111,85	0,37	3 975,45	0,22	136,40	3,43
Charges sociales		124 155,47	11,03	118 834,29	6,47	5 321,18	4,48
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	70 694,88	6,28	64 531,72	3,51	6 163,16	9,55
645101	COTIS URSSAF PART SECT LUC	1 633,15	0,15	1 458,60	0,08	174,55	11,97
645202	COTIS PREVOYANCE	6 774,80	0,60	6 524,10	0,36	250,70	3,84
645211	COTIS PREV...SECT LUC	34,10		32,78		1,32	4,03
645310	COTIS.RETRAITE (CADRES)	26 850,12	2,38	26 127,24	1,42	722,88	2,77
645311	COTIS.RETRAITE CADRES OP CHOCO	737,89	0,07	755,40	0,04	(17,51)	-2,32
645400	COTIS. AUX ASSEDIC	12 036,44	1,07	11 409,43	0,62	627,01	5,50
645401	COTIS ASSEDIC SECT LUC	278,74	0,02	257,85	0,01	20,89	8,10
645800	COTIS.MUTUELLES	7 608,54	0,68	7 423,13	0,40	185,41	2,50
645801	COTIS. MUTUELLE S/OP CHOCO	228,85	0,02	223,27	0,01	5,58	2,50
645820	CHARGES SOCIALES S/CONGES	(3 563,56)	-0,32	(1 061,01)	-0,06	(2 502,55)	-235,86
645821	CHARGES SOC.S/CP LUCRATIF	(82,48)	-0,01	102,98	0,01	(185,46)	-180,09
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	924,00	0,08	1 048,80	0,06	(124,80)	-11,90
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		5 489,32	0,49	3 997,58	0,22	1 491,74	37,32
681100	DOTATIONS AUX AMORTISS. INCORP	2 828,54	0,25	2 152,23	0,12	676,31	31,42
681101	DOTATIONS AUX AMORTIS. OP CHOCO	73,78	0,01	47,71		26,07	54,64
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	2 521,24	0,22	1 758,66	0,10	762,58	43,36
681121	DOT AMORT IMMO CORP OP CHOCO	65,76	0,01	38,98		26,78	68,70
Reports en fonds dédiés		83 324,92	7,40	210 101,08	11,44	(126 776,16)	-60,34
689500	REPORT FOND DEDIE RECHERCHE	83 324,92	7,40	210 101,08	11,44	(126 776,16)	-60,34
Autres charges		391,61	0,03	100,06	0,01	291,55	291,38
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	391,61	0,03	100,06	0,01	291,55	291,38
Résultat d'exploitation		(18 586,25)	-1,65	(22 866,96)	-1,24	4 280,71	18,72
Total des produits financiers		51 137,61	4,54	37 972,06	2,07	13 165,55	34,67
Autres intérêts et produits assimilés		51 137,61	4,54	37 972,06	2,07	13 165,55	34,67
764000	REV. VALEURS MOB. PLACEM.	51 137,61	4,54	37 972,06	2,07	13 165,55	34,67
Total des charges financières							
Résultat financier		51 137,61	4,54	37 972,06	2,07	13 165,55	34,67
Résultat courant avant impôts		32 551,36	2,89	15 105,10	0,82	17 446,26	115,50
Total des produits exceptionnels		6 705,89	0,60			6 705,89	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	6 705,89	0,60			6 705,89	
	6 705,89	0,60			6 705,89	
Total des charges exceptionnelles	1 481,76	0,13	1 615,00	0,09	(133,24)	-8,25
Charges exceptionnelles sur opération de gestion						
671200 PENALITES ET AMENDES			217,00	0,01	(217,00)	-100,00
			217,00	0,01	(217,00)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	1 481,76	0,13	1 398,00	0,08	83,76	5,99
687600 DOT.PROV.DEPREC.EXCEPT.	1 481,76	0,13	1 398,00	0,08	83,76	5,99
Résultat exceptionnel	5 224,13	0,46	(1 615,00)	-0,09	6 839,13	423,48
Impôts sur les bénéfices	11 653,00	1,04	8 528,00	0,46	3 125,00	36,64
695000 IMPOTS S/LES BENEFICES	11 653,00	1,04	8 528,00	0,46	3 125,00	36,64
Excédent ou déficit de l'exercice	26 122,49	2,32	4 962,10	0,27	21 160,39	426,44
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	34 426	25 016	9 409	12 312
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	77 612	68 803	8 809	4 877	
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.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 745		9 745	9 122	
	TOTAL (I)	121 783	93 820	27 963	26 311
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	28 500		28 500	33 742
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	67 592		67 592	67 115
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	36 330	17 603	18 727	36 539	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	844 324		844 324	811 181	
DISPONIBILITES	788 687		788 687	729 467	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	24 459		24 459	26 886
	TOTAL (II)	1 789 892	17 603	1 772 289	1 704 930
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	1 911 675	111 422	1 800 252	1 731 241
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			9 745	9 122
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	156 547	151 585
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	628 870	628 870
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	42	42	
Excédent ou déficit de l'exercice	26 122	4 962	
Total des fonds propres (situation nette)	811 582	785 459	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres			
	Total des fonds propres	811 582	785 459
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	611 058	527 733
	Total des fonds reportés et dédiés	611 058	527 733
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)	2 780	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 264	58 041
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	92 644	99 839
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	230 924	260 168	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	377 613	418 049
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 800 252	1 731 241
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	26 122,49	4 962,10
	(1) Dont à moins d'un an	377 613	418 049
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 780	

Détail de l' Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	27 962,83	<i>1,55</i>	26 311,00	<i>1,52</i>	1 651,83	<i>6,28</i>
Concessions brevets et droits similaires	9 409,34	<i>0,52</i>	12 311,66	<i>0,71</i>	(2 902,32)	<i>-23,57</i>
205000 CONCESS.BREVETS LICENCES	34 425,82	<i>1,91</i>	34 425,82	<i>1,99</i>		
280500 AMORT.CONC.BREVETS LICENC	(25 016,48)	<i>-1,39</i>	(22 114,16)	<i>-1,28</i>	(2 902,32)	<i>-13,12</i>
Autres immobilisations corporelles	8 808,87	<i>0,49</i>	4 877,36	<i>0,28</i>	3 931,51	<i>80,61</i>
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	43 888,64	<i>2,44</i>	43 888,64	<i>2,54</i>		
218300 MATERIEL DE BUREAU	4 983,43	<i>0,28</i>	12 743,43	<i>0,74</i>	(7 760,00)	<i>-60,89</i>
218310 MATERIEL INFORMATIQUE	13 222,27	<i>0,73</i>	13 363,66	<i>0,77</i>	(141,39)	<i>-1,06</i>
218400 MOBILIER	15 517,75	<i>0,86</i>	15 517,75	<i>0,90</i>		
281810 AMORT.AG.CONC.DIVERSES	(43 888,64)	<i>-2,44</i>	(43 888,64)	<i>-2,54</i>		
281830 AMORT.MAT.BUREAU	(1 364,45)	<i>-0,08</i>	(12 743,45)	<i>-0,74</i>	11 379,00	<i>89,29</i>
281831 AMT.S MATERIEL INFORMATIQU	(11 025,76)	<i>-0,61</i>	(12 539,24)	<i>-0,72</i>	1 513,48	<i>12,07</i>
281840 AMORT. MOBILIER	(12 524,37)	<i>-0,70</i>	(11 464,79)	<i>-0,66</i>	(1 059,58)	<i>-9,24</i>
Autres immobilisations financières	9 744,62	<i>0,54</i>	9 121,98	<i>0,53</i>	622,64	<i>6,83</i>
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	9 744,62	<i>0,54</i>	9 121,98	<i>0,53</i>	622,64	<i>6,83</i>
TOTAL II - Actif circulant NET	1 772 289,31	<i>98,45</i>	1 704 929,54	<i>98,48</i>	67 359,77	<i>3,95</i>
Avances & acomptes versés sur commandes	28 500,00	<i>1,58</i>	33 741,80	<i>1,95</i>	(5 241,80)	<i>-15,54</i>
409100 FOURN.ACPTES S/ WE FAMILLE	28 500,00	<i>1,58</i>	33 741,80	<i>1,95</i>	(5 241,80)	<i>-15,54</i>
Créances clients, usagers et comptes rattachés	67 592,35	<i>3,75</i>	67 114,85	<i>3,88</i>	477,50	<i>0,71</i>
411000 CLIENTS	67 592,35	<i>3,75</i>	67 114,85	<i>3,88</i>	477,50	<i>0,71</i>
Autres créances	18 726,86	<i>1,04</i>	36 539,13	<i>2,11</i>	(17 812,27)	<i>-48,75</i>
421000 PERS.REMUNERATIONS DUES	17 602,67	<i>0,98</i>	16 242,43	<i>0,94</i>	1 360,24	<i>8,37</i>
445663 TVA DEDUCTIBLE S/HA 20%	587,55	<i>0,03</i>	612,00	<i>0,04</i>	(24,45)	<i>-4,00</i>
445664 TVA DED SUR ACQ INTRACOMM	143,00	<i>0,01</i>			143,00	
445670 CREDIT DE TVA			687,00	<i>0,04</i>	(687,00)	<i>-100,00</i>
445712 TVA COLLECTEE 20%	1,71		118,61	<i>0,01</i>	(116,90)	<i>-98,56</i>
468700 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	17 994,60	<i>1,00</i>	35 000,00	<i>2,02</i>	(17 005,40)	<i>-48,59</i>
496742 PROV.DEPR.PERSONNEL	(17 602,67)	<i>-0,98</i>	(16 120,91)	<i>-0,93</i>	(1 481,76)	<i>-9,19</i>
Valeurs mobilières de placement	844 323,99	<i>46,90</i>	811 180,98	<i>46,86</i>	33 143,01	<i>4,09</i>
508000 VALEURS MOBILIERES PLACT	844 323,99	<i>46,90</i>	811 180,98	<i>46,86</i>	33 143,01	<i>4,09</i>
Disponibilités	788 687,48	<i>43,81</i>	729 467,24	<i>42,14</i>	59 220,24	<i>8,12</i>
511200 CHEQUES A ENCAISSER	10 398,70	<i>0,58</i>	11 790,85	<i>0,68</i>	(1 392,15)	<i>-11,81</i>
512110 SG SIEGE			6 783,45	<i>0,39</i>	(6 783,45)	<i>-100,00</i>
512111 SG PACA	118,63	<i>0,01</i>	118,63	<i>0,01</i>		
512117 COMPTE SUR LIVRET SOCIETE GENER	689 766,52	<i>38,31</i>	597 914,86	<i>34,54</i>	91 851,66	<i>15,36</i>
512211 SG PICARDIE	103,02	<i>0,01</i>	148,02	<i>0,01</i>	(45,00)	<i>-30,40</i>
512212 SG LIVRET A	86 123,12	<i>4,78</i>	83 683,70	<i>4,83</i>	2 439,42	<i>2,92</i>
512216 SG ALSACE	150,00	<i>0,01</i>	150,00	<i>0,01</i>		
512217 SG RHONE ALPES EST			59,16		(59,16)	<i>-100,00</i>
518800 INTERETS COURUS S/ PLACEMENTS			26 791,08	<i>1,55</i>	(26 791,08)	<i>-100,00</i>
530000 CAISSE	1 784,99	<i>0,10</i>	1 784,99	<i>0,10</i>		
531000 CAISSE SEJOURS VACANCES	178,50	<i>0,01</i>	178,50	<i>0,01</i>		
531100 CAISSE DOLLARS	64,00		64,00			
Charges constatées d'avance	24 458,63	<i>1,36</i>	26 885,54	<i>1,55</i>	(2 426,91)	<i>-9,03</i>
486000 CHARGES CONST.AT.D'AVANCE	12 223,37	<i>0,68</i>	13 193,74	<i>0,76</i>	(970,37)	<i>-7,35</i>
486001 ASSURANCE CONST.AVCE	741,61	<i>0,04</i>	709,23	<i>0,04</i>	32,38	<i>4,57</i>
486003 LOYERS PAYES D AVANCE	11 493,65	<i>0,64</i>	12 982,57	<i>0,75</i>	(1 488,92)	<i>-11,47</i>
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 800 252,14	<i>100,00</i>	1 731 240,54	<i>100,00</i>	69 011,60	<i>3,99</i>

Détail de l' Actif

01/01/2024	12
31/12/2024	mois

01/01/2023	12
31/12/2023	mois

Variations	%
------------	---

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	811 581,70	45,08	785 459,21	45,37	26 122,49	3,33
Total des fonds propres (situation nette)	811 581,70	45,08	785 459,21	45,37	26 122,49	3,33
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	156 547,14	8,70	151 585,04	8,76	4 962,10	3,27
102200 FDS STATUT. DOTATION RUP	156 547,14	8,70	151 585,04	8,76	4 962,10	3,27
Réserves pour projet de l'entité	628 870,00	34,93	628 870,00	36,32		
106800 AUTRES RESERVES	341 258,51	18,96	341 258,51	19,71		
106801 RESERVES PROJET DE L'ENTITE - REC	257 611,49	14,31	257 611,49	14,88		
106803 RESERVES PROJET DE L'ENTITE - ACT	30 000,00	1,67	30 000,00	1,73		
Report à nouveau	42,07		42,07			
110000 REPORT A NOUVEAU	42,07		42,07			
Excédent ou déficit de l'exercice	26 122,49	1,45	4 962,10	0,29	21 160,39	426,44
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	611 057,51	33,94	527 732,59	30,48	83 324,92	15,79
Fonds dédiés sur ress. liées à la générosité du public	611 057,51	33,94	527 732,59	30,48	83 324,92	15,79
196003 FONDS DEDIES - RECH MPS III (C)	606 057,51	33,67	522 732,59	30,19	83 324,92	15,94
196004 FONDS DEDIES - SOCIAL	5 000,00	0,28	5 000,00	0,29		
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	377 612,93	20,98	418 048,74	24,15	(40 435,81)	-9,67
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 780,44	0,15			2 780,44	
512110 SG SIEGE	2 780,44	0,15			2 780,44	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 264,47	2,85	58 041,42	3,35	(6 776,95)	-11,68
401000 FOURNISSEURS	36 418,72	2,02	42 818,46	2,47	(6 399,74)	-14,95
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	14 845,75	0,82	15 222,96	0,88	(377,21)	-2,48
Dettes fiscales et sociales	92 643,66	5,15	99 838,97	5,77	(7 195,31)	-7,21
428200 CONGES A PAYER	31 316,53	1,74	37 723,01	2,18	(6 406,48)	-16,98
431000 SECURITE SOCIALE	10 580,00	0,59	9 968,00	0,58	612,00	6,14
437202 MEDERIC RETRAITE ET PREVOYANCE	7 885,05	0,44	7 298,95	0,42	586,10	8,03
437203 CHORUM PREVOYANCE	2 096,72	0,12	2 355,53	0,14	(258,81)	-10,99
438620 CHARGES SOCIALES S/C.A.P.	18 066,11	1,00	21 712,15	1,25	(3 646,04)	-16,79
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 569,00	0,09	1 569,00	0,09		
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	11 653,00	0,65	8 528,00	0,49	3 125,00	36,64
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIR	143,00	0,01			143,00	
445510 TVA A DECAISSER	1 268,00	0,07			1 268,00	
445662 TVA DEDUCT.5.5%			123,94	0,01	(123,94)	-100,00
445710 TVA COLLECTEE 5.5%	0,03		116,68	0,01	(116,65)	-99,97
447000 IMPOTS TAXES/T AXES S/SAL	2 793,00	0,16	5 360,00	0,31	(2 567,00)	-47,89
448633 FORMATION CONTINUE	5 273,22	0,29	5 083,71	0,29	189,51	3,73
Autres dettes	230 924,36	12,83	260 168,35	15,03	(29 243,99)	-11,24
467101 FRAIS ADMINISTRATEURS	202,73	0,01	245,40	0,01	(42,67)	-17,39
467103 FRAIS BENEVOLES			187,14	0,01	(187,14)	-100,00
467105 FRAIS AUTRES	80,29				80,29	
467106 FRAIS ANTENNE	56,99				56,99	

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
468610 SUBV ET BOURSES A PAYER	230 584,35	12,81	259 735,81	15,00	(29 151,46)	-11,22
Total du passif	1 800 252,14	100,00	1 731 240,54	100,00	69 011,60	3,99

Edition des dotations

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.		VNC	
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin			
Compte		205100		LOGICIELS									
B40200		0000 / 0000		Logiciel exploitation EUDONET		1,00		EUDONET		24/02/2014			
L	33,33	03 - 00		24/02/2014	12 768,00	12 768,00	12 768,00				12 768,00	0,00	
B70800		0000 / 0000		LOGICIEL WINDOWS SERVER		1,00		SOLIDATECH		29/08/2017			
L	33,33	03 - 00		29/08/2017	306,22	306,22	306,22				306,22	0,00	
B81100		0000 / 0000		MISE A NIVEAU XRM		1,00		EUDONET		19/11/2018			
L	33,33	03 - 00		19/11/2018	6 840,00	6 840,00	6 840,00				6 840,00	0,00	
C30200		0000 / 0000		SITE INTERNET		1,00		KEOLE		28/02/2023			
L	20,00	05 - 00		28/02/2023	4 188,00	700,33	4 188,00	837,60			1 537,93	2 650,07	
C30201		0000 / 0000		SITE INTERNET		1,00		KEOLE		28/02/2023			
L	20,00	05 - 00		28/02/2023	3 976,80	665,01	3 976,80	795,36			1 460,37	2 516,43	
C30400		0000 / 0000		SITE INTERNET		1,00		KEOLE.NET		30/04/2023			
L	20,00	05 - 00		30/04/2023	3 864,00	517,35	3 864,00	772,80			1 290,15	2 573,85	
C30500		0000 / 0000		DEVT SITE INTERNE		1,00		KEOLE.NET		11/05/2023			
L	20,00	05 - 00		11/05/2023	2 482,80	317,25	2 482,80	496,56			813,81	1 668,99	
Sous-total					34 425,82	22 114,16	34 425,82	FL	2 902,32		25 016,48	9 409,34	
Compte		218100		INSTAL./AGENC.DIVERS									
A50700		001 / 0000		SERRURE 3 POINTS		1,00		MULTISERVICES P		28/07/2005			
L	20,00	05 - 00		28/07/2005	1 694,86	1 694,86	1 694,86				1 694,86	0,00	
A61100		001 / 0000		CLOISONS VITRES		1,00		AUBERT		17/11/2006			
L	20,00	05 - 00		17/11/2006	16 720,08	16 720,08	16 720,08				16 720,08	0,00	
A61200		001 / 0000		CLOISON COMPLEMENTAIRE		1,00		AUBERT		05/12/2006			
L	20,00	05 - 00		05/12/2006	2 272,40	2 272,40	2 272,40				2 272,40	0,00	
A70400		001 / 0000		PLAQUE SOIGNIES GRAVEE SU		1,00		DON QUICHOTTE F		30/04/2007			
L	10,00	10 - 00		30/04/2007	8 236,95	8 236,95	8 236,95				8 236,95	0,00	
A91201		001 / 0000		TRAVAUX ELECTRIQUES		1,00		CIA		31/12/2009			
L	20,00	05 - 00		31/12/2009	5 083,00	5 083,00	5 083,00				5 083,00	0,00	
A91202		001 / 0000		CREATION NVX BUREAUX MODI		1,00		ISOPLAE		31/12/2009			
L	20,00	05 - 00		31/12/2009	9 881,35	9 881,35	9 881,35				9 881,35	0,00	
Sous-total					43 888,64	43 888,64	43 888,64		0,00		43 888,64	0,00	
Compte		218300		MATERIEL DE BUREAU									
A50100		001 / 0000		BAL BCT 53SN+ MAA9A		1,00		NEOPOST		03/01/2005			
L	33,33	03 - 00		03/01/2005	783,38	783,38	783,38				783,38	0,00	
B00400		001 / 0000		PHOTOCOPIEUR WEROX		0,00		ALLIANCES		19/04/2010		Except. (Sortie tot.)	
L	20,00	05 - 00		19/04/2010	11 960,00	11 960,00	11 960,00				11 960,00	0,00	
C40400		0000 / 0000		IMPRIMANTE TOSHIBA		1,00		TOSHIBA		22/04/2024 (Acq.)			
L	20,00	05 - 00		22/04/2024	4 200,00		4 200,00	581,00			581,00	3 619,00	
Sous-total					16 943,38	12 743,38	16 943,38	FL	581,00		13 324,38	3 619,00	
Sous-total Sorties					11 960,00	11 960,00	11 960,00				11 960,00	0,00	
Sous-total Hors Sorties					4 983,38	783,38	4 983,38	FL	581,00		1 364,38	3 619,00	
Compte		218310		MATERIEL INFORMATIQUE									
B20802		0000 / 0000		PC PORTABLE HP 4330S I3-23503M		0,00		NOVATIM		22/08/2012		Except. (Sortie tot.)	
L	33,33	03 - 00		22/08/2012	1 006,73	1 006,73	1 006,73				1 006,73	0,00	
B21000		0000 / 0000		COMMUTATEUR HP V1910		1,00		NOVATIM		17/10/2012			
L	33,33	03 - 00		17/10/2012	331,89	331,89	331,89				331,89	0,00	

Edition des dotations

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Exprimé en euros

Numéro		Reg.	Sec.	Désignation		Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.		VNC	
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	
Compte		218310		MATERIEL INFORMATIQUE			(Suite)				
B41200		0000 / 0000		Ordinateur Portable		0,00	FNAC	20/12/2014		Except. (Sortie tot.)	
L	33,33	03 - 00		20/12/2014	540,19	540,19	540,19			540,19 0,00	
B51200		0000 / 0000		PC Portable		0,00	Rue Du Commerce	03/12/2015		Except. (Sortie tot.)	
L	33,33	03 - 00		03/12/2015	912,98	912,98	912,98			912,98 0,00	
B70900		0000 / 0000		PC DELL Optiplex 3050 Core i5		1,00	INMAC WSTORE	07/09/2017			
L	33,33	03 - 00		07/09/2017	3 952,80	3 952,80	3 952,80			3 952,80 0,00	
B70901		0000 / 0000		SERVEUR INFO DELL		1,00	INMAC WSTORE	06/09/2017			
L	33,33	03 - 00		06/09/2017	2 673,61	2 673,61	2 673,61			2 673,61 0,00	
B90700		0000 / 0000		Ordinateur HP ProDesk 400 G5		1,00	Novatim	08/07/2019			
L	33,33	03 - 00		08/07/2019	829,20	829,20	829,20			829,20 0,00	
C01200		0000 / 0000		PC Portable		1,00	Boullanger	23/12/2020			
L	33,33	03 - 00		23/12/2020	1 436,27	1 436,27	1 436,27			1 436,27 0,00	
C20600		0000 / 0000		SYSTEME ENCAISSEMENT DONNS		1,00	IRAISER	21/06/2022			
L	33,33	03 - 00		21/06/2022	1 680,00	855,56	1 680,00	560,00		1 415,56 264,44	
C40300		0000 / 0000		ORDINATEUR DELL		1,00	DELL	01/03/2024 (Acq.)			
L	20,00	05 - 00		01/03/2024	2 318,51		2 318,51	386,42		386,42 1 932,09	
Sous-total					15 682,18	12 539,23	15 682,18	FL	946,42	13 485,65	2 196,53
Sous-total Sorties					2 459,90	2 459,90	2 459,90			2 459,90	0,00
Sous-total Hors Sorties					13 222,28	10 079,33	13 222,28	FL	946,42	11 025,75	2 196,53
Compte		218400		MOBILIER							
B00201		001 / 0000		LYSOSOME COSTUME GONFLABL		1,00	AIR ET VOLUME	25/02/2010			
L	50,00	02 - 00		25/02/2010	3 133,52	3 133,52	3 133,52			3 133,52 0,00	
B01001		0000 / 0000		LYSOSOME		1,00	AIR ET VOLUME	02/03/2011			
L	50,00	02 - 00		02/03/2011	3 498,30	3 498,30	3 498,30			3 498,30 0,00	
B91100		0000 / 0000		LYSOSOME COSTUME GONFLABLE		1,00	AIR ET VOLUME	21/11/2019			
L	50,00	02 - 00		21/11/2019	3 588,00	3 588,00	3 588,00			3 588,00 0,00	
C20200		0000 / 0000		STRUCTURE METALLIQUE VML		1,00	MASTERTENT	11/02/2022			
L	20,00	05 - 00		11/02/2022	2 674,37	1 010,31	2 674,37	534,87		1 545,18 1 129,19	
C30700		0000 / 0000		BARNUM		1,00	ZINGLER GROUP	20/07/2023			
L	20,00	05 - 00		20/07/2023	2 623,56	234,66	2 623,56	524,71		759,37 1 864,19	
Sous-total					15 517,75	11 464,79	15 517,75	FL	1 059,58	12 524,37	2 993,38
Compte		275000		DEPOTS & CAUTIONNEMENTS							
A41200		001 / 0000		CAUTION MACH A AFFRANCH		1,00	LA POSTE	09/12/2004			
N	0,00	00 - 00		09/12/2004	500,00		500,00			500,00	
B31200		0000 / 0000		Dépôt Garantie Loyer Proudreed		1,00	PROUDREED	01/10/2013			
N	0,00	00 - 00		30/12/1899	9 244,62		9 244,62			9 244,62	
Sous-total					9 744,62	0,00	9 744,62	0,00		0,00	9 744,62
Total					136 202,39	102 750,20	136 202,39	FL	5 489,32	108 239,52	27 962,87
Total Sorties					14 419,90	14 419,90	14 419,90			14 419,90	0,00
Total Hors Sorties					121 782,49	88 330,30	121 782,49	FL	5 489,32	93 819,62	27 962,87

Etats financiers au 31/12/2024

I- Présentation de l'association et faits caractéristiques

Présentation de l'association et faits caractéristiques

I - Présentation de l'association

L'association VAINCRE LES MALADIES LYSOSOMALES régie par la loi du 1er juillet 1901 et le décret du 16 août 1901, a été fondée le 21 mai 1990.

L'association a pour but:

1. de promouvoir la recherche médicale et scientifique sur les maladies lysosomales,
2. de sensibiliser l'opinion publique et les pouvoirs publics aux problèmes de guérison, de soins ou de prévention de ces maladies,
3. de promouvoir les traitements préconisés par le corps médical et scientifique,
4. d'apporter une aide matérielle, morale, technique aux malades et à leur famille, lutter pour l'accessibilité des logements et lieux publics,
5. de favoriser l'intégration des malades en les associant aux divers courants d'éducation populaire et culturelle.

Pour mener ses actions, l'association mobilise largement les énergies bénévoles. Elle développe également chaque année de multiples opérations de collecte de fonds auprès du public. A cet égard, son financement est totalement dépendant de la générosité du public (personnes physiques ou morales).

Etats financiers au 31/12/2024

II- Principe, règles et méthodes comptables

Règles et Méthodes Comptables

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 **1 800 252** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 183 645** euros et un total **charges** de **1 157 523** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **26 122** 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 états financiers ont été établis en conformité avec :

le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018

la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983

le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983

les règlements comptables :

2000-06 et 2003-07 sur les passifs

2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs

2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

Règles et Méthodes Comptables

Projets de l'entité et Fonds Dédiés

- Le projet de l'entité est constitué des différents objectifs fixés par les organes statutairement compétents de l'Association pour réaliser l'objet social. Le projet de l'entité est affecté en réserves libres : compte 1068... autres réserves (dont réserves pour projet de l'entité) .
- Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent , à la clôture de l'exercice, la partie des ressources , affectée par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Méthodes comptables appliquées et changements de méthodes

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation 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.

Stocks et en cours

Il n'y a pas de stock ni d'en cours au 31 décembre 2024.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Engagements de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite s'élève à 42 437 €.

La méthode appliquée est définie par la norme comptable IAS n°19 révisée par la norme FAS87.

Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Les hypothèses pour le calcul de ces indemnités sont les suivantes :

- Age de la retraite : 65 ans
- Modalités de calcul conformes à la convention collective des Centres Sociaux et Socioculturels
- Dernière table de mortalité établie par l'INSEE
- Application d'un taux de rotation du personnel faible
- Critère d'actualisation : 4.60 %
- Taux de charges fiscales et sociales : 45% selon le mode de départ.

Ce montant n'est pas comptabilisé.

Règles et Méthodes Comptables

Valorisation du bénévolat

Le recours aux activités bénévoles est intrinsèque à l'association. Il revêt de très nombreuses formes, tant dans leur nature que dans leur durée. Dans le souci de mettre en valeur l'apport primordial de cette ressource, VML a mis en place un outil de suivi et d'évaluation du temps ainsi consacré. La mesure retenue est le jour/homme. Par dérogation au règlement ANC n°2018-06, une valorisation financière de cette estimation est trop aléatoire pour être retenue en comptabilité. En matière d'interprétation, il apparaît en outre plus pertinent de comparer la volumétrie en jour/homme des activités salariées et bénévoles.

Evaluation de la contribution bénévole (en jour/homme) en 2024

Nature des actions	Missions relevant des fonctions électives	Actions relevant des missions sociales	Opération de collecte de fonds et de gestion
Nombre de jours/ homme consacrés	73,75	282,25	1 774,00

Au total, le nombre de jours/homme consacré par les bénévoles à Vaincre les Maladies Lysosomales s'élève à 2 130 (pour 2 152,50 en 2023). Il n'est pas évalué dans ce résultat la contribution bénévole des experts scientifiques et médicaux intervenant dans l'évaluation des projets de recherche déposés à VML pour financement.

Comparés aux 1 152 jours ouvrés salariés travaillés, les 2 130 jours/bénévoles indiquent l'importance de cette ressource et soulignent si besoin en était le caractère associatif de Vaincre les Maladies Lysosomales.

Le secteur lucratif

Selon les dispositions de la Direction Générale des Impôts, l'activité développée autour de l'opération « chocolat » est soumise aux impôts commerciaux. Il existe donc pour VML un secteur fiscal distinct.

Etats financiers au 31/12/2024

III- Informations relatives au bilan et au compte de résultat

Immobilisations

	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	34 426					34 426
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 426					34 426
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	43 889					43 889
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	41 625		6 519		14 420	33 723
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	85 513		6 519		14 420	77 612
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DES TINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	9 122		623			9 745
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 122		623			9 745
TOTAL	129 061		7 141		14 420	121 783

Amortissements

		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	22 114	2 902		25 016
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 114	2 902		25 016
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	43 889			43 889
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	36 747	2 587	14 420	24 915
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 636	2 587	14 420	68 803	
TOTAL		102 750	5 489	14 420	93 820

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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				
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div> <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres	16 121	1 482		17 603	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	16 121	1 482		17 603
TOTAL GENERAL		16 121	1 482		17 603
Dont dotations et reprises	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div> <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles </div> </div>		1 482		
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

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	9 745	9 745	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	67 592	67 592	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	17 603	17 603	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxes sur la valeur ajoutée	732	732	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	17 995	17 995	
Charges constatées d'avance	24 459	24 459		
TOTAL DES CREANCES		138 125	138 125	
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	2 780	2 780		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	51 264	51 264		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	31 317	31 317		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 628	38 628		
	Impôts sur les bénéfiques	11 653	11 653		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 411	1 411		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 635	9 635		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	230 924	230 924		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		377 613	377 613		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		300 086
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	14 846	14 846
Dettes fiscales et sociales CONGES A PAYER CHARGES SOCIALES S/C.A P. FORMATION CONTINUE	31 317 18 066 5 273	54 656
Autres dettes SUBV ET BOURSES A PAYER	230 584	230 584

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			24 459
Loyer 1er Trimestre	01/01/2025 31/12/2025	11 494	
Assurance	01/01/2025 31/12/2025	742	
EUDONET	01/01/2025 31/12/2025	8 880	
QUADIENT	01/01/2025 31/12/2025	742	
EDENRED	01/01/2025 31/12/2025	2 233	
DALLOZ	01/01/2025 31/12/2025	369	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			24 459

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Variation des Fonds Propres

	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	151 585	4 962			156 547
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	628 870				628 870
Autres réserves					
Report à nouveau	42				42
Excédent ou déficit de l'exercice	4 962	(4 962)	26 122		26 122
Situation nette	785 459		26 122		811 582
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	785 459		26 122		811 582

Tableau Réserve Projet de l'Entité

RESERVE POUR PROJET DE L'ENTITE

Intitulé des projets	Montant début exercice	Augmentation de l'exercice	Diminution de l'exercice (consommation par affectation résultat)	Diminution de l'exercice (consommation par investissement)	Montant fin exercice
Projet de l'entité Recherche	257 611,49				257 611,49
Projet de l'entité Action Sociale	30 000				30 000
TOTAL	337 334		49 722,60		287 611,49

Variation des Fonds Reportés

	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

	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							
Fonds dédiés recherche MPS III (C)	522 733	83 325				606 058	
Fonds dédiés social	5 000					5 000	
TOTAL	522 733	5 000	83 325			611 058	

Legs, donations et assurances-vie

	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		

Effectif moyen

	31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
Professions intermédiaires			
Employés		2	
Ouvriers			10
TOTAL		6	10

L'effectif moyen externe correspond à la volumétrie du bénévolat 2023 (2 130 jours/hommes), rapportée au nombre de jours moyens effectués par un salarié (218 jours/an).

S O M M A I R E C E R

Annexe du Compte d'emploi des Ressources

Tableau d'affectation 2024

C E R 2024-2023

C R O D 2024

Compte d'emploi ressources

ANNEXE DU COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES 2024 (CER)

I. METHODE D'ÉLABORATION DU CER

Le CER est réalisé en conformité avec la loi n°91-772 du 7 août 1991 Art 432-17. Les modalités de sa présentation sont en cohérence avec le nouveau règlement comptable n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

II. FORME DU TABLEAU

Le CER comporte cinq rubriques dont le détail est précisé par l'arrêté du 22 mai 2019 fixant les modalités de présentation du compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public par des organismes faisant appel public à la générosité :

- Les ressources par origine ;
- Les emplois par destination ;
- Les ressources reportées liées à la générosité du public hors fonds dédiés ;
- Les contributions volontaires en nature ;
- Les fonds dédiés liés à la générosité du public.

Le CER est issu du compte de résultat par origine et destination (CROD)

III. MODALITÉS DE PASSAGE DES COMPTES ANNUELS AU COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES

Le CER est réalisé à partir du compte de résultat par origine et destination (CROD). Ce dernier est établi à partir d'une balance analytique.

RÉALISATION DU COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)

III.1 Détermination des coûts directs

Les coûts directs correspondent aux coûts qui disparaîtraient si l'action à leur origine n'était pas effectuée. Il s'agit de charges rattachables sans ambiguïté à des emplois. La répartition s'effectue en fonction de la comptabilité analytique par destination pour les emplois directs.

III.2 Détermination des coûts indirects

Ils concernent principalement l'affectation des charges de fonctionnement entre les activités.

Les charges de fonctionnement du siège font l'objet d'une répartition entre les différents secteurs d'activités et missions selon des règles d'affectation préétablies. Cette répartition est effectuée selon les

Compte d'emploi ressources

clés suivantes :

- charges de personnel, incluant les charges patronales et fiscales : l'affectation est basée sur un outil de suivi des temps quotidien individuel.

- charges de fonctionnement et amortissements à répartir : la répartition est effectuée selon le pourcentage de temps de l'ensemble du personnel affecté à chaque activité et mission sur la durée d'utilisation ou de consommation de la charge.

III.3 Affectation des ressources aux emplois

- Dans un premier temps, des affectations directes de ressources et d'emplois sont effectuées.

- Dans un second temps :

- le solde des missions sociales est financé exclusivement par les ressources collectées auprès du public

- les soldes des frais de recherche de fonds et de frais de fonctionnement sont financés par les ressources collectées auprès du public à hauteur du poids des ressources issues de la générosité publique non affectées par les donateurs sur l'ensemble des ressources de l'association libres d'affectation.

- Cas particulier des emplois liés à l'opération LysoSolidarité

La principale opération de collecte de fonds de l'association concerne l'opération LysoSolidarité. Cette initiative a pour particularité d'être adossée à une vente de produits de Noël. En accord avec les dispositions de l'administration fiscale, l'opération est conditionnée à la dissociation physique de l'achat et du don pour les participants. Pour l'association, une comptabilité analytique permet d'identifier un secteur lucratif (vente) et un non lucratif (don).

La marge brute de cette opération (produits de la vente – prix d'achat des produits) doit permettre de financer totalement les frais de gestion de cette opération. Dans l'éventualité d'une insuffisance de financement, la différence serait couverte provisoirement par les fonds propres de l'association. A l'inverse, si un produit résiduel apparaît, le montant est affecté au financement des frais de fonctionnement, et notamment de l'impôt sur les bénéfices consécutifs de cette opération.

IV. LIBELLÉ ET CONTENU DES RUBRIQUES DU CER

Le CER reprend les rubriques du CROD pour la partie des ressources issues de la générosité du public et de leurs emplois.

IV.1 Emplois par destination

>Contenu des missions sociales

Compte d'emploi ressources

Les différentes missions sociales correspondent à la déclinaison de l'objet social. Elles sont au nombre de trois :

- **Scientifique/ Médicale** : financement de la recherche, formation et information des professionnels des secteurs médical et paramédical, réalisation de supports d'information spécialisée, organisation de réunions d'information spécialisée pour les adhérents, action de revendication auprès des Pouvoirs Publics, laboratoires pharmaceutiques et sociétés de biotechnologie,...

- **Aide et soutien** : prestations apportées auprès des patients, de leurs familles et aidants, organisation de réunions d'information et de soutien, aide financières directes, prise en charge de dépenses non prises en compte par d'autres organismes...

- **Sensibilisation du public** : opérations visant à sensibiliser sur les maladies lysosomales et l'action de l'association auprès des personnes concernées directement par la maladie, du corps médical et du grand public...

>Contenu des frais de recherche de fonds

Frais d'appel à la générosité du public : frais d'appel et de traitement des dons (dont reçus fiscaux), legs et autres libéralités.

Frais de recherche des autres fonds privés : charges correspondant à l'organisation et la gestion de l'opération LysoSolidarité et autres activités marchandes.

Charges liées à la recherche de mécénats.

>Contenu des frais de fonctionnement

Ils comprennent les frais qui ne sont pas inclus dans les deux rubriques précédentes. Ils correspondent principalement aux :

- frais de gestion, qui regroupent les coûts de structures et des services administratifs du siège,
- impôts et taxes qui ne sont pas directement attribuables aux coûts de personnel.

Par ailleurs, les dotations aux provisions et dépréciations sont renseignées (si dotation ou reprise).

IV.2 Ressources par origine

Cotisations sans contrepartie : cotisations annuelles des adhérents

Dons, legs et mécénat

Autres ressources liées à la générosité du public : produits en numéraire reçus à l'occasion des manifestations grand public organisés par l'association, la marge brute de l'opération LysoSolidarité (vente de produits – prix d'achat des produits) et la participation des adhérents aux manifestations et autres initiatives de l'association (week-end dédiés, séjours été...).

IV.3 Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice

Ces ressources sont comprises hors fonds dédiés. Le solde des ressources collectées auprès du public non

Compte d'emploi ressources

affectées et non utilisées en début d'exercice correspond au solde établi sur le CER 2023 au 31 décembre 2023.

TABLEAU D'AFFECTATION DIRECT DES EMPLOIS DE RESSOURCES COLLECTÉES EN 2024

	Financement direct ressources collectées auprès du public		Financement direct autres ressources							Solde emplois à financer d=a-b-c	Affectation selon ratio de ressources GP (1) e=dXRatio	Affectation par emploi des rces collectées auprès du public utilisées sur 2024	
	Emploi de 2024 a	Fonds dédiés b	Dons affectés	Part. adhérents	Subv. Publique	Cotisations	Produits financiers	Pdts exceptionnels	Autres pdts				c
1. MISSIONS SOCIALES												a-c	
1.1 Réalisées en France													
Actions réalisées directement	492 200			2 253	7 550						482 398	482 398	
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	78 300										78 300	78 300	
1.2 Réalisées à l'étranger													
Actions réalisées directement	0										0	0	
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	0										0	0	
2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS												b+e	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	59 287							278			59 009	54 718	
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	57 880							58 158			0	0	
2.3 Charges liées à la recherche de subventions ou autres concours publics	0										0	0	
3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT	173 832					21 520	51 138	6 706	0		94 468	87 598	
TOTAL		0	0	2 253	7 550	21 520	51 138	6 706	58 436		714 175	142 316	

(1) ratio d'affectation des ressources issues de la générosité du public

<u>Ressources issues de la générosité du public 2024</u>	=	<u>833 881</u>	Hors dotation sur fonds dédiés
Total des ressources de l'association libres de ressources 2024		899 275	Hors reprises sur fonds dédiés

R = **92,73%**

Origines et répartitions des subventions

Subventions publiques: 7550 €. Origine: CCAS, CPAM. Elles sont attribuées sur des actions de soutien aux familles. Affectation 100 % en missions sociales.

EMPLOIS PAR DESTINATION	2024	2023	RESSOURCES PAR ORIGINE	2024	2023
1. MISSIONS SOCIALES	560 698	1 177 949	1-RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie	21 520	22 100
Actions réalisées directement	482 398	470 288			
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	78 300	140 000	1.2 Dons, legs et mécénat		
1.2 Réalisées à l'étranger			Dons manuels	802 544	914 797
Actions réalisées directement			Legs, donations et assurances-vie	0	0
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	0	567 660	Mécénat	30 150	74 000
2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	54 718	51 694	1.3 Autres ressources liés à la générosité du public	62 992	60 405
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	54 718	47 843			
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	0	3 851			
3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT	87 598	103 490			
I. TOTAL DES EMPLOIS	703 014	1 333 133	I. TOTAL DES RESSOURCES	917 206	1 071 301
4. DOTATION AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS			3. REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS		
5. REPORT EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE	83 325	210 101	4. UTILISATION DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS	0	569 748
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE	130 867	97 816	DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	917 206	1 641 049	TOTAL	917 206	1 641 049
			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES A LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)	883 078	785 262
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	130 867	97 816
			RESSOURCES RÉPORTÉES LIÉES A LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)	1 013 945	883 078

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

2024

CHARGES PAR DESTINATION	TOTAL 2024	Dont générosité du public	PRODUITS PAR ORIGINE	TOTAL 2024
1. MISSIONS SOCIALES	570 500	560 698	1. RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC	917 206
1.1 Réalisées en France	570 500	560 698	1.1 Cotisations sans contrepartie	21 520
Actions réalisées directement	492 200	482 398	1.2 Dons, legs et mécénat	
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	78 300	78 300	Dons manuels	802 544
1.2 Réalisées à l'étranger	0	0	Legs, donations et assurances-vie	0
Actions réalisées directement			Mécénat	30 150
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	0	0	1.3 Autres produits liés à la générosité du public	62 992
2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	117 167	54 718	2. PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	59 287	54 718	2.1 Cotisation avec contrepartie	
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	57 880	0	2.2 Parrainage des entreprises	
2.3 Charges liées à la recherche de subv ou autres concours publics	0		2.3 Contribution financière sans contrepartie	
			2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	57 844
3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT	173 832	87 598	3. SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	7 550
4. DOTATION AUX PROVISIONS ET DOTATIONS	0	0	4. REPRISE SUR PROVISIONS ET DOTATIONS	0
6. IMPOT SUR LES BENEFICES	11 653		5. UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	0
7. REPORT EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	83 325	83 325		
TOTAL	956 477		TOTAL	982 600
RESULTAT (DEFICIT(-)/EXCEDENT)	26 122	130 867		

CHARGES PAR DESTINATION	2024	2023	PRODUITS PAR ORIGINE	2024	2023
1. MISSIONS SOCIALES	570 500	1 180 569	1. RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC	917 206	1 071 301
1.1 Aider et soutenir	297 199	253 007	1.1 Cotisations sans contrepartie	21 520	22 100
1.2 Favoriser la recherche	78 300	707 660	1.2 Dons, legs et mécénat		
1.3 Améliorer la prise en charge médicale	79 948	95 165	Dons manuels	802 544	914 797
1.4 Sensibiliser et faire connaître	115 053	124 736	Legs, donations et assurances-vie	0	0
			Mécénat	30 150	74 000
			1.3 Autres produits liés à la générosité du public	62 992	60 405
2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	117 167	108 769	2. PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	59 287	50 225	2.1 Cotisation avec contrepartie		
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés	57 880	58 544	2.2 Parrainage des entreprises		
2.3 Charges liées à la recherche de subv ou autres concours publics			2.3 Contribution financière sans contrepartie		
			2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	57 844	40 245
3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT	173 832	170 986	3. SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	7 550	2 620
4. DOTATION AUX PROVISIONS ET DOTATIONS	0	0	4. REPRISE SUR PROVISIONS ET DOTATIONS	0	0
6. IMPOT SUR LES BENEFICES	11 653	8 528	5. UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	0	569 748
7. REPORT EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	83 325	210 101			
TOTAL	956 477	1 678 952	TOTAL	982 600	1 683 914
RESULTAT (DEFICIT(-)/EXCEDENT)	26 122	4 962			

Sommaire

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

<i>Compte de Résultat</i>	<i>1</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>3</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>4</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>6</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>9</i>
<i>Liasse Fiscale Normale Impôt sur les Sociétés</i>	<i>10</i>
<i>Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés</i>	<i>29</i>

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	259 203		259 203	245 820
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	259 203		259 203	245 820
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges					
Autres produits					
Total des produits d'exploitation (1)				259 203	245 820
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			201 045	191 318
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			46 681	47 808
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 876	1 497
	Salaires et traitements			6 354	6 321
	Charges sociales du personnel			2 830	2 831
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			140	87
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des charges d'exploitation (2)				258 926	249 863
RESULTAT D'EXPLOITATION				278	(4 043)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		278	(4 043)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		278	(4 043)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		259 203	245 820
TOTAL DES CHARGES		258 926	249 863
RESULTAT DE L'EXERCICE		278	(4 043)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	259 203	100,00	245 820	100,00	13 384	5,44
Ventes de marchandises	259 203	100,00	245 820	100,00	13 384	5,44
- Achats de marchandises	201 045	77,56	191 318	77,83	9 727	5,08
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE	58 158	22,44	54 502	22,17	3 657	6,71
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	58 158	22,44	54 502	22,17	3 657	6,71
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	14 381	5,55	14 600	5,94	(219)	-1,50
- Achats non stockés	2 178	0,84	2 077	0,85	101	4,87
- Autres charges externes	30 121	11,62	31 131	12,66	(1 009)	-3,24
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	46 681	18,01	47 808	19,45	(1 127)	-2,36
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	11 478	4,43	6 694	2,72	4 784	71,47
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	835	0,32	430	0,17	406	94,41
- Autres impôts et taxes	1 041	0,40	1 068	0,43	(27)	-2,53
- Salaires et traitements	6 354	2,45	6 321	2,57	33	0,52
- Charges sociales	2 830	1,09	2 831	1,15	(1)	-0,02
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	417	0,16	(3 956)	-1,61	4 373	110,55
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation						
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	140	0,05	87	0,04	53	60,96
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT EXPLOITATION	278	0,11	(4 043)	-1,64	4 320	106,87
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	278	0,11	(4 043)	-1,64	4 320	106,87
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	278	0,11	(4 043)	-1,64	4 320	106,87

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	259 203,39	<i>100,00</i>	245 819,83	<i>100,00</i>	13 383,56	<i>5,44</i>
Ventes de marchandises	259 203,39	<i>100,00</i>	245 819,83	<i>100,00</i>	13 383,56	<i>5,44</i>
Ventes de marchandises FRANCE	259 203,39	<i>100,00</i>	245 819,83	<i>100,00</i>	13 383,56	<i>5,44</i>
707124 RECETTES CHOCOLATS VALENT	197 630,16	<i>76,25</i>	184 635,97	<i>75,11</i>	12 994,19	<i>7,04</i>
707125 RECETTES FOIE GRAS	61 573,23	<i>23,75</i>	61 183,86	<i>24,89</i>	389,37	<i>0,64</i>
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	259 203,39	<i>100,00</i>	245 819,83	<i>100,00</i>	13 383,56	<i>5,44</i>
Total des charges d'exploitation	258 925,67	<i>99,89</i>	249 862,50	<i>101,64</i>	9 063,17	<i>3,63</i>
Achats de marchandises	201 045,20	<i>77,56</i>	191 318,26	<i>77,83</i>	9 726,94	<i>5,08</i>
607000 ACHATS Chocolats NEUVILLE	18 739,20	<i>7,23</i>	19 403,31	<i>7,89</i>	(664,11)	<i>-3,42</i>
607101 ACHATS LA COUR D'ORGERES			3 094,45	<i>1,26</i>	(3 094,45)	<i>-100,00</i>
607102 ACHATS CHOCOLATS VALENTIN	105 539,28	<i>40,72</i>	97 076,81	<i>39,49</i>	8 462,47	<i>8,72</i>
607104 ACHATS LA BIEN NOMMEE	14 013,20	<i>5,41</i>	13 001,00	<i>5,29</i>	1 012,20	<i>7,79</i>
607105 ACHATS FOIES GRAS	47 201,50	<i>18,21</i>	47 499,00	<i>19,32</i>	(297,50)	<i>-0,63</i>
607107 ACHAT CHOCOL HELFRICH FARRJOP	7 466,52	<i>2,88</i>	7 099,59	<i>2,89</i>	366,93	<i>5,17</i>
607108 ACH CHOCO COMPAGNIE COLONIALE	5 089,55	<i>1,96</i>			5 089,55	
607109 ACHATS COMPAGNIE COLONIALE	2 995,95	<i>1,16</i>	4 144,10	<i>1,69</i>	(1 148,15)	<i>-27,71</i>
Autres achats et charges externes	46 680,61	<i>18,01</i>	47 807,97	<i>19,45</i>	(1 127,36)	<i>-2,36</i>
604200 LOGISTIQUE	14 380,75	<i>5,55</i>	14 600,00	<i>5,94</i>	(219,25)	<i>-1,50</i>
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 178,43	<i>0,84</i>	2 077,24	<i>0,85</i>	101,19	<i>4,87</i>
611100 TRAITEMENT INFORMATIQUE	6 729,12	<i>2,60</i>	5 755,16	<i>2,34</i>	973,96	<i>16,92</i>
611200 EDITIQUE OP CHOCO			1 025,88	<i>0,42</i>	(1 025,88)	<i>-100,00</i>
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	624,18	<i>0,24</i>	340,11	<i>0,14</i>	284,07	<i>83,52</i>
614000 CHARG.LOCAT.& COPROPRIETE	170,25	<i>0,07</i>	94,54	<i>0,04</i>	75,71	<i>80,08</i>
623100 ANNONCES & INSERTIONS	651,90	<i>0,25</i>	103,20	<i>0,04</i>	548,70	<i>531,69</i>
623600 BROCHURES DEPLIANTS	2 587,50	<i>1,00</i>	5 147,50	<i>2,09</i>	(2 560,00)	<i>-49,73</i>
623720 ROUTAGE	633,49	<i>0,24</i>	652,43	<i>0,27</i>	(18,94)	<i>-2,90</i>
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	12 443,59	<i>4,80</i>	12 534,64	<i>5,10</i>	(91,05)	<i>-0,73</i>
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	183,67	<i>0,07</i>			183,67	
626100 FRAIS POSTAUX OP.CHO.	6 097,73	<i>2,35</i>	5 477,27	<i>2,23</i>	620,46	<i>11,33</i>
Impôts, taxes et versements assimilés	1 875,76	<i>0,72</i>	1 497,22	<i>0,61</i>	378,54	<i>25,28</i>
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	679,97	<i>0,26</i>	281,50	<i>0,11</i>	398,47	<i>141,55</i>
633300 FORM.PROFESS.CONTINUE	155,16	<i>0,06</i>	148,07	<i>0,06</i>	7,09	<i>4,79</i>
635111 Cotisation Fonciere Entreprise	848,00	<i>0,33</i>	837,00	<i>0,34</i>	11,00	<i>1,31</i>
635120 TAXES FONCIERES	172,12	<i>0,07</i>	154,28	<i>0,06</i>	17,84	<i>11,56</i>
635800 AUTRES DROITS	20,51	<i>0,01</i>	76,37	<i>0,03</i>	(55,86)	<i>-73,14</i>
Salaires et traitements	6 354,31	<i>2,45</i>	6 321,48	<i>2,57</i>	32,83	<i>0,52</i>
641100 SALAIRES & APPOINTEMENTS	6 497,21	<i>2,51</i>	6 138,65	<i>2,50</i>	358,56	<i>5,84</i>
641200 CONGES PAYES	(142,90)	<i>-0,06</i>	182,83	<i>0,07</i>	(325,73)	<i>-178,16</i>
Charges sociales du personnel	2 830,25	<i>1,09</i>	2 830,88	<i>1,15</i>	(0,63)	<i>-0,02</i>
645100 COTIS. A L'URSSAF	1 633,15	<i>0,63</i>	1 458,60	<i>0,59</i>	174,55	<i>11,97</i>
645200 COTIS. RETRAITE	34,10	<i>0,01</i>	32,78	<i>0,01</i>	1,32	<i>4,03</i>
645300 COTIS. RETRAITE PREVOYAN.	737,89	<i>0,28</i>	755,40	<i>0,31</i>	(17,51)	<i>-2,32</i>
645400 COTIS. ASSEDI	278,74	<i>0,11</i>	257,85	<i>0,10</i>	20,89	<i>8,10</i>
645800 COTIS. MUTUELLE	228,85	<i>0,09</i>	223,27	<i>0,09</i>	5,58	<i>2,50</i>
645820 CHARGES SOCIALES SCP	(82,48)	<i>-0,03</i>	102,98	<i>0,04</i>	(185,46)	<i>-180,09</i>

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Dotation aux amortissements sur immobilisations	139,54	<i>0,05</i>	86,69	<i>0,04</i>	52,85	<i>60,96</i>
681110 DOT.AMT IMMO INCORPORELLE	73,78	<i>0,03</i>	47,71	<i>0,02</i>	26,07	<i>54,64</i>
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	65,76	<i>0,03</i>	38,98	<i>0,02</i>	26,78	<i>68,70</i>
Résultat d'exploitation	277,72	<i>0,11</i>	(4 042,67)	<i>-1,64</i>	4 320,39	<i>106,87</i>
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	277,72	<i>0,11</i>	(4 042,67)	<i>-1,64</i>	4 320,39	<i>106,87</i>
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Résultat de l'exercice	277,72	<i>0,11</i>	(4 042,67)	<i>-1,64</i>	4 320,39	<i>106,87</i>

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)				
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 et comptes rattachés	1 986		1 986	
	Autres créances	40 162		40 162	43 030
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	42 148		42 148	43 030
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	42 148		42 148	43 030

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	567	567
	Report à nouveau	9 491	13 534
	Résultat de l'exercice	278	(4 043)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		10 336	10 059
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 401	32 730
	Dettes fiscales et sociales	1 411	241
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		31 812	32 971
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		42 148	43 030
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		277,72	(4 042,67)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		31 812	32 971
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	42 147,98	<i>100,00</i>	43 029,52	<i>100,00</i>	(881,54)	<i>-2,05</i>
Créances clients et comptes rattachés	1 986,25	<i>4,71</i>			1 986,25	
410000 CLIENTS	1 986,25	<i>4,71</i>			1 986,25	
Autres créances	40 161,73	<i>95,29</i>	43 029,52	<i>100,00</i>	(2 867,79)	<i>-6,66</i>
445661 TVA DEDUCT	587,55	<i>1,39</i>	612,00	<i>1,42</i>	(24,45)	<i>-4,00</i>
445664 TVA DED SUR ACQ INTRACOMM	143,00	<i>0,34</i>			143,00	
445670 CREDIT DE TVA			687,00	<i>1,60</i>	(687,00)	<i>-100,00</i>
445711 TVA COLLECTEE	1,71		118,61	<i>0,28</i>	(116,90)	<i>-98,56</i>
180000 COMPTE DE LIAISON	39 429,47	<i>93,55</i>	41 611,91	<i>96,71</i>	(2 182,44)	<i>-5,24</i>
TOTAL DU BILAN ACTIF	42 147,98	<i>100,00</i>	43 029,52	<i>100,00</i>	(881,54)	<i>-2,05</i>

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	10 336,41	24,52	10 058,69	23,38	277,72	2,76
Autres réserves	567,36	1,35	567,36	1,32		
106800 AUTRES RESERVES REGLEM.	567,36	1,35	567,36	1,32		
Report à nouveau	9 491,33	22,52	13 534,00	31,45	(4 042,67)	-29,87
110000 REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	9 491,33	22,52	13 534,00	31,45	(4 042,67)	-29,87
Résultat de l'exercice	277,72	0,66	(4 042,67)	-9,40	4 320,39	106,87
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	31 811,57	75,48	32 970,83	76,62	(1 159,26)	-3,52
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 400,54	72,13	32 730,21	76,06	(2 329,67)	-7,12
400000 FOURNISSEURS	30 400,54	72,13	32 730,21	76,06	(2 329,67)	-7,12
Dettes fiscales et sociales	1 411,03	3,35	240,62	0,56	1 170,41	486,41
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIR	143,00	0,34			143,00	
445510 TVA A DECAISSER	1 268,00	3,01			1 268,00	
445662 TVA DEDUCT.5.5%			123,94	0,29	(123,94)	-100,00
445710 TVA COLLECTEE	0,03		116,68	0,27	(116,65)	-99,97
TOTAL DU BILAN PASSIF	42 147,98	100,00	43 029,52	100,00	(881,54)	-2,05

Désignation de l'entreprise Association V.M.L.		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	567	567
	Report à nouveau	DH	9 491	13 534
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	278	(4 043)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	10 336	10 059
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	30 401	32 730
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 411	241
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régul.	Autres dettes	EA		
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	31 812	32 971
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	42 148	43 030
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	31 812	32 971	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

		Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.						Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	259 203	FB		FC	259 203		245 820	
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF				
		FG		FH		FI				
		FJ	259 203	FK		FL	259 203		245 820	
	Chiffres d'affaires nets*									
	Production stockée *					FM				
	Production immobilisée *					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP				
	Autres produits (1) (11)					FQ				
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	259 203		245 820	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	201 045		191 318	
	Variation de stock (marchandises) *					FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	46 681		47 808	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 876		1 497	
	Salaires et traitements *					FY	6 354		6 321	
	Charges sociales (10)					FZ	2 830		2 831	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux provisions					GA	140		87
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	258 926		249 863
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	278		(4 043)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	Total des produits financiers (V)						GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR				
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
Total des charges financières (VI)						GU				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV				
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	278		(4 043)	

Désignation de l'entreprise Association V.M.L.		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	259 203
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	258 926
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	278
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise **Association V.M.L.**

Néant *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations			
							Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD		KE		KF	
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9	KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1	KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Composants	M2	KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3	KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV		KW		KX	
		Matériel de transport *			KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB		LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes				LK		LL		LM	
	TOTAL III				LN		LO		LP	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
	Autres participations				8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés				1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V	
	TOTAL IV				LQ		LR		LS	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					ØG		ØH		ØJ	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste 1			par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO		LV		LW	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN		MO
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT		MU
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		
TOTAL III				IY		NG		NH		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7	
	Autres participations				IØ		ØX		ØY	
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	
	TOTAL IV				I3		NJ		NK	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					I4		ØK		ØL	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Exercice N clos le : **31** | **12** | **20** | **24**

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **Association V.M.L.** Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
 - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
 - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.							Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
CADRE A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU		QV		QW		QX	
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN		ØP		ØQ		ØR	
CADRE B									
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9			Z8
Primes de remboursement des obligations						SP			SR

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquièmes H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	<ul style="list-style-type: none"> - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) * 	6A	6B	6C	6D
			6E	6F	6G	6H
			Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
			9U	9V	9W	9X
			Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	UE	UF			
		UG	UH			
		UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	
<p>(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.</p>						

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.			Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US	
	Autres immobilisations financières		UT		UV	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA				
	Autres créances clients		UX	1 986	1 986		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)		Z1				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	732	732	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	39 429	39 429		
	Charges constatées d'avance		VS				
	TOTAUX		VT	42 148	42 148	VU	VV
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE				
		VF					
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG				
	à plus d' 1 an à l'origine		VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	30 401	30 401			
Personnel et comptes rattachés		8C					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1 411	1 411		
	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	31 812	31 812	VZ		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31122024			
I. RÉINTEGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 278			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)									WB	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	XE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX	XW		
	Amendes et pénalités			WJ	Charges financières (art. 39-1-3* et 212 bis) *			XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*									XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)									I7	
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7			
	RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %									I8
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions			WN		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)									XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*			Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ		
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage									Y3		
						TOTAL I		WR 278			
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *									WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)									WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs									WV	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									WH	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *									WP	
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)									WW	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)									WB	
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .									I6	
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *									WZ	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		France Ruralités Revitalisation (FRR) (art.44 quinquies A)		HT	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA
			Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC
			Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)		PB
			Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)									XF		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dégagee par le report en arriere de déficit		ZI	XS	
	Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC	YG	
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL					
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II		XH			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II)						XI		278		XJ	
Déficit (II moins I)											
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*						ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										XL 278	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN		0		XO 0	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise Association V.M.L.		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	5 758	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	278	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	5 480	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	5 480	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
	↓ ligne WI	↓ ligne WU	

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	13 534	AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB						
							- Autres réserves	ZD					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(4 043)		Dividendes	ZE							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	ØF	9 491		Report à nouveau	ZG			9 491				
								TOTAL II		9 491			
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)													
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7			YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS					
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance							YT	21 110	21 381			
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) et de copropriété				J8	624		XQ	794	435			
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES			ST	24 776	25 992			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	46 681	47 808			
	IMPOSTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW	848	837		
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)				ZS			9Z	1 028	660		
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	1 876	1 497		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	17 275	16 271			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	36 157	37 727			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2024) *							ØB	6 354				
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK		%			
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0		ZR		
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG					
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								RH					
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL				
					Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO				
					Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ				

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.						Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	⑩		
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑪
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))							
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B)		(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L. Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à N - 3 long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1		
	N - 2		
	N - 3		
	N - 4		
	N - 5		
	N - 6		
	N - 7		
	N - 8		
	N - 9		
	N - 10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col.❹ = ❷+❸-❹-❺
	A 19 %, ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1				
	N - 2				
	N - 3				
	N - 4				
	N - 5				
	N - 6				
	N - 7				
	N - 8				
	N - 9				
	N - 10				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Association V.M.L.		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012024		et clos le : 31122024	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		1
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		259 203
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
	TOTAL 1	OX	259 203
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
	TOTAL 2	OM	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON		217 604
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		29 497
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		21
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
	TOTAL 3	OJ	247 122
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	12 081
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	12 081
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	<input checked="" type="checkbox"/>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		259 203
Effectifs au sens de la CVAE	EY		1
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	01/01/2024	GZ 31/12/2024
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

(1) Néant *

N° de dépôt
[]

EXERCICE CLOS LE [3|1|1|2|2|0|2|4]

N° SIRET [3|8|4|7|1|9|2|0|9|0|0|0|4|9]

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE [Association V.M.L.]

ADRESSE (voie) [2 TER AVENUE DE FRANCE]

CODE POSTAL [91300] VILLE [MASSY]

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	[]
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	[]
Totalisation	P5	[]

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	[]
Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	[]
Totalisation	P6	[]

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique [] Dénomination []
 N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
 N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
 N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
 N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code postal [] Commune [] Pays []

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) [] Nom de famille [] Prénom(s) []
 Nom d'usage [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Naissance : Date [] N° département [] Commune [] Pays []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code postal [] Commune [] Pays []

Titre (2) [] Nom de famille [] Prénom(s) []
 Nom d'usage [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Naissance : Date [] N° département [] Commune [] Pays []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code postal [] Commune [] Pays []

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/1

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|4

N° SIRET 3|8|4|7|1|9|2|0|9|0|0|0|4|9

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE Association V.M.L.

ADRESSE (voie) 2 TER AVENUE DE FRANCE

CODE POSTAL 91300 VILLE MASSY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>
Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le 01012024 et clos le 31122024		Régime simplifié d'imposition <input type="checkbox"/>	Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/>		Si PME innovante <input type="checkbox"/>	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) <input type="checkbox"/>
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société Association V.ML.		Adresse du siège social	
SIRET 38471920900049			
Adresse du principal établissement 2 TER AVENUE DE FRANCE		Ancienne adresse en cas de changement	
91300 MASSY			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante		SIRET	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées	ASSOC-SECTEUR LUCRATIF	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal <input type="text" value="0"/>		Bénéfice imposable à 15% <input type="text"/>	Déficit <input type="text"/>
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% <input type="text"/>			
2. Plus-values			
PV à long terme imposables à 15% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 19% <input type="text"/>	PV exonérées (art. 238 quinquies) <input type="text"/>	
Autres PV imposables à 19% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 0% <input type="text"/>		
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies <input type="checkbox"/>
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quinquies A <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>		Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>			
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%			
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI		Si oui, indication du logiciel utilisé CEGID	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : ACCIS AUDIT 10 RUE JOHANNES GUTENBERG IMMEUBLE LE SAINT CLAIR 91000 EVRY-COURCOURONNES		Nom et adresse du conseil :	
Tél : 01 60 77 09 77		Tél :	
OGA/OMGA <input type="checkbox"/>	Visueur conventionné <input type="checkbox"/>	(Cochez la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Identité du déclarant :	
N° d'agrément :		Date : 03042025 Lieu : Massy	
		Qualité et nom du signataire : DIRECTEUR	
		Signature : LE BASTARD Denis	
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>		prestataire :	

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **Association V.M.L.**
et Date de clôture de l'exercice **31122024**

I DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15 % ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents de l'exercice