

VIENNE, Le 18/03/2025

TRAIT D'UNION

68 CHEMIN DE LA COMBE

73190 CHALLES LES EAUX

COMPTES ANNUELS

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

Eric VILETTE

Olivier EMONARD

Société d'expertise comptable
inscrite au tableau de l'ordre
de la région de Lyon

Membre de la compagnie
régionale des commissaires
aux comptes de Lyon

LYON
La Chaufferie,
555 Chemin du Bois BP 174
69140 Rillieux La Pape
tél. 04 78 27 26 26
fax. 04 72 07 87 95

VIENNE
3 rue du 11 novembre
38200 Vienne
tél. 04 74 53 67 67

contact@caconsultants.fr
www.caconsultants.fr
SELAS AU CAPITAL DE 330 250 €
RCS LYON 334 961 554
TVA CEE FR 79 334 961 554

SOMMAIRE

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
(NP 2300) - Attestation sans observation	3
1° PARTIE - TABLEAUX DE SYNTHESE	
Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés)	4
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	5
2° PARTIE - COMPTES ANNUELS	
Bilan Actif	8
Bilan Passif	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de résultat	14
Compte de résultat (suite)	15
Compte de résultat détaillé	16

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **TRAIT D'UNION** relatifs à la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 70 202 €
- Chiffre d'affaires : 40 101 €
- Résultat net comptable : -16 202 €

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

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

Fait à VIENNE

Le 18/03/2025

Olivier EMONARD
EXPERT-COMPTABLE

1° PARTIE

TABLEAUX DE SYNTHESE

TRAIT D'UNION

68 CHEMIN DE LA COMBE

73190 CHALLES LES EAUX

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

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (COMPARÉS)

Solde intermédiaire de gestion	Au 31/12/2024	12 mois	Au 31/12/2023	12 mois	Variation	
* Ventes de marchandises	1 175	100.00	94	100.00	1 081	1 150.00
- Coût direct d'achat						
+/- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale I	1 175	100.00	94	100.00	1 081	1 150.00
+ Production :						
- Vendue	38 926	97.07	58 133	99.84	-19 206	-33.04
- Stockée						
- Immobilisée						
Production de l'exercice	38 926	97.07	58 133	99.84	-19 206	-33.04
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 223	3.14	154	0.26	1 069	696.42
- Sous-traitance directe						
Marge brute sur production II	37 704	96.86	57 979	99.74	-20 275	-34.97
Marge brute globale (I + II)	38 879	96.95	58 073	99.74	-19 194	-33.05
- Services extérieurs et autres charges externes	59 153	147.51	59 805	102.71	-652	-1.09
Valeur ajoutée produite	-20 274	-50.56	-1 732	-2.97	-18 542	1 070.48
+ Subventions d'exploitation	70 000	174.56	65 000	111.63	5 000	7.69
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 821	7.03	614	1.05	2 207	359.58
- Salaires et traitements	60 005	149.63	54 044	92.82	5 961	11.03
- Charges sociales	8 081	20.15	10 069	17.29	-1 988	-19.74
Excédent brut d'exploitation	-21 182	-52.82	-1 460	-2.51	-19 722	1 351.19
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	13 790	34.39	14 776	25.38	-986	-6.68
- Sur immobilisations						
- Dotations aux provisions :						
- Sur actif circulant						
- Pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	24 269	60.52	19 402	33.32	4 867	25.08
- Autres charges de gestion courante	9 392	23.42	4 038	6.93	5 354	132.59
+ Transferts de charges d'exploitation	395	0.98	2 384	4.09	-1 989	-83.45
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-19 700	-49.13	1 512	2.60	-21 212	-1 402.92
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)						
+ Produits financiers de participation	1 199	2.99	788	1.35	410	52.03
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés						
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amort. et provisions						
- Intérêts et charges assimilés						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	-18 502	-46.14	2 300	3.95	-20 802	-904.30
+ Produits exceptionnels sur opérations :	2 300	5.74			2 300	
- De gestion						
- En capital						
+ Reprises sur prov. et transferts de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations :			4 465	7.67	-4 465	-100.00
- De gestion						
- En capital						
- Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Résultat exceptionnel	2 300	5.74	-4 465	-7.67	6 765	-151.51
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
Résultat net comptable	-16 202	-40.40	-2 165	-3.72	-14 037	648.37

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
* Ventes de marchandises	1 175.00	94.00	1 081.00	+1 000.00
* 70700000 VENTES DE LIVRES	1 175.00	94.00	1 081.00	+1 000.00
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I	1 175.00	94.00	1 081.00	1 150.00
+ Production vendue	38 926.25	58 132.51	-19 206.26	-33.04
+ 70010000 DONS ANNUELS	29 540.59	47 794.40	-18 253.81	-38.19
+ 70030000 DONS REGULIERS	2 802.00	2 730.00	72.00	2.64
+ 70680000 PARTICIPATION DES FAMILLES	3 821.52	438.00	3 383.52	772.60
+ 70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	2 750.00	4 370.11	-1 620.11	-37.07
+ 70880000 AUTRE PRODUIT ACT ANNEXES	12.14	2 800.00	-2 787.86	-99.57
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	38 926.25	58 132.51	-19 206.26	-33.04
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 222.50	153.50	1 069.00	694.16
- 60320000 VAR. DES STOCKS DES AUTRES APPROV.	1 222.50	153.50	1 069.00	694.16
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production II	37 703.75	57 979.01	-20 275.26	-34.97
Marge brute globale (I + II)	38 878.75	58 073.01	-19 194.26	-33.05
- Services extérieurs et autres charges externes	59 153.15	59 805.15	-652.00	-1.09
- 60611000 EDF EAU GAZ LABALME		1 150.35	-1 150.35	-100.00
- 60612000 EDF GAZ VENISSIEUX	2 132.23	1 318.12	814.11	61.76
- 60612500 EDF GAZ CHAMBERY	9 556.31	9 391.65	164.66	1.75
- 60613000 EDF GAZ CHUZELLES	4 252.36	3 779.79	472.57	12.49
- 60620000 CARBURANT	1 095.84	831.02	264.82	31.89
- 60621000 FUEL LABALME		3 245.07	-3 245.07	-100.00
- 60622000 FUEL CHUZELLES	5 161.20	5 549.24	-388.04	-6.99
- 60631000 PTT MAT LABALME	3.41	253.89	-250.48	-98.82
- 60631500 PTT MAT CHAMBERY	792.30	870.36	-78.06	-8.97
- 60631600 PTT MAT CHUZELLE	1 824.10	1 650.95	173.15	10.48
- 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 656.45	527.82	1 128.63	213.64
- 60680000 AUTRES FOURNITURES	140.00		140.00	-
- 61300000 LOCATIONS	20 000.00	20 000.00		
- 61550000 ENTRETIEN MATERIEL CHUZELLES	708.66		708.66	-
- 61551000 ENTRETIEN MATERIEL LABALME	823.09	744.74	78.35	10.47
- 61551500 ENT MATERIEL CHALLES		2 275.30	-2 275.30	-100.00
- 61560000 MAINTENANCE	351.01	839.28	-488.27	-58.16
- 61600000 ASSURANCE RC	904.37	854.79	49.58	5.73
- 61620000 ASS IMMEUBLE	147.34	124.37	22.97	18.55
- 61630000 ASS VEHICULES	790.71	790.82	-0.11	
- 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		80.63	-80.63	-100.00
- 62260000 HONORAIRES	3 857.88	2 052.00	1 805.88	88.01
- 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	460.26		460.26	-
- 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 544.65	3 224.76	319.89	9.92
- 62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOM.	800.98	97.44	703.54	725.77
- 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	150.00	152.76	-2.76	-1.96

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
Valeur ajoutée produite	-20 274.40	-1 732.14	-18 542.26	1 070.48
+ Subventions d'exploitation	70 000.00	65 000.00	5 000.00	7.69
+ 74010000 AUTRES SUBVENTIONS	70 000.00	65 000.00	5 000.00	7.69
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 820.70	613.76	2 206.94	359.45
- 63330000 FORMATION CONTINUE	1 415.70	613.76	801.94	130.62
- 63331000 FORMATION SALARIES	1 405.00		1 405.00	-
- Salaires et traitements	60 005.09	54 044.32	5 960.77	11.03
- 64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	58 572.60	52 914.43	5 658.17	10.69
- 64120000 CONGES PAYES	21.29	1 129.89	-1 108.60	-98.14
- 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 411.20		1 411.20	-
- Charges sociales	8 081.36	10 069.38	-1 988.02	-19.74
- 64510000 COTISATIONS URSSAF	5 656.96	5 675.50	-18.54	-0.33
- 64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE ARRCO	1 178.64	3 035.36	-1 856.72	-61.15
- 64550000 COTISATIONS PREVOYANCE GROUPE CPM	436.80	363.65	73.15	20.05
- 64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	529.46	345.36	184.10	53.33
- 64750000 MEDECINS DU TRAVAIL	279.50	464.51	-185.01	-39.78
- 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		185.00	-185.00	-100.00
Excédent brut d'exploitation	-21 181.55	-1 459.60	-19 721.95	1 351.19
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	13 789.86	14 776.28	-986.42	-6.67
- 68112000 DOTAT. AMT. IMMOB. CORPORELLES.	13 789.86	14 776.28	-986.42	-6.67
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	24 268.50	19 401.81	4 866.69	25.09
+ 75200000 PARTICIPATION FRAIS LOGEMENT	19 400.00	16 190.00	3 210.00	19.83
+ 75250000 PARTICIPATION FRAIS EDF GAZ	4 550.61	3 211.79	1 338.82	41.69
+ 75800000 PRO DIVERS DE GESTION COURANTE	317.89	0.02	317.87	-
- Autres charges de gestion courante	9 391.85	4 037.97	5 353.88	132.59
- 65020000 ATELIER QUART MONDE	38.00	60.00	-22.00	-36.67
- 65030000 ACCUEIL FAMILLES CHUZELLES	9 353.04	3 761.58	5 591.46	148.62
- 65060000 ACCUEIL FAMILLES CHAMBERY		216.39	-216.39	-100.00
- 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0.81		0.81	-
+ Transferts de charges d'exploitation	394.56	2 384.04	-1 989.48	-83.43
+ 79100000 TRANSFERT DE CHARGES - PERSONNEL	394.56	2 384.04	-1 989.48	-83.43
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-19 700.20	1 512.00	-21 212.20	-1 402.92
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations	1 198.53	788.34	410.19	52.16
+ 76000000 PRODUITS FINANCIERS	1 198.53	788.34	410.19	52.16
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Résultat courant avant impôts	-18 501.67	2 300.34	-20 802.01	-904.30

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 300.00		2 300.00	-
+ 77500000 CESSION DES IMMOBILISATIONS	2 300.00		2 300.00	-
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 465.26	-4 465.26	-100.00
- 67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS		4 465.26	-4 465.26	-100.00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	2 300.00	-4 465.26	6 765.26	-151.51
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	-16 201.67	-2 164.92	-14 036.75	648.37

2° PARTIE

COMPTES ANNUELS

TRAIT D'UNION

68 CHEMIN DE LA COMBE

73190 CHALLES LES EAUX

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

BILAN ACTIF

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023	Variation	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	Montant	%
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages	3 463	3 463		346	-346	-100.00
Autres immobilisations corporelles	143 321	113 226	30 095	43 539	-13 444	-30.88
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations évaluées selon mise en équiv.						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISÉ	146 784	116 689	30 095	43 885	-13 790	-31.42
Actif circulant						
Stocks et en-cours						
Matières premières, autres approvisionnements	3 956		3 956	5 179	-1 222	-23.61
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés						
Autres	6 359		6 359	6 794	-435	-6.41
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	29 244		29 244	56 898	-27 654	-48.60
Charges constatées d'avance (3)	547		547	619	-72	-11.59
ACTIF CIRCULANT	40 106		40 106	69 490	-29 383	-42.28
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Écarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF	186 890	116 689	70 202	113 375	-43 173	-38.08
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an						
(3) Dont part à plus d'un an						

BILAN PASSIF

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé) <input type="text"/>				
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
Réserves :				
- Légales				
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres	73 550	75 715	-2 165	-2.86
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-16 202	-2 165	-14 037	648.37
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	57 349	73 550	-16 202	-22.03
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	400	400		
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 702	4 543	-841	-18.50
Dettes fiscales et sociales	8 751	15 405	-6 654	-43.20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		19 476	-19 476	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	12 853	39 824	-26 971	-67.73
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	70 202	113 375	-43 173	-38.08
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque				
(3) Dont emprunts participatifs				

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels		346.30	-346.30	-100.00
21560000 MAT OUTILLAGE DIVERS LABALME	3 463.00	3 463.00		
28156000 AMPORT. MATERIEL ET OUTILL. LABALME	-3 463.00	-3 116.70	-346.30	-11.10
Autres immobilisations corporelles	30 095.17	43 538.73	-13 443.56	-30.88
21810000 INSTALLATION, AGENCEMENTS & AMENAG.	131 547.78	131 547.78		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	7 400.00	13 510.00	-6 110.00	-45.23
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	4 372.96	4 372.96		
28181000 AMORT. INSTALLATION, AGENCEMENTS, AMENAG	-101 452.61	-88 297.81	-13 154.80	-14.90
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	-7 400.00	-13 510.00	6 110.00	45.23
28183000 AMORT. MAT BUREAU ET INFORMAT	-4 372.96	-4 084.20	-288.76	-7.08
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	30 095.17	43 885.03	-13 789.86	-31.42
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	3 956.00	5 178.50	-1 222.50	-23.61
32100000 MATIERES CONSOMMABLES	3 956.00	5 178.50	-1 222.50	-23.61
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	6 358.70	6 794.00	-435.30	-6.40
40100000 FOURNISSEURS	1 343.70		1 343.70	-

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	5 015.00	6 794.00	-1 779.00	-26.18
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	29 244.35	56 897.97	-27 653.62	-48.60
51500000 SOCIETE GENERALE	8 045.82	16 109.63	-8 063.81	-50.06
51512000 SOCIETE GENERALE LIVRET A	20 000.00	40 000.00	-20 000.00	-50.00
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 198.53	788.34	410.19	52.16
Charges constatées d'avance	547.42	619.16	-71.74	-11.63
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	547.42	619.16	-71.74	-11.63
ACTIF CIRCULANT	40 106.47	69 489.63	-29 383.16	-42.28
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	70 201.64	113 374.66	-43 173.02	-38.08

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :				
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	73 550.46	75 715.38	-2 164.92	-2.86
10680000 AUTRES RESERVES	73 550.46	75 715.38	-2 164.92	-2.86
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-16 201.67	-2 164.92	-14 036.75	648.37
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	57 348.79	73 550.46	-16 201.67	-22.03
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	400.00	400.00		
16550000 CAUTIONS RECUS	400.00	400.00		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 702.11	4 542.63	-840.52	-18.51
40100000 FOURNISSEURS	1 328.27	2 382.63	-1 054.36	-44.27
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 373.84	2 160.00	213.84	9.91
Dettes fiscales et sociales	8 750.74	15 405.19	-6 654.45	-43.19
42820000 DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	4 795.18	4 773.89	21.29	0.44
43100000 SECURITE SOCIALE	1 298.18	4 152.32	-2 854.14	-68.74
43700000 PREVOYANCE - MUTUELLE	1 735.39		1 735.39	-
43860000 ORGAN.SOCIAUX CHARGES A PAYER.	921.99	6 478.98	-5 556.99	-85.77
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		19 476.38	-19 476.38	-100.00
46730000 CC SAPPPEL		19 476.38	-19 476.38	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
EMPRUNTS ET DETTES	12 852.85	39 824.20	-26 971.35	-67.73
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	70 201.64	113 374.66	-43 173.02	-38.08

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023	Variation	
	France	Exportation	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 175		1 175	94	1 081	1 150.00
- De biens	32 343		32 343	50 524	-18 182	-35.99
Production vendue :						
- De services	6 584		6 584	7 608	-1 024	-13.47
Chiffre d'affaires net	40 101		40 101	58 227	-18 125	-31.13
Production :						
- Stockée						
- Immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			70 000	65 000	5 000	7.69
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			395	2 384	-1 989	-83.45
Autres produits			24 269	19 402	4 867	25.08
PRODUITS D'EXPLOITATION			134 764	145 012	-10 248	-7.07
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stocks (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			1 223	154	1 069	696.42
Autres achats et charges externes *			59 153	59 805	-652	-1.09
Impôts, taxes et versements assimilés			2 821	614	2 207	359.58
Salaires et traitements			60 005	54 044	5 961	11.03
Charges sociales			8 081	10 069	-1 988	-19.74
- Amortissements sur immobilisations			13 790	14 776	-986	-6.68
Dotations aux :						
- Dépréciations sur immobilisations						
- Dépréciations sur actif circulant						
- Provisions pour risques et charges						
Autres charges			9 392	4 038	5 354	132.59
CHARGES D'EXPLOITATION			154 465	143 500	10 964	7.64
* Y compris :						
- Redevances de crédit-bail mobilier						
- Redevances de crédit-bail immobilier						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-19 700	1 512	-21 212	-1 402.92
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers						
Produits financiers de participation (3)			1 199	788	410	52.03
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
PRODUITS FINANCIERS			1 199	788	410	52.03
Charges financières						
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements						
CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER			1 199	788	410	52.03
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-18 502	2 300	-20 802	-904.30

COMpte DE RÉSULTAT (SUITE)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Variation	
			Montant	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	2 300		2 300	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 300		2 300	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		4 465	-4 465	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
CHARGES EXCEPTIONNELLES		4 465	-4 465	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 300	-4 465	6 765	-151.51
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	138 263	145 801	-7 538	-5.17
TOTAL DES CHARGES	154 465	147 966	6 499	4.39
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-16 202	-2 165	-14 037	648.37
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		4 465	-4 465	-100.00
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

COMpte DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	1 175.00	94.00	1 081.00	+1 000.00
70700000 VENTES DE LIVRES	1 175.00	94.00	1 081.00	+1 000.00
Production vendue de biens	32 342.59	50 524.40	-18 181.81	-35.98
70010000 DONS ANNUELS	29 540.59	47 794.40	-18 253.81	-38.19
70030000 DONS REGULIERS	2 802.00	2 730.00	72.00	2.64
Production vendue de services	6 583.66	7 608.11	-1 024.45	-13.46
70680000 PARTICIPATION DES FAMILLES	3 821.52	438.00	3 383.52	772.60
70800000 PARTICIPATIONS SESSIONS	2 750.00	4 370.11	-1 620.11	-37.07
70880000 AUTRE PRODUIT ACT ANNEXES	12.14	2 800.00	-2 787.86	-99.57
Chiffre d'affaires net	40 101.25	58 226.51	-18 125.26	-31.13
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	70 000.00	65 000.00	5 000.00	7.69
74010000 AUTRES SUBVENTIONS	70 000.00	65 000.00	5 000.00	7.69
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	394.56	2 384.04	-1 989.48	-83.43
79100000 TRANSFERT DE CHARGES - PERSONNEL	394.56	2 384.04	-1 989.48	-83.43
Autres produits	24 268.50	19 401.81	4 866.69	25.09
75200000 PARTICIPATION FRAIS LOGEMENT	19 400.00	16 190.00	3 210.00	19.83
75250000 PARTICIPATION FRAIS EDF GAZ	4 550.61	3 211.79	1 338.82	41.69
75800000 PRO DIVERS DE GESTION COURANTE	317.89	0.02	317.87	-
PRODUITS D'EXPLOITATION	134 764.31	145 012.36	-10 248.05	-7.07
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)	1 222.50	153.50	1 069.00	694.16
60320000 VAR. DES STOCKS DES AUTRES APPROV.	1 222.50	153.50	1 069.00	694.16
Autres achats et charges externes*	59 153.15	59 805.15	-652.00	-1.09
60611000 EDF EAU GAZ LABALME		1 150.35	-1 150.35	-100.00
60612000 EDF GAZ VENISSIEUX	2 132.23	1 318.12	814.11	61.76
60612500 EDF GAZ CHAMBERY	9 556.31	9 391.65	164.66	1.75
60613000 EDF GAZ CHUZELLES	4 252.36	3 779.79	472.57	12.49
60620000 CARBURANT	1 095.84	831.02	264.82	31.89
60621000 FUEL LABALME		3 245.07	-3 245.07	-100.00
60622000 FUEL CHUZELLES	5 161.20	5 549.24	-388.04	-6.99
60631000 PTT MAT LABALME	3.41	253.89	-250.48	-98.82
60631500 PTT MAT CHAMBERY	792.30	870.36	-78.06	-8.97
60631600 PTT MAT CHUZELLE	1 824.10	1 650.95	173.15	10.48
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 656.45	527.82	1 128.63	213.64
60680000 AUTRES FOURNITURES	140.00		140.00	-
61300000 LOCATIONS	20 000.00	20 000.00		
61550000 ENTRETIEN MATERIEL CHUZELLES	708.66		708.66	-
61551000 ENTRETIEN MATERIEL LABALME	823.09	744.74	78.35	10.47
61551500 ENT MATERIEL CHALLES		2 275.30	-2 275.30	-100.00
61560000 MAINTENANCE	351.01	839.28	-488.27	-58.16
61600000 ASSURANCE RC	904.37	854.79	49.58	5.73
61620000 ASS IMMEUBLE	147.34	124.37	22.97	18.55
61630000 ASS VEHICULES	790.71	790.82	-0.11	

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		80.63	-80.63	-100.00
62260000 HONORAIRES	3 857.88	2 052.00	1 805.88	88.01
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	460.26		460.26	-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 544.65	3 224.76	319.89	9.92
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOM.	800.98	97.44	703.54	725.77
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	150.00	152.76	-2.76	-1.96
Impôts, taxes et versements assimilés	2 820.70	613.76	2 206.94	359.45
63330000 FORMATION CONTINUE	1 415.70	613.76	801.94	130.62
63331000 FORMATION SALARIES	1 405.00		1 405.00	-
Salaires et traitements	60 005.09	54 044.32	5 960.77	11.03
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	58 572.60	52 914.43	5 658.17	10.69
64120000 CONGES PAYES	21.29	1 129.89	-1 108.60	-98.14
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 411.20		1 411.20	-
Charges sociales	8 081.36	10 069.38	-1 988.02	-19.74
64510000 COTISATIONS URSSAF	5 656.96	5 675.50	-18.54	-0.33
64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE ARRCO	1 178.64	3 035.36	-1 856.72	-61.15
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE GROUPE CPM	436.80	363.65	73.15	20.05
64560000 MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	529.46	345.36	184.10	53.33
64750000 MEDECINS DU TRAVAIL	279.50	464.51	-185.01	-39.78
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		185.00	-185.00	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	13 789.86	14 776.28	-986.42	-6.67
68112000 DOTAT. AMT. IMMOB. CORPORELLES.	13 789.86	14 776.28	-986.42	-6.67
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	9 391.85	4 037.97	5 353.88	132.59
65020000 ATELIER QUART MONDE	38.00	60.00	-22.00	-36.67
65030000 ACCUEIL FAMILLES CHUZELLES	9 353.04	3 761.58	5 591.46	148.62
65060000 ACCUEIL FAMILLES CHAMBERY		216.39	-216.39	-100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0.81		0.81	-
CHARGES D'EXPLOITATION	154 464.51	143 500.36	10 964.15	7.64
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-19 700.20	1 512.00	-21 212.20	-1 402.92
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	1 198.53	788.34	410.19	52.16
76000000 PRODUITS FINANCIERS	1 198.53	788.34	410.19	52.16
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS	1 198.53	788.34	410.19	52.03
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	1 198.53	788.34	410.19	52.03
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-18 501.67	2 300.34	-20 802.01	-904.30
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 300.00		2 300.00	-
77500000 CESSION DES IMMOBILISATIONS	2 300.00		2 300.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 300.00		2 300.00	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 465.26	-4 465.26	-100.00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS		4 465.26	-4 465.26	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES		4 465.26	-4 465.26	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 300.00	-4 465.26	6 765.26	-151.51
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	138 262.84	145 800.70	-7 537.86	-5.17
TOTAL DES CHARGES	154 464.51	147 965.62	6 498.89	4.39
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-16 201.67	-2 164.92	-14 036.75	648.37