

Attente validation CAC

**SUD EXPERTS**

Expertise comptable, patrimoniale & audit

Société d'expertise comptable et  
de commissariat aux comptes

**ASSOCIATION AGAM**

49 LA CANEBIERE

IMMEUBLE "LOUVRE ET PAIX"

13222 MARSEILLE CEDEX 01

## COMPTES ANNUELS

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

SAS au capital de 1 043 328 euros - 438 661 902 RCS Marseille

305 Avenue du Prado - 13008 MARSEILLE - 04.96.17.66.66

Espace Jean Mermoz, 60 Rue de la Tramontane - 13090 AIX EN PROVENCE - 04.42.12.43.89

Email : [info@sudexperts.com](mailto:info@sudexperts.com)

Etats financiers au 31/12/2024

## COMPTES ANNUELS

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	88 301	83 916	4 384	12 953
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	38 298	38 298		
	Autres immobilisations corporelles	1 461 748	504 591	957 157	73 459
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts	244 262		244 262	255 616
	Autres immobilisations financières	147 293		147 293	143 570
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 979 917</b>	<b>626 805</b>	<b>1 353 112</b>	<b>485 613</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	277 669		277 669	285 971
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	104 885		104 885	17 201
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	1 740 691		1 740 691	1 592 089
	Charges constatées d'avance	34 171		34 171	47 143
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 157 416</b>		<b>2 157 416</b>	<b>1 942 405</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>4 137 332</b>	<b>626 805</b>	<b>3 510 528</b>	<b>2 428 018</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				391 555	94 007
(3) dont à plus d'un an					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

FONDS PROPRES		31/12/2024	31/12/2023
	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	328 141	297 789
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>245 968</b>	<b>30 352</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>574 109</b>	<b>328 141</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>574 109</b>	<b>328 141</b>
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		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions	Provisions pour risques	231 642	231 642
	Provisions pour charges	446 357	679 933
	<b>Total des provisions</b>	<b>677 999</b>	<b>911 575</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	269 001	16 840
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	823 289	105 946
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	915 392	831 817
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	44 018	18
	Produits constatés d'avance	206 720	233 680
	<b>Total des dettes</b>	<b>2 258 420</b>	<b>1 188 302</b>
	Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>3 510 528</b>	<b>2 428 018</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		245 967,88	30 351,99
(1) Dont à moins d'un an		2 258 420	1 188 302
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	24 060	30 420
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	154 570	146 680
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	4 949 876	4 562 647
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	298 254	37 043
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	36 747	19 288
Total des produits d'exploitation		5 463 507	4 796 078
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	3 456	4 073
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 097 985	937 156
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	297 683	278 726
	Salaires et traitements	2 553 097	2 251 182
	Charges sociales	1 124 741	965 498
	Dotation aux amortissements et dépréciations	89 225	52 424
	Dotation aux provisions	37 377	28 126
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	20 230	61 569
Total des charges d'exploitation		5 223 793	4 578 754
RESULTAT D'EXPLOITATION		239 713	217 324

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		239 713	217 324
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 720	15
	Total des produits financiers	20 720	15
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	3 109	237
	Total des charges financières	3 109	237
RESULTAT FINANCIER		17 611	(222)
RESULTAT COURANT avant impôts		257 324	217 102
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, 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	590 9 807	980 185 000
	Total des charges exceptionnelles	10 397	185 980
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(10 397)	(185 980)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		959	770
TOTAL DES PRODUITS		5 484 227	4 796 093
TOTAL DES CHARGES		5 238 259	4 765 741
EXCEDENT ou DEFICIT		245 968	30 352
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			

Etats financiers au 31/12/2024

## DETAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
<b>TOTAL I- Actif immobilisé NET</b>	<b>1 353 112</b>	<b>38,54</b>	<b>485 613</b>	<b>20,00</b>	<b>867 499</b>	<b>178,64</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>4 384</b>	<b>0,12</b>	<b>12 953</b>	<b>0,53</b>	<b>(8 568)</b>	<b>-66,15</b>
CONC, DROITS, LICENCES, LOGICI	88 301	2,52	88 301	3,64		
AMORT CONCES, DROITS, LICENCES	(83 916)	-2,39	(75 348)	-3,10	(8 568)	-11,37
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>						
INSTALL. TECH. MAT. ET OUTILL	38 298	1,09	38 298	1,58		
AMORT INSTALL. TECH. MAT. OUTI	(38 298)	-1,09	(38 298)	-1,58		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>957 157</b>	<b>27,27</b>	<b>73 459</b>	<b>3,03</b>	<b>883 698</b>	<b>N/S</b>
INSTALL GENERALES AGENCEMENTS	803 247	22,88	94 735	3,90	708 512	747,88
MATERIEL DE BUREAU, INFORMATIQ	300 161	8,55	256 930	10,58	43 230	16,83
MOBILIER	358 340	10,21	240 238	9,89	118 102	49,16
PROV DEPRECIATION IMMO CORPO			(9 582)	-0,39	9 582	100,00
AMORT INSTALL GENERALES AGENCE	(35 645)	-1,02	(82 704)	-3,41	47 059	56,90
AMORT MATERIEL DE BUREAU, INFO	(221 645)	-6,31	(185 921)	-7,66	(35 725)	-19,21
AMORT MOBILIER	(247 301)	-7,04	(240 238)	-9,89	(7 062)	-2,94
<b>Autres participations</b>	<b>15</b>		<b>15</b>			
TITRES DE PARTICIPATION	15		15			
<b>Prêts</b>	<b>244 262</b>	<b>6,96</b>	<b>255 616</b>	<b>10,53</b>	<b>(11 354)</b>	<b>-4,44</b>
AUTRES PRETS - CIL	244 262	6,96	255 616	10,53	(11 354)	-4,44
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>147 293</b>	<b>4,20</b>	<b>143 570</b>	<b>5,91</b>	<b>3 723</b>	<b>2,59</b>
DEPOTS CAUTION. AUTOPARTAGE	915	0,03	915	0,04		
DEPOT DE GARANTIE, LOYERS M-A	146 078	4,16	142 355	5,86	3 723	2,62
DEPOTS CAUTION DEMATBOX	300	0,01	300	0,01		
<b>TOTAL II- Actif circulant NET</b>	<b>2 157 416</b>	<b>61,46</b>	<b>1 942 405</b>	<b>80,00</b>	<b>215 011</b>	<b>11,07</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>277 669</b>	<b>7,91</b>	<b>285 971</b>	<b>11,78</b>	<b>(8 302)</b>	<b>-2,90</b>
Collectif clients débiteurs	277 669	7,91	272 179	11,21	5 490	2,02
CONVENTIONS A RECEVOIR			13 792	0,57	(13 792)	-100,00
<b>Autres créances</b>	<b>104 885</b>	<b>2,99</b>	<b>17 201</b>	<b>0,71</b>	<b>87 684</b>	<b>509,75</b>
Collectif fournisseurs débiteurs	769	0,02			769	
AVOIRS A RECEVOIR	91 295	2,60	1 526	0,06	89 769	N/S
VERSEMENTS PERCO	556	0,02	556	0,02		
IJSS A RECEVOIR	2 565	0,07			2 565	
TVA DED SUR IMMO	638	0,02	376	0,02	262	69,57
TVA DED SUR IMMO-TVX	3 631	0,10			3 631	
TVA DEDUCTIBLE	5 253	0,15	4 824	0,20	429	8,89
TAXE SUR LES SALAIRES			9 426	0,39	(9 426)	-100,00
DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS			131	0,01	(131)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR	178	0,01	362	0,01	(184)	-50,83
<b>Disponibilités</b>	<b>1 740 691</b>	<b>49,58</b>	<b>1 592 089</b>	<b>65,57</b>	<b>148 601</b>	<b>9,33</b>
CREDIT MUTUEL	853 928	24,32	1 579 877	65,07	(725 949)	-45,95
CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	77 563	2,21	12		77 551	N/S
CREDIT MUTUEL - CAT	780 000	22,22			780 000	
LIVRET OBNL TRIPLEX	10				10	
LA BQUE POSTALE	12 141	0,35	12 201	0,50	(60)	-0,49
INTERETS COURUS A RECEVOIR	17 048	0,49			17 048	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>34 171</b>	<b>0,97</b>	<b>47 143</b>	<b>1,94</b>	<b>(12 972)</b>	<b>-27,52</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	34 171	0,97	47 143	1,94	(12 972)	-27,52



Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 510 528	100,00	2 428 018	100,00	1 082 510	44,58

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
<b>TOTAL I- Total des fonds propres</b>	<b>574 109</b>	<b>16,35</b>	<b>328 141</b>	<b>13,51</b>	<b>245 968</b>	<b>74,96</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>574 109</b>	<b>16,35</b>	<b>328 141</b>	<b>13,51</b>	<b>245 968</b>	<b>74,96</b>
<b>Report à nouveau</b>	<b>328 141</b>	<b>9,35</b>	<b>297 789</b>	<b>12,26</b>	<b>30 352</b>	<b>10,19</b>
REPORT A NOUVEAU	328 141	9,35	297 789	12,26	30 352	10,19
RESULTAT DE L'EXERCICE						
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>245 968</b>	<b>7,01</b>	<b>30 352</b>	<b>1,25</b>	<b>215 616</b>	<b>710,38</b>
<b>Total des autres fonds propres</b>						
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL III- Total des Provisions</b>	<b>677 999</b>	<b>19,31</b>	<b>911 575</b>	<b>37,54</b>	<b>(233 576)</b>	<b>-25,62</b>
<b>Provisions pour risques</b>	<b>231 642</b>	<b>6,60</b>	<b>231 642</b>	<b>9,54</b>		
PROVISION POUR LITIGES	231 642	6,60	231 642	9,54		
<b>Provisions pour charges</b>	<b>446 357</b>	<b>12,71</b>	<b>679 933</b>	<b>28,00</b>	<b>(233 576)</b>	<b>-34,35</b>
PROVISION INDEMN FIN DE CARRI.	371 357	10,58	334 933	13,79	36 424	10,88
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	75 000	2,14	345 000	14,21	(270 000)	-78,26
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>2 258 420</b>	<b>64,33</b>	<b>1 188 302</b>	<b>48,94</b>	<b>1 070 118</b>	<b>90,05</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>269 001</b>	<b>7,66</b>	<b>16 840</b>	<b>0,69</b>	<b>252 161</b>	<b>N/S</b>
EMPRUNT 60 K€			16 829	0,69	(16 829)	-100,00
EMPRUNT 300 K€	268 312	7,64			268 312	
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	689	0,02	11		678	N/S
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>823 289</b>	<b>23,45</b>	<b>105 946</b>	<b>4,36</b>	<b>717 343</b>	<b>677,08</b>
Collectif fournisseurs créditeurs	673 077	19,17	87 766	3,61	585 311	666,90
FOURNISSEURS FACTURES A RECEVO	150 212	4,28	18 180	0,75	132 032	726,24
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>915 392</b>	<b>26,08</b>	<b>831 817</b>	<b>34,26</b>	<b>83 575</b>	<b>10,05</b>
SALAIRES NETS A PAYER			540	0,02	(540)	-100,00
COMITE D'ENTREPRISE	11 546	0,33	5 734	0,24	5 811	101,34
PERSONNEL - SAISIE SUR SALAIRE	306	0,01			306	
DETTES PROVISIONNEMENTS POUR CONGE	301 635	8,59	260 501	10,73	41 134	15,79
PROVISION EPARGNE TEMPS	117 941	3,36	129 503	5,33	(11 562)	-8,93
URSSAF	90 982	2,59	82 743	3,41	8 239	9,96
RETRAITE MALAKOFF	8 658	0,25	6 794	0,28	1 863	27,43
RETRAITES IRCANTEC	8 275	0,24	8 418	0,35	(143)	-1,70
CNRACL-REGIME SPECIAL	8 609	0,25	9 690	0,40	(1 080)	-11,15
RETRAIT ADDITIONNELLE FCT PUBL	1 382	0,04	1 325	0,05	57	4,30
PREVOYANCE MALAKOFF	42 400	1,21	35 396	1,46	7 005	19,79
AGEFIPH - COTISATIONS HANDICAP	4 000	0,11	3 000	0,12	1 000	33,33
FAFIEC ADESAT T AUTRES CAISSES	14 254	0,41	12 668	0,52	1 586	12,52
PROV CHARGES SOCIALES SUR CONG	154 832	4,41	132 700	5,47	22 132	16,68
PROV CHARGES SOCIALES SUR EPAR	61 347	1,75	67 547	2,78	(6 200)	-9,18
IJSS A RECEVOIR			992	0,04	(992)	-100,00
PRELEVEMENTS A LA SOURCE	10 062	0,29	8 790	0,36	1 272	14,47
ETAT-IMPOTS SOCIETE A PAYER	959	0,03	770	0,03	189	24,55
TVA A DECAISSER	34 703	0,99	9 210	0,38	25 493	276,80
TVA COLLECTEE	6 174	0,18	23 530	0,97	(17 356)	-73,76
TVA SUR FACTURES A ETABLIR			1 299	0,05	(1 299)	-100,00
TAXE SUR LES SALAIRES	6 607	0,19			6 607	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
ET AT CHARGES A PAYER	30 719	0,88	30 667	1,26	52	0,17
<b>Autres dettes</b>	<b>44 018</b>	<b>1,25</b>	<b>18</b>		<b>44 000</b>	<b>N/S</b>
TICKETS RESTAURANTS	18		18			
CONVENTIONS A REVERSER	44 000	1,25			44 000	
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>206 720</b>	<b>5,89</b>	<b>233 680</b>	<b>9,62</b>	<b>(26 960)</b>	<b>-11,54</b>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE SUR CONTRATS	16 720	0,48	22 040	0,91	(5 320)	-24,14
SUBVENTIONS CONSTATEES D'AVANCE			30 000	1,24	(30 000)	-100,00
ENGAGEMENTS RESTANT A REALISER	190 000	5,41	181 640	7,48	8 360	4,60
<b>Total du passif</b>	<b>3 510 528</b>	<b>100,00</b>	<b>2 428 018</b>	<b>100,00</b>	<b>1 082 510</b>	<b>44,58</b>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		5 463 507	100,00	4 796 078	100,00	667 429	13,92
Cotisations		24 060	0,44	30 420	0,63	(6 360)	-20,91
COTISATIONS		24 060	0,44	30 420	0,63	(6 360)	-20,91
Ventes de biens et services		154 570	2,83	146 680	3,06	7 890	5,38
Ventes de prestations de service		154 570	2,83	146 680	3,06	7 890	5,38
CONVENTIONS		154 570	2,83	137 880	2,87	16 690	12,10
PRESTATIONS SOLEAM				8 800	0,18	(8 800)	-100,00
Produits de tiers financeurs		4 949 876	90,60	4 562 647	95,13	387 229	8,49
Concours publics et subventions		4 949 876	90,60	4 562 647	95,13	387 229	8,49
SUBVENTION VILLE DE MARSEILLE		749 985	13,73	649 985	13,55	100 000	15,38
SUBVENTION AMP		3 474 685	63,60	3 297 185	68,75	177 500	5,38
SUBVENTION ETAT		138 246	2,53	137 647	2,87	599	0,44
SUBVENTION PAE							
SUBVENTION VILLE DE MANOSQUE		34 185	0,63	17 485	0,36	16 700	95,51
SUBVENTION VILLE DE MARIGNANE		19 000	0,35			19 000	
SUBVENTION EUROMEDITERRANNE		59 985	1,10	51 985	1,08	8 000	15,39
SUBVENTION SNCF RESEAU		70 000	1,28	64 800	1,35	5 200	8,02
SUBVENTION CITE RESSOURCES		30 000	0,55			30 000	
CONVENTION GRAND PORT MARITIME		46 000	0,84	46 000	0,96		
SUBVENTION DEPARTEMENT		136 000	2,49	120 000	2,50	16 000	13,33
CROUS		5 000	0,09	5 000	0,10		
ETAT - SUBVENTIONS SPECIFIQUES		89 750	1,64	4 000	0,08	85 750	N/S
CONVENTION ARS		16 000	0,29			16 000	
CONVENTION ACTION LOGEMENT		40 000	0,73			40 000	
CONVENTION MIRAMAS		49 400	0,90			49 400	
ERR SUR PTP		(8 360)	-0,15	168 560	3,51	(176 920)	-104,96
Autres produits d'exploitation		335 001	6,13	56 331	1,17	278 670	494,70
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		298 254	5,46	37 043	0,77	261 211	705,15
REPRISE PROVISION POUR CHARGES		270 000	4,94			270 000	
REPRISE PROV INDEMNITES DEPART		953	0,02	10 857	0,23	(9 904)	-91,22
REPRISE PROV DEP DES IMMO CORPORELLES		9 582	0,18			9 582	
REPRISE PROV SUR CREANCES				12 502	0,26	(12 502)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES CHQ VACAN		3 720	0,07	2 211	0,05	1 509	68,23
TRANSFERT DE CHARGES CSE		9 967	0,18	8 633	0,18	1 334	15,45
PRESTATIONS FOURNIES AVANT AGES		4 032	0,07	2 840	0,06	1 192	41,97
Autres produits		36 747	0,67	19 288	0,40	17 459	90,52
RECETTES ATTENUAT. MARSEILLE A.		4 103	0,08	6 693	0,14	(2 589)	-38,69
RECETTES ATTENUAT. IDEMN J		13 207	0,24	534	0,01	12 673	N/S
RECETTES ATTENUAT. DIVERSES		17 724	0,32	1 483	0,03	16 240	N/S
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU		1 713	0,03	10 578	0,22	(8 865)	-83,81
Total des charges d'exploitation		5 223 793	95,61	4 578 754	95,47	645 040	14,09
Achats de matières premières et autres appro.		3 456	0,06	4 073	0,08	(617)	-15,14
CARBURANT VEHICULE DE DIRECTIO		3 456	0,06	4 073	0,08	(617)	-15,14
Autres achats et charges externes		1 097 985	20,10	937 156	19,54	160 829	17,16
ACHATS DE DONNEES		4 172	0,08	3 960	0,08	212	5,36
ELECTRICITE		15 998	0,29	20 586	0,43	(4 588)	-22,29
FOURNITURES DE BUREAU		287	0,01	2 291	0,05	(2 004)	-87,46

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
FOURN INFORMATIQUES	1 586	0,03	3 904	0,08	(2 318)	-59,38
FOURN REPRO (CARTES, AGR	4 326	0,08	2 144	0,04	2 182	101,81
FOURNITURES COMM						
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	3 428	0,06	1 477	0,03	1 951	132,09
FOURN ALIMENTATION	1 572	0,03	214		1 359	635,88
SS TRAIT ETUDES						
SS TRAIT ARCHIVAGE	20 499	0,38	8 708	0,18	11 791	135,40
SS TRAIT COM°	328	0,01	854	0,02	(525)	-61,55
SS TRAITANCE TRAVAUX REPRO.			519	0,01	(519)	-100,00
CREDIT-BAIL COPIEUR	9 556	0,17			9 556	
LOCATION VEHICULE DE DIRECTION	6 038	0,11	6 038	0,13		
LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	654	0,01			654	
LOCATIONS DIVERSES	2 181	0,04			2 181	
LOCATION PLACE DE PARKING	1 184	0,02	2 001	0,04	(817)	-40,84
LOCAT° COPIEURS	20 303	0,37	38 347	0,80	(18 044)	-47,05
LOCATION TRACEUR OCE	2 665	0,05	2 664	0,06	1	0,02
SAUVEGARDE INFORMATIQUE	7 177	0,13	5 126	0,11	2 051	40,01
LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	7 292	0,13	7 290	0,15	2	0,02
LOCAT° FONTAINE EAU MACH A CAFE	2 822	0,05	2 449	0,05	373	15,23
LOCATION SALLES			2 777	0,06	(2 777)	-100,00
LOCATION TELEPHONIE	2 579	0,05	2 578	0,05	1	0,02
LOYERS BATIMENT	414 869	7,59	381 651	7,96	33 218	8,70
LOYER ST CHARLES,(+TF)	143 376	2,62	27 196	0,57	116 180	427,19
CHARGES LOCATIVES	85 396	1,56	45 479	0,95	39 917	87,77
ENTRETIEN VEHICULE DIRECTION	3 623	0,07			3 623	
ENTRETIEN ET REPARATION ASCENS	663	0,01	1 468	0,03	(805)	-54,85
ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR	7 271	0,13	5 646	0,12	1 625	28,77
ENT ET REPARAT° SUR BIEN IMM	4 738	0,09	2 789	0,06	1 949	69,90
ENTRETIEN LOCAUX	32 009	0,59	36 633	0,76	(4 624)	-12,62
MAINTENANCE INFORMATIQUE	23 470	0,43	11 151	0,23	12 319	110,47
MAINT GEST° RH ,CAP DIGIT)	4 480	0,08	2 674	0,06	1 806	67,54
MAINTENANCE INSTALLATIONS TELE	159		453	0,01	(294)	-64,99
MAINTENANCE CLIMATISATION	3 454	0,06	12 008	0,25	(8 554)	-71,24
MAINTENANCE ELECTRIQUES			5 446	0,11	(5 446)	-100,00
MAINT VERIF TECH EQUIP	352	0,01	1 972	0,04	(1 619)	-82,13
PRIMES D'ASSURANCES DIVERSES	2 828	0,05	6 041	0,13	(3 213)	-53,18
ASSURANCE RC	5 492	0,10	5 222	0,11	271	5,18
ASS MULTIRISQUE	4 785	0,09	1 388	0,03	3 397	244,71
ASSURANCE LOCAUX	4 448	0,08			4 448	
ASSURANCE VEHICULE DIRECTION	1 227	0,02	1 775	0,04	(548)	-30,86
PRIME ASSURANCE CE	117				117	
DIVERS LIVRE PRESSE	60		162		(102)	-62,84
DOCUMENT° ABONNEMENTS	4 948	0,09	6 976	0,15	(2 028)	-29,07
PREST° INTERNET SOLEAM COLT	3 268	0,06	7 841	0,16	(4 573)	-58,32
FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	4 624	0,08	2 877	0,06	1 747	60,71
GARDIEN LOCAUX	9 694	0,18	27 570	0,57	(17 876)	-64,84
PERSONNEL COORD. INTERVENTION			5 648	0,12	(5 648)	-100,00
REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES	23 789	0,44	83 777	1,75	(59 989)	-71,61
HONORAIRE COMPTA PAIE CAC	35 809	0,66	40 432	0,84	(4 623)	-11,43
INDEMNITES DE STAGE	12 327	0,23	7 062	0,15	5 264	74,54
SITE INTERNET	299	0,01	976	0,02	(676)	-69,33
DEPLACEMENTS TRANSPORTS EN COM	7 026	0,13	4 211	0,09	2 815	66,85
DEPLACEMENTS, COURSIERS	428	0,01	70		358	515,18
OM TRANSPORTS SEJOURS	5 986	0,11	7 440	0,16	(1 454)	-19,54
DEPLACEMENTS METROPOLE	3 284	0,06	3 423	0,07	(139)	-4,06
DEPLACEMENTS COLLOQUE FNAU	3 385	0,06			3 385	
DEPLACEMENTS CITIZ AUTOPARTAGE	5 672	0,10	3 494	0,07	2 178	62,35
CARTE PASS RTM	8 915	0,16	5 132	0,11	3 783	73,71
TICKETS SOLO RTM	419	0,01	209		209	100,02
FRAIS DE DEMENAGEMENT	27 171	0,50	1 492	0,03	25 679	N/S
FRAIS DE BOUCHE	589	0,01	798	0,02	(209)	-26,16
REPAS, INVITATION	27 787	0,51	6 474	0,13	21 313	329,21
FRAIS DE BOUCHE - COMMUNICATION	394	0,01	379	0,01	15	4,04

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
AFFRANCHISSEMENTS	3 843	0,07	4 249	0,09	(406)	-9,56
TELEPHONES PORTABLES	651	0,01	649	0,01	2	0,29
TELEPHONE HEXACOM	7 795	0,14	7 820	0,16	(25)	-0,32
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 477	0,03	2 070	0,04	(593)	-28,67
FLEURS CADEAUX	2 337	0,04	173		2 164	N/S
COTISATIONS DIVERSES	1 450	0,03	4 044	0,08	(2 594)	-64,15
COTISATION FNAU	37 154	0,68	38 789	0,81	(1 636)	-4,22
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>297 683</b>	<b>5,45</b>	<b>278 726</b>	<b>5,81</b>	<b>18 956</b>	<b>6,80</b>
TAXE SUR LES SALAIRES	241 667	4,42	201 858	4,21	39 809	19,72
FORMATIONS SUIVIES	17 931	0,33	41 906	0,87	(23 975)	-57,21
FORMATION - ORGANISMES COLLECT	28 503	0,52	25 132	0,52	3 371	13,41
FORMATION CONTINUE - DEPLACEMENT	38		2 941	0,06	(2 903)	-98,71
TAXES DIV (OM AMP...)	3 973	0,07	2 540	0,05	1 433	56,41
AGEFIPH - COTISATIONS HANDICAP	5 570	0,10	4 349	0,09	1 221	28,08
<b>Salaires et traitements</b>	<b>2 553 097</b>	<b>46,73</b>	<b>2 251 182</b>	<b>46,94</b>	<b>301 915</b>	<b>13,41</b>
REMUNERATIONS BRUTES DU PERSON	2 383 084	43,62	2 104 653	43,88	278 431	13,23
ALLOCATION ASSIDUITE	135 587	2,48	103 663	2,16	31 924	30,80
PROVISION POUR CONGES A PAYER	41 134	0,75	38 368	0,80	2 766	7,21
PROVISION POUR EPARGNE TEMPS	(11 562)	-0,21	(12 576)	-0,26	1 015	8,07
INDEMNITES DE DEPART RETRAITE						
INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	4 855	0,09			4 855	
PRIMES NON SOUMISES			17 075	0,36	(17 075)	-100,00
<b>Charges sociales</b>	<b>1 124 741</b>	<b>20,59</b>	<b>965 498</b>	<b>20,13</b>	<b>159 244</b>	<b>16,49</b>
COTISATIONS A L'URSSAF	739 098	13,53	636 185	13,26	102 912	16,18
COTISATIONS AUX MUTUELLES	52 573	0,96	38 387	0,80	14 186	36,95
COTISATIONS RETRAITES IRCANTEC	69 656	1,27	69 432	1,45	224	0,32
COTISATIONS RETRAITE MALAKOFF	63 924	1,17	48 243	1,01	15 681	32,50
RETRAITE CNRACL	22 922	0,42	20 967	0,44	1 955	9,32
COTISATIONS PREVOYANCE MALAKOF	49 027	0,90	43 430	0,91	5 597	12,89
PROV POUR CHARGES SUR CONGES A	22 132	0,41	19 376	0,40	2 757	14,23
PROV CHARGES SOCIALES SUR EPAR	(6 200)	-0,11	(7 491)	-0,16	1 291	17,23
VERSEMENT AU COMITE D'ENTREPRI	32 743	0,60	28 708	0,60	4 035	14,05
VERSEMENT 0.2% FONCTIONNEMENT	5 037	0,09	4 417	0,09	621	14,05
VERSEMENT AUX AUTRES OEUVRES S	178		362	0,01	(184)	-50,83
TICKETS RESTAURANTS	58 601	1,07	51 651	1,08	6 950	13,46
FRAIS EMISSION DES TICKETS RES	(23)		6		(28)	-503,58
CHEQUES VACANCES	3 920	0,07	2 399	0,05	1 522	63,44
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	11 152	0,20	9 426	0,20	1 726	18,31
PERCO - ABONDEMENT EMPLOYEUR						
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>89 225</b>	<b>1,63</b>	<b>52 424</b>	<b>1,09</b>	<b>36 800</b>	<b>70,20</b>
DOTATIONS AUX AMORT DES IMMOBI	89 225	1,63	42 842	0,89	46 382	108,26
DOT PROV.DEPR.IMMOS INC.CORP.			9 582	0,20	(9 582)	-100,00
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>37 377</b>	<b>0,68</b>	<b>28 126</b>	<b>0,59</b>	<b>9 251</b>	<b>32,89</b>
DOTATIONS AUX PROV INDEMNITES	37 377	0,68	28 126	0,59	9 251	32,89
<b>Autres charges</b>	<b>20 230</b>	<b>0,37</b>	<b>61 569</b>	<b>1,28</b>	<b>(41 339)</b>	<b>-67,14</b>
PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES	20 000	0,37	51 552	1,07	(31 552)	-61,20
FRAIS DIVERS DE GESTION COURAN	230		10 017	0,21	(9 787)	-97,70
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>239 713</b>	<b>4,39</b>	<b>217 324</b>	<b>4,53</b>	<b>22 389</b>	<b>10,30</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>20 720</b>	<b>0,38</b>	<b>15</b>		<b>20 706</b>	<b>N/S</b>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>20 720</b>	<b>0,38</b>	<b>15</b>		<b>20 706</b>	<b>N/S</b>
PRODUITS FINANCIERS DIVERS	20 720	0,38	15		20 706	N/S
<b>Total des charges financières</b>	<b>3 109</b>	<b>0,06</b>	<b>237</b>		<b>2 873</b>	<b>N/S</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>3 109</b>	<b>0,06</b>	<b>237</b>		<b>2 873</b>	<b>N/S</b>
INTERÊTS SUR EMPRUNT	3 109	0,06	237		2 873	N/S
<b>Résultat financier</b>	<b>17 611</b>	<b>0,32</b>	<b>(222)</b>		<b>17 833</b>	<b>N/S</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>257 324</b>	<b>4,71</b>	<b>217 102</b>	<b>4,53</b>	<b>40 222</b>	<b>18,53</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>						
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>10 397</b>	<b>0,19</b>	<b>185 980</b>	<b>3,88</b>	<b>(175 583)</b>	<b>-94,41</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>590</b>	<b>0,01</b>	<b>980</b>	<b>0,02</b>	<b>(390)</b>	<b>-39,77</b>
PENALITES, MAJORATIONS, AMENDE	590	0,01	980	0,02	(390)	-39,77
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>	<b>9 807</b>	<b>0,18</b>	<b>185 000</b>	<b>3,86</b>	<b>(175 193)</b>	<b>-94,70</b>
DOT AMORT EXCEPTIONNELS DES IMMO	9 807	0,18			9 807	
DOT AUX AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES			185 000	3,86	(185 000)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(10 397)</b>	<b>-0,19</b>	<b>(185 980)</b>	<b>-3,88</b>	<b>175 583</b>	<b>94,41</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>959</b>	<b>0,02</b>	<b>770</b>	<b>0,02</b>	<b>189</b>	<b>24,55</b>
IMPOT SUR LES BENEFICES	339	0,01	770	0,02	(431)	-55,97
IS SUR PRODUITS FINANCIERS	620	0,01			620	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>245 968</b>	<b>4,50</b>	<b>30 352</b>	<b>0,63</b>	<b>215 616</b>	<b>710,38</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						