GENERATIONS - AJIAL

Numéro SIRET : **92130866400017**
Code APE : **8899B**

2 RUE WOLFGANG AMADEUS MOZART
78100 SAINT-GERMAIN-EN-LAYE

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Attestation de Présentation 2

Bilan 4

ACTIF 4

Actif immobilisé 4

Actif circulant 4

PASSIF 5

Capitaux Propres 5

Provisions pour risques et charges 5

Emprunts et dettes 5

Compte de résultat 7

Bilan détaillé 10

ACTIF 10

Actif immobilisé 10

Actif circulant 10

PASSIF 11

Capitaux Propres 11

Provisions pour risques et charges 11

Emprunts et dettes 11

Compte de résultat détaillé 13

Annexes Légales 2023 15

GENERATIONS - AJIAL

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION
d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise GENERATIONS - AJIAL pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	8 192,45	Euros
chiffre d'affaires		Euros
résultat net comptable	2 924,76	Euros

Fait à TRAPPES
Le 13/01/2025

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet TBEC

GENERATIONS - AJIAL

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)					
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	7 932		7 932	4 082	3 850
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	260		260		260
TOTAL (II)	**8 192**		**8 192**	**4 082**	**4 110**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**8 192**		**8 192**	**4 082**	**4 110**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	948	6 486	- 5 538
Résultat de l'exercice	2 925	-5 538	8 463
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**3 872**	**948**	**2 924**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 320	3 134	1 186
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**4 320**	**3 134**	**1 186**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**8 192**	**4 082**	**4 110**

GENERATIONS - AJIAL

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				150	- 150	-100
Autres produits			78 325	97 483	- 19 158	-19,65
Total des produits d'exploitation (I)			**78 325**	**97 633**	**- 19 308**	**-19,78**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			74 095	101 547	- 27 452	-27,03
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1 305	1 578	- 273	-17,30
Total des charges d'exploitation (II)			**75 400**	**103 126**	**- 27 726**	**-26,89**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**2 925**	**-5 493**	**8 418**	**153,25**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)			**2 925**	**-5 493**	**8 418**	**153,25**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		45	- 45	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		**45**	**- 45**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		**-45**	**45**	**-100**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	**78 325**	**97 633**	**- 19 308**	**-19,78**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**75 400**	**103 171**	**- 27 771**	**-26,92**
RESULTAT NET	**2 925**	**-5 538**	**8 463**	**152,82**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

GENERATIONS - AJIAL

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
TOTAL (I)					
Actif circulant					
Disponibilités	**7 932**		**7 932**	**4 082**	**3 850**
512100 Comptes en monnaie nationale	*7 932*		*7 932*	*4 082*	*3 850*
Charges constatées d'avance	**260**		**260**		**260**
486000 Charges constatees d'avance	*260*		*260*		*260*
TOTAL (II)	8 192		8 192	4 082	**4 110**
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 192		8 192	4 082	4 110

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Report à nouveau	**948**	**6 486**	**- 5 538**
110000 Report a nouveau (solde crediteur)	*948*	*6 486*	*- 5 538*
Résultat de l'exercice	**2 925**	**-5 538**	**8 463**
TOTAL (I)	3 872	948	**2 924**
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**4 320**	**3 134**	**1 186**
401100 Fourn.achats de biens presta serv		*1 694*	*- 1 694*
408100 Fournisseurs	*4 320*	*1 440*	*2 880*
TOTAL (IV)	4 320	3 134	**1 186**
TOTAL PASSIF (I à V)	8 192	4 082	4 110

GENERATIONS - AJIAL

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de		**150**	**- 150**	**-100**
791000 Transferts de charges d'expl.		*150*	*- 150*	*-100*
Autres produits	**78 325**	**97 483**	**- 19 158**	**-19,65**
754110 Dons manuels	*78 014*	*96 950*	*- 18 936*	*-19,53*
758000 Produits divers gestion courante	*311*	*533*	*- 222*	*-41,65*
Total des produits d'exploitation (I)	78 325	97 633	- 19 308	-19,78
Autres achats et charges externes	**74 095**	**101 547**	**- 27 452**	**-27,03**
604000 Gestion des réseaux	*50*	*250*	*- 200*	*-80,00*
604010 Prestation medicale	*7 621*	*8 214*	*- 593*	*-7,22*
604020 Projet colis alimentaires maroc	*9 016*	*13 472*	*- 4 456*	*-33,08*
604030 Projet transport de bagage	*2 018*	*15 712*	*- 13 694*	*-87,16*
604040 Projet transport scolaire	*20 940*	*10 025*	*10 915*	*108,88*
604050 Aides séismes		*18 956*	*- 18 956*	*-100*
604060 Travaux écoles	*5 481*	*18 819*	*- 13 338*	*-70,88*
604070 Forages puits	*2 965*	*2 701*	*264*	*9,77*
604080 Equipement	*2 602*	*1 301*	*1 301*	*100,00*
604090 Parrainage orphelin	*7 007*	*233*	*6 774*	*N/S*
604100 Obsèques	*3 848*	*623*	*3 225*	*517,66*
604110 Aides aux personnes en difficultés	*470*		*470*	*N/S*
604120 Travaux extérieures (route etc ...)	*1 587*		*1 587*	*N/S*
606300 Fournit. entretien & petit equip.	*7 017*	*6 791*	*226*	*3,33*
615600 Maintenance	*52*		*52*	*N/S*
622600 Honoraires	*2 880*	*1 440*	*1 440*	*100,00*
625100 Voyages et deplacements		*2 744*	*- 2 744*	*-100*
625600 Missions	*231*		*231*	*N/S*
627000 Services bancaires et assim.	*261*	*266*	*- 5*	*-1,88*
628100 Concours divers (cotisations,...)	*50*		*50*	*N/S*
Autres charges	**1 305**	**1 578**	**- 273**	**-17,30**
658000 Charges diverses gestion courante	*1 305*	*1 578*	*- 273*	*-17,30*
Total des charges d'exploitation (II)	75 400	103 126	- 27 726	-26,89
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**2 925**	**-5 493**	**8 418**	**153,25**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**2 925**	**-5 493**	**8 418**	**153,25**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		**45**	**- 45**	**-100**
671200 Penalites amendes fisc. & penales		*45*	*- 45*	*-100*
Total des charges exceptionnelles (VIII)		45	- 45	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		**-45**	**45**	**-100**
Total des Produits (I+III+V+VII)	78 325	97 633	- 19 308	-19,78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	75 400	103 171	- 27 771	-26,92
RESULTAT NET	**2 925**	**-5 538**	**8 463**	**152,82**

GENERATIONS - AJIAL

Annexes Légales 2023

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 8 192,45 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 924,76 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Constructions	**de 10 à 20 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de transport	**04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d établissement des comptes annuels.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations Prêts Autres immobilisations financières Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances représentatives de titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale, autres organismes sociaux Etat et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices - T.V.A - Autres impôts, taxes, versements et assimilés - Divers Groupe et associés Débiteurs divers Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL			

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : - à 1 an maximum - plus d'un an Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices - T.V.A - Obligations cautionnées - Autres impôts et taxes Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes Dette représentative de titres empruntés Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL				

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 320
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**4 320**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	260	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**260**	