

COMPTES ANNUELS

en euros

SYNDICAT SUD COMMERCE ET SERVICES ILE DE FRANCE

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

Bilan au 31/12/2024

85 RUE CHARLOT
75003 PARIS

SIRET : 82902665700017

NAF : 9420Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11
ANNEXE	
Tableau de suivi des fonds associatifs	14
Annexes	15
Annexes	16

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 982		4 982	4 982
Autres				
TOTAL I	4 982		4 982	4 982
Comptes de liaison				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	31862		43636	31862
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>				
TOTAL III	31862		43636	31862
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des emprunts V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	36844		48618	36844
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser : - Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2024	
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds syndicaux sans droit de reprise		
Réserve dédiée aux événements récurrents pluriannuels		
Réserves	12750	12750
Report à nouveau	12669	12579
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-9558	-11471
AUTRES FONDS SYNDICAUX		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Écarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL I	15861	13857
Comptes de liaison		
TOTAL II		
PROVISIONS ET FONDS DEDIES		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
Fonds dédiés sur :		
- Subventions de fonctionnement		
- Autres ressources		
TOTAL III		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit (2)		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	17861	8900
Dettes :		
- Fiscales et sociales	14896	14087
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	32757	22987
Écarts de conversion passif V		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	48618	36844
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue : - Biens				
- Services				
Chiffre d'affaires Net				
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)			142 544	133 330
TOTAL I			142 544	133 330
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			84 181	83 977
Impôts, taxes et versements assimilés			5 556	4 734
Salaires et traitements			42 202	42 202
Charges sociales			46 971	13 828
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations des immobilisations				
- Dépréciations de l'actif circulant				
- Provisions				
Autres charges				
TOTAL II			152 109	144 743
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-9 565	-11 413
Excédent ou déficit transféré III				
Déficit ou excédent transféré IV				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			6	5
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			6	5
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			6	5
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			-9 558	-11 407

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Impôts sur les bénéfices IX		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs X		
Engagements à réaliser sur ressources affectées XI		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	142 550	133 335
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	152 109	144 743
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)	-9 558	-11 407

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		

CHARGES	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif Immobilisé				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 982.00	4 982.00	-	
274400 Prêts Adhérents Moussa KOITA	3 482.00	3 482.00	-	
274401 Prêt Adhérent Mr VENEROSY	1 500.00	1 500.00	-	
274402 Prêts david pereira				
Autres				
TOTAL (I)	4 982.00	4 982.00		
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres				
421000 Salaire				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	43636.19	31862.97	11773.22	36.95
512001 Banque principale	39976.59	16613.16	23363.43	140.63
512002 Crédit coopératif compte juridique	1495.79	351.14	1144.65	325.98
512003 Crédit coopératif compte épargne	1020.49	1014.4	6.09	0.60

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
512004 Crédit coopératif Sephora	1143.32	13598.22	-12 454.90	-91.59
531000 Caisse siège social		286.05	-286.05	-100.00
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL (III)	43636.19	31862.97	11773.22	36.95
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	48618.19	36 844.97	11773.22	31.95

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Fonds Propres				
Fonds syndicaux sans droit de reprise				
Réserve dédiée aux événements récurrents pluriannuels				
Réserves:				
- Réserve indisponibles				
- Réserves statutaires ou contractuelles	12 750.06	12 750.06		
106300 Réserves statutaires	12 750.06	12 750.06		
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	12670.32	12579.25	91.07	0.72
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	12670.32	12579.25	91.07	0.72
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)Autres	-9558.54	-11471.68	1913.14	16.67
fonds SYNDICAUX				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Écarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL I	15861.84	13857.63	2004.21	14.46
Comptes de liaison				
TOTAL II				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL III				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17861	8900.00	8961	100.68
401001 Fournisseurs	4300	3500	800.00	22.95
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	13561	5400	8161	151.12
Dettes fiscales et sociales	14896.01	14 087.34	808.61	5.73
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	2205.36	2164.4	40.96	1.89
431000 URSSAF	2835.63	2740.81	94.82	3.46
437000 Retraite	629.23	622.24	6.99	1.12
438000 Organismes sociaux : Formation continue				-

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
438200 Charges sociales sur congés à payer				
442100 Prélèvement à la source	352.36	300.47	51.89	17.27
448610 Etat Taxe sur les salaires	8839.75	8229.12	610.63	7.42
448630 448630	33.68	30.3	3.38	11.16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL IV	32756.35	22987.34	9769.01	42.49
Écart de conversion passif V				
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	48618.19	36844.97	11773.22	31.95

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortis.. dépréciation. prov. et transferts de charges				
Cotisations				
Autres produits	142 544.10	133 330.18	9213.92	6.91
758000 Produits divers de gestion courante				
758100 COTISATIONS ADHERENTS RECUES	52 717.01	52 270.69	446.32	0.85
758101 COTISATIONS REPRESENTATIVITE ENTREPRISE ANTERIEUR (a...				
758200 ARTICLE 700 ET DIVERSES CONDAMNATIONS (recettes pour le syn...	33 221.13	28 389.07	4832.06	17.02
758500 Subventions Union syndicale solidaires	56 605.96	52 670.42	3935.54	7.47
TOTAL (I)	142 544.10	133 330.18	9213.92	6.91
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	84 181.01	83 977.86	203.15	0.24
606300 Fournitures d'entretien et de petit équipement	2 192.76	2 072.76	120	5.79
606400 Fournitures administratives	805.54	1 105.69	-300.15	-27.15
612200 Crédit bail mobilier	2 080.12	2 337.60	-257.48	-11.01
613500 Locations mobilières				
615100 Entretien et réparations				
615600 Maintenance	3 607.34	3 946.73	-339.39	-8.60
622600 Honoraires	33 293.48	36 863.00	-3 569.52	-9.68
622610 Honoraires comptables et/ou expert-comptable	1 599.92	950.40	649.52	68.34
622700 Frais d'actes et de contentieux	1 419.55	1 163.19	256.36	22.04
623000 Publicité. publications. relations publiques	15 186.03	13 456.03	1 730.00	12.86
623800 DIVERS (pourboires?)				
623810 Dons - Soutiens	2 660.41	1 413.16	1 247.25	88.26
625100 Voyages et déplacements	11 798.11	13 031.80	-1 233.69	-9.47
625600 Missions	7 287.49	5 931.49	1 356.00	22.86
626000 Frais postaux et de télécommunications	1 544.96	1 199.33	345.63	28.82
626100 Frais télécommunications mobile				
627800 Frais bancaires	705.30	506.68	198.62	39.20
628100 Concours divers (cotisations. ...)				
Impôts. taxes et versements assimilés	5 556.63	4734.55	658.69	13.91
631100 Taxe sur les salaires	5 298.30	4502.45	795.85	17.68
633300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	258.33	232.1	26.23	11.30
Salaires et traitements	46971.22	42202.35	4768.87	11.30
641100 Salaires. appointements	46971.22	42202.35	4768.87	11.30
641200 Congés payés				
641300 Primes et gratifications				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
641400 Soutien aux grévistes				
Charges sociales	15400.28	13828.03	1572.25	11.37
645100 Cotisations à l'URSSAF	10601.49	9519.16	1082.33	11.36
645300 Cotisations aux caisses de retraites	2824.77	2536.38	288.39	11.3
645400 Cotisations aux ASSEDIC	1974.02	1772.49	201.53	11.3
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux				
645810 Charges sociales sur CP				
647500 Médecine du travail, pharmacie				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
658000 Charges diverses de gestion courante				
TOTAL (II)	152109.13	144 742.79	7366.34	5.09
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-9565.03	-11412.61	1847.58	-16.19
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	6.49	5.13		
768000 Autres produits financiers	6.49	5.13		
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	6.49	5.13		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	6.49	5.13		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-9558.54	-11 407.48	1848.94	-16.21
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
771800 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis.. dépréciations et prov.				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)				
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	142 550.59	133 335.31	9215.28	6.91
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	152109.13	144742.79	7366.34	5.09
EXCEDENT OU DEFICIT	-9 558.54	-11407.48	1 848.94	-16.21

Annexe

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRE					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecart de réévaluation					
- Indisponibles					
- Statutaires ou contractuelles	12 750				12 750
- Réglementées					
- Autres					
Report à nouveau	12579.93	-11471.68			12670.32
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-11471.68	11474.68		1913.14	-9558.54
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	13857.63			1913.14	15861.78

Annexes

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE ET REGLES COMPTABLES

Le Syndicat Sud Commerces et Services Ile de France publie ses états financiers pour l'exercice 2022 en conformité avec la loi du 20 août 2008.

Son exercice comptable et du 1er janvier au 31 décembre de chaque année. il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquée dans le respect du principe de Prudence. conformément aux hypothèses généralement admises :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices
- Non Compensation

Les Comptes ont été établis en application du règlement du comité de réglementation comptable N2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales de l'Avis N 2009-07 du 3 septembre 2009 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des organisations syndicales. du règlement du comité de réglementation comptable N 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif à l'établissement des comptes annuels dans les associations et fondations. et du règlement de l'autorité des normes comptables N 2017-03 relatif au Plan Comptable Général.

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

Les libellés comptables utilisés correspondent au plan comptable général y compris les modifications introduite par le règlement du CRC N 2018-06.

1) NOTE SUR LE BILAN

Le syndicat ne possède pas d'immobilisations corporelles.

Les prêts adhérents s'élèvent à 0€ pour l'exercice 2024.

Le solde des anciens emprunts est de 4 982 euros.

La société possède 4 comptes bancaires. pour un solde de 43636,19 € au 31/12/2024

2) NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Le compte de résultat n'appelle pas de commentaires. Les charges concernant les frais afférents au fonctionnement du syndicat sont comptabilisées en compte de charges. Les cotisations sont comptabilisées sur la base des sommes encaissées au cours de l'année 2024.

3) TABLEAU DES RESSOURCES

Le tableau des ressources demandés par le règlement 2009-10 se présente ainsi pour l'exercice 2024 :

Ressources de l'année	
Cotisations reçues	52 717.01€
Reversements de cotisations	- €
Subventions reçues	56 605.96€
Autres produits d'exploitation perçus	33 221.13€
Produits financiers	- €
Total des ressources	142 544.10€

4) AFFECTATION

Le résultat négatif 2024 sera proposé à l'assemblée générale. Ce montant viendra en diminution des réserves.