

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de R&D				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets droits similaires	21 314	19 696	1 618	4 964
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances, acomptes sur immo. incorpo.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., outillage	25 335	18 829	6 507	10 135
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	1 200 168		1 200 168	1 200 168
Prêts				
Autres immo. financières	15 035		15 035	15 013
ACTIF IMMOBILISE	1 261 853	38 525	1 223 328	1 230 280
STOCKS				
Stocks et en-cours				
CREANCES				
Usagers et comptes rattachés	452 662		452 662	650 376
Legs ou donations				
Autres créances	465 490		465 490	724 614
DIVERS				
V.M.P.	318 252		318 252	312 091
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	94 082		94 082	109 606
Charges constatées d'avance	11 494		11 494	6 620
ACTIF CIRCULANT	1 341 980		1 341 980	1 803 306
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 603 833	38 525	2 565 308	3 033 586

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 392 964	1 038 803
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	97 183	354 161
Situation nette (sous-total)	1 490 146	1 392 964
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		844
Provisions réglementées		
TOTAL 1	1 490 146	1 393 808
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL 2		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	14 850	36 052
Provisions pour charges	575	930
TOTAL 3	15 425	36 982
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	197 523	564 186
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	372 539	609 484
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	489 674	429 126
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL 4	1 059 736	1 602 796
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 565 308	3 033 586

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services dont parrainages	2 509 154	3 668 871
Concours publics et subventions d'exploitation	630 760	748 516
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	4 578	33 090
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	28	45
TOTAL I	3 144 521	4 450 522
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	704 720	1 327 202
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	7 194	13 189
Salaires et traitements	1 910 086	2 019 780
Charges sociales	430 339	502 512
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 974	12 553
Dotations aux provisions	1 273	1 292
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	15	106
TOTAL II	3 060 600	3 876 634
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	83 920	573 888
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	4 989	2 894
Produits autres valeurs mobilières, créances actif immo.	39 000	39 000
Autres intérêts et produits assimilés	6 297	9 270
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de V.M.P.		
TOTAL III	50 286	51 164
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières amortissements, provisions		
Intérêts et charges assimilées	8	639
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de V.M.P.		
TOTAL IV	8	639
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	50 278	50 525
	134 198	624 414

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 500	2 153
CHARGES EXCEPTIONNELLES	152	25 521
RESULTAT EXCEPTIONNEL	18 348	-23 368
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	34 323	135 235
Impôts sur les bénéfices	21 040	111 650
TOTAL DES PRODUITS	3 213 307	4 503 839
TOTAL DES CHARGES	3 116 124	4 149 679
BENEFICE OU PERTE	97 183	354 161

Annexes

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 2 565 308 Euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 97 183 €.

OBJET SOCIAL - NATURE DES ACTIVITES ET MISSIONS SOCIALES REALISEES

MEDIAPOLE IDF a pour objet de mettre en oeuvre tous les moyens de manière à faciliter l'insertion sociale et professionnelle de personnes en difficulté notamment par :
La création sans but lucratif pour l'association d'activités économiques inscrites dans le champ concurrentiel ordinaire.
Plus particulièrement de mettre tout en oeuvre afin de prévenir et réguler les conflits d'usage et d'appropriation des espaces publics et/ou ouverts au public en particulier les transports publics et espaces collectifs.
De contribuer à la tranquillisation de ces espaces de manière à garantir l'égalité dans l'accès et l'usage de ces espaces.
Et plus généralement de répondre aux besoins qui s'expriment dans les domaines de la médiation et du lien social.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions des règlements n°2022-06 du 4 novembre 2022 et ANC 2023-03, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, complété par le règlement n°2018-06. L'application des règlements ANC 2022-06 et ANC 2023-03 constitue un changement de méthode et a été appliqué conformément à la réglementation.

Les colonnes 12/25 du bilan et du compte de résultat sont présentées conformément à l'ANC2022-06 et ANC 2023-03 et les colonnes 12/24 ne sont pas retraitées.

Toutefois les principales incidences du changement de méthode comptable induit par la première application de ce nouveau règlement seront reprises dans les faits marquants.
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, 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 sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Matériels bureau et informatique	3 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût unitaire de production, charges directes et indirectes comprises.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

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

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercices sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

COMPARATIF EFFECTIF 2025 / 2024

Nous enregistrons 70 ETP au 31/12/2025 contre 73 ETP au 31/12/2024.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élèvent à 7 564€ et sont hors bilan.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Les contributions volontaires en nature ne sont pas évaluées car non significatives.

COMBINAISON

La fondation Fonds Actionnaire Vitamine T est l'entité tête de combinaison suite à une décision d'Assemblée Générale.

AGREMENT ENTREPRISE SOLIDAIRE D'UTLITE SOCIALE

La structure dispose d'un agrément ESUS délivré par la DDETS le 01/02/2026 pour une durée de 5 ans, jusqu'au 01/02/2031.

CHANGEMENT DE METHODE

L'application des règlements ANC2022-06 et ANC 2023-03 constitue un changement de méthode et a été appliqué conformément à la réglementation.

FAITS MARQUANTS

L'application du nouveau PCG2025, qui a vu le reclassement
·des produits et charges exceptionnels en exploitation, notamment au niveau des provisions pour risques BRSA
·des transferts de charge en exploitation
Pour plus de lisibilité sur le compte de résultat, voir tableau ci-dessous dans lequel 2024 a été retraité pour être comparé à 2025 ;

Poste	Détail	2024	Retraitement	2024 retraité	2025
Subventions d'exploitation	Quote part sub d'invest	748 516	2 027	750 543	630 760
Reprise sur amort. et provisions	Transfert de charge formation/s	33 090	- 32 234	856	4 578
Autres produits	Cession actifs immobilisés	45	-	45	28
TOTAL PRODUITS EXPLOITATION		4 450 522	- 30 207	4 420 315	3 144 521
Autres achats et charges externes		1 327 202	-	1 327 202	704 720
Salaires et traitements	Transfert de charges formation	2 019 780	- 32 234	1 987 546	1 910 086
Dotations d'exploitation pour risq et chg	Prov sub BRSA	1 292	6 582	7 874	1 273
Autres charges	Pénalités et amendes fiscales	105	242	347	14
TOTAL CHARGES EXPLOITATION		3 876 633	- 25 410	3 851 223	3 060 600
RESULTAT EXPLOITATION		573 889	- 4 797	569 092	83 921
Produits exceptionnels	Quote part sub d'invest	2 153	- 2 027	126	18 500
Charges exceptionnelles	Pénalités et amendes fiscales Prov sub BRSA	25 521	- 6 824	18 697	152
RESULTAT EXCEPTIONNEL		- 23 368	4 797	- 18 571	18 348

Pour 2025 sont classés en exceptionnels des reprises de paie négative pour 152€ en charges, et des reprises de provisions prud'homales pour 18 500€ en produits.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 314		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	4 631		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	21 784		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 415		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	1 200 168		
Prêts et autres immobilisations financières	15 013		22
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 215 181		22
TOTAL GENERAL	1 262 910		22

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			21 314	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			4 631	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 080	20 704	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 080		25 335	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			1 200 168	
Prêts et autres immobilisations financières			15 035	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 215 203	
TOTAL GENERAL	1 080		1 261 853	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 350	3 346		19 696
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 350	3 346		19 696
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	873	463		1 336
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 408	3 165	1 080	17 492
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 281	3 628	1 080	18 829
TOTAL GENERAL	32 631	6 974	1 080	38 525

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	36 052	698	21 900	14 850
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	930	575	930	575
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	36 982	1 273	22 830	15 425
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	362		362	
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	362		362	
TOTAL GENERAL	37 344	1 273	23 192	15 425
Dotations et reprises d'exploitation		1 273	4 692	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			18 500	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15 035		15 035
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	452 662	452 662	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	800	800	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	90 611	90 611	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	112 607	112 607	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	46 391	46 391	
Groupe et associés	172 637	172 637	
Débiteurs divers	42 444	42 444	
Charges constatées d'avance	11 494	11 494	
TOTAL GENERAL	944 682	929 647	15 035

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	197 523	197 523		
Personnel et comptes rattachés	142 003	142 003		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 742	107 742		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	113 805	113 805		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	8 988	8 988		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	489 674	489 674		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 059 736	1 059 736		

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

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	11 660,40	15 328,52	-3 668,12
40810001	Fournisseurs -FNP- INTERCO	121 096,08	318 133,31	-197 037,23
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		132 756,48	333 461,83	-200 705,35
AUTRES DETTES				
41980000	R.R.R. Ó accorder et avoirs Ó Útab	489 673,97	429 125,93	60 548,04
TOTAL AUTRES DETTES		489 673,97	429 125,93	60 548,04
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	Personnel - Dettes provisionnÚes p	100 469,75	101 557,71	-1 087,96
42840000	Personnel - Dettes provisionnÚes p	34 323,00	135 235,00	-100 912,00
43820000	Charges sociales sur congÚs payÚs	29 409,08	25 501,96	3 907,12
43860005	TICKETS RESTO	848,00	984,00	-136,00
44810000	Etat- Charges Ó Payer	3 303,00		3 303,00
44860000	Charges Ó payer		8 986,00	-8 986,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		168 352,83	272 264,67	-103 911,84
TOTAL CHARGES A PAYER		790 783,28	1 034 852,43	-244 069,15

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	11 494,05	6 619,60	4 874,45
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		11 494,05	6 619,60	4 874,45

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
40980001	R.R.R. Ó obtenir et AAN INTERCO		2 910,00	-2 910,00
46870000	NPU - Produits Ó recevoir - Divers		35 491,83	-35 491,83
TOTAL AUTRES CREANCES			38 401,83	-38 401,83
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR			38 401,83	-38 401,83

Variation des fonds propres	A l'ouvert. de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont génér. du public	Montant	Dont génér. du public	Montant	Dont génér. du public	Montant
Sans droit de reprise								
Avec droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves								
Report à nouveau	1 038 804	354 160						1 392 964
Excédent ou déficit	354 160	-354 160		97 182				97 182
Situation nette								
Dotations consommables								
Subventions d'investis.	844					844		
Provisions réglementées								
TOTAL	1 393 808			97 182		844		1 490 146

Date d'arrêté	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social					
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 509 154	3 668 871	2 483 245	2 329 605	1 147 278
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	137 601	639 117	203 815	219 127	40 594
Impôts sur les bénéfices	21 040	111 650	31 058	34 733	4 533
Participation des salariés	34 323	135 235	41 809	46 330	
Dot. Amortissements et provisions	-14 945	38 072	17 996	13 217	690
Résultat net	97 183	354 161	112 952	124 848	35 371
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	70	73	73	69	32
Masse salariale	1 910 639	2 013 336	1 839 951	1 613 118	852 297
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	430 339	502 512	356 557	299 529	123 317

Page 20/31

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel		70
dont apprentis	4 dont handicapés	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		

I CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		2 509 154
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		
TOTAL 1		2 509 154

II AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Autres prod. gest° courante (hors QP de résult. sur opérat° faites en commun), y compris +/- values de cession d'immo. corpo. et incorpo. non rattachées à une activité normale & courante		28
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial		641 336
Variation positive des stocks		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		
TOTAL 2		641 364

III CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Achats		27 675
Variation négative des stocks		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		583 656
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immo. corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		15
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immo. corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante		
TOTAL 3		611 346

IV VALEUR AJOUTEE PRODUITE

Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	2 539 172
-----------------------------	------------------------------------	------------------

V COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

Entreprise mono-établissement au sens de la cvae (case à cocher)		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE		2 539 172
Chiffre d'affaires de référence au sens de la cvae		
Effectifs au sens de la CVAE		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		
Période de référence	du	au
Date de cessation de l'entreprise		



Commissariat aux comptes

Arnaud BERNARD – Adrien MOLENDI – Damien VALLEE

www.slgexpertise.fr – accueil@slgexpertise.fr

ASSOCIATION MEDIAPOLE ILE DE FRANCE

Siège social : 2 Boulevard Thomson,
59810 LESQUIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2025

Aux membres de l'Assemblée Générale

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Médiapole Ile de France relatifs à l'exercice clos le 31/12/2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association Médiapole Ile de France à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l’audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d’audit dans le respect des règles d’indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d’émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l’opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les notes « Changement de méthode » et « Faits marquants » de l’annexe, qui exposent le changement de méthodes comptables relatif à la première application des règlements ANC 2022-06 et ANC 2023-03.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d’ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la reconnaissance des produits.

Les appréciations ainsi portées s’inscrivent dans le contexte de l’audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n’exprimons pas d’opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport du conseil d’administration et des autres documents adressés aux membres

Nous avons également procédé, conformément aux normes d’exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du conseil d’administration et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d’entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d’établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'Association Médiapole Ile de France à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Marcq-en-Barœul
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
SLG EXPERTISE

Signé par Arnaud Bernard
Le 9 juin 2026



doc_mgrW
tx_q6gP1q5GVOD5

Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

MEDIAPOLE IDF

2 Boulevard THOMSON

59810 LESQUIN

Comptes au 31/12/2025



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan actif association	3
Bilan passif association	4
Compte de résultat association	5
Compte de résultat (suite) association	6

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	11
Amortissements	12
Provisions et dépréciations	13
Créances et dettes	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16
Produits à recevoir	17
Variation des fonds propres	18
Résultat des 5 derniers exercices	19
Contributions volontaires en nature	20
Détermination de la valeur ajoutée et effectifs	21

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	23
Détail des comptes - Passif	25
Détail des comptes - Charges	27
Détail des comptes - Produits	31

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de R&D				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets droits similaires	21 314	19 696	1 618	4 964
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances, acomptes sur immo. incorpo.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., outillage	25 335	18 829	6 507	10 135
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	1 200 168		1 200 168	1 200 168
Prêts				
Autres immo. financières	15 035		15 035	15 013
ACTIF IMMOBILISE	1 261 853	38 525	1 223 328	1 230 280
STOCKS				
Stocks et en-cours				
CREANCES				
Usagers et comptes rattachés	452 662		452 662	650 376
Legs ou donations				
Autres créances	465 490		465 490	724 614
DIVERS				
V.M.P.	318 252		318 252	312 091
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	94 082		94 082	109 606
Charges constatées d'avance	11 494		11 494	6 620
ACTIF CIRCULANT	1 341 980		1 341 980	1 803 306
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 603 833	38 525	2 565 308	3 033 586

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 392 964	1 038 803
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	97 183	354 161
Situation nette (sous-total)	1 490 146	1 392 964
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		844
Provisions réglementées		
TOTAL 1	1 490 146	1 393 808
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL 2		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	14 850	36 052
Provisions pour charges	575	930
TOTAL 3	15 425	36 982
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	197 523	564 186
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	372 539	609 484
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	489 674	429 126
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL 4	1 059 736	1 602 796
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 565 308	3 033 586

Page 5/31

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 500	2 153
CHARGES EXCEPTIONNELLES	152	25 521
RESULTAT EXCEPTIONNEL	18 348	-23 368
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	34 323	135 235
Impôts sur les bénéfices	21 040	111 650
TOTAL DES PRODUITS	3 213 307	4 503 839
TOTAL DES CHARGES	3 116 124	4 149 679
BENEFICE OU PERTE	97 183	354 161

Annexes

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 2 565 308 Euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 97 183 €.

OBJET SOCIAL - NATURE DES ACTIVITES ET MISSIONS SOCIALES REALISEES

MEDIAPOLE IDF a pour objet de mettre en oeuvre tous les moyens de manière à faciliter l'insertion sociale et professionnelle de personnes en difficulté notamment par :
La création sans but lucratif pour l'association d'activités économiques inscrites dans le champ concurrentiel ordinaire.
Plus particulièrement de mettre tout en oeuvre afin de prévenir et réguler les conflits d'usage et d'appropriation des espaces publics et/ou ouverts au public en particulier les transports publics et espaces collectifs.
De contribuer à la tranquillisation de ces espaces de manière à garantir l'égalité dans l'accès et l'usage de ces espaces.
Et plus généralement de répondre aux besoins qui s'expriment dans les domaines de la médiation et du lien social.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions des règlements n°2022-06 du 4 novembre 2022 et ANC 2023-03, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, complété par le règlement n°2018-06. L'application des règlements ANC 2022-06 et ANC 2023-03 constitue un changement de méthode et a été appliqué conformément à la réglementation.

Les colonnes 12/25 du bilan et du compte de résultat sont présentées conformément à l'ANC2022-06 et ANC 2023-03 et les colonnes 12/24 ne sont pas retraitées.

Toutefois les principales incidences du changement de méthode comptable induit par la première application de ce nouveau règlement seront reprises dans les faits marquants.
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, 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 sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Matériels bureau et informatique	3 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût unitaire de production, charges directes et indirectes comprises.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

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

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercices sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

COMPARATIF EFFECTIF 2025 / 2024

Nous enregistrons 70 ETP au 31/12/2025 contre 73 ETP au 31/12/2024.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élèvent à 7 564€ et sont hors bilan.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Les contributions volontaires en nature ne sont pas évaluées car non significatives.

COMBINAISON

La fondation Fonds Actionnaire Vitamine T est l'entité tête de combinaison suite à une décision d'Assemblée Générale.

AGREMENT ENTREPRISE SOLIDAIRE D'UTLITE SOCIALE

La structure dispose d'un agrément ESUS délivré par la DDETS le 01/02/2026 pour une durée de 5 ans, jusqu'au 01/02/2031.

CHANGEMENT DE METHODE

L'application des règlements ANC2022-06 et ANC 2023-03 constitue un changement de méthode et a été appliqué conformément à la réglementation.

FAITS MARQUANTS

L'application du nouveau PCG2025, qui a vu le reclassement
 ·des produits et charges exceptionnels en exploitation, notamment au niveau des provisions pour risques BRSA
 ·des transferts de charge en exploitation
 Pour plus de lisibilité sur le compte de résultat, voir tableau ci-dessous dans lequel 2024 a été retraité pour être comparé à 2025 ;

Poste	Détail	2024	Retraitement	2024 retraité	2025
Subventions d'exploitation	Quote part sub d'invest	748 516	2 027	750 543	630 760
Reprise sur amort. et provisions	Transfert de charge formation/s	33 090	- 32 234	856	4 578
Autres produits	Cession actifs immobilisés	45	-	45	28
TOTAL PRODUITS EXPLOITATION		4 450 522	- 30 207	4 420 315	3 144 521
Autres achats et charges externes		1 327 202	-	1 327 202	704 720
Salaires et traitements	Transfert de charges formation	2 019 780	- 32 234	1 987 546	1 910 086
Dotations d'exploitation pour risq et chg	Prov sub BRSA	1 292	6 582	7 874	1 273
Autres charges	Pénalités et amendes fiscales	105	242	347	14
TOTAL CHARGES EXPLOITATION		3 876 633	- 25 410	3 851 223	3 060 600
RESULTAT EXPLOITATION		573 889	- 4 797	569 092	83 921
Produits exceptionnels	Quote part sub d'invest	2 153	- 2 027	126	18 500
Charges exceptionnelles	Pénalités et amendes fiscales Prov sub BRSA	25 521	- 6 824	18 697	152
RESULTAT EXCEPTIONNEL		- 23 368	4 797	- 18 571	18 348

Pour 2025 sont classés en exceptionnels des reprises de paie négative pour 152€ en charges, et des reprises de provisions prud'homales pour 18 500€ en produits.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 314		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	4 631		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	21 784		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 415		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	1 200 168		
Prêts et autres immobilisations financières	15 013		22
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 215 181		22
TOTAL GENERAL	1 262 910		22

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			21 314	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			4 631	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 080	20 704	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 080		25 335	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			1 200 168	
Prêts et autres immobilisations financières			15 035	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 215 203	
TOTAL GENERAL	1 080		1 261 853	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 350	3 346		19 696
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 350	3 346		19 696
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	873	463		1 336
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 408	3 165	1 080	17 492
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 281	3 628	1 080	18 829
TOTAL GENERAL	32 631	6 974	1 080	38 525

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	36 052	698	21 900	14 850
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	930	575	930	575
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	36 982	1 273	22 830	15 425
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	362		362	
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	362		362	
TOTAL GENERAL	37 344	1 273	23 192	15 425
Dotations et reprises d'exploitation		1 273	4 692	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			18 500	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15 035		15 035
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	452 662	452 662	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	800	800	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	90 611	90 611	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	112 607	112 607	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	46 391	46 391	
Groupe et associés	172 637	172 637	
Débiteurs divers	42 444	42 444	
Charges constatées d'avance	11 494	11 494	
TOTAL GENERAL	944 682	929 647	15 035

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	197 523	197 523		
Personnel et comptes rattachés	142 003	142 003		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 742	107 742		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	113 805	113 805		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	8 988	8 988		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	489 674	489 674		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 059 736	1 059 736		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	11 660,40	15 328,52	-3 668,12
40810001	Fournisseurs -FNP- INTERCO	121 096,08	318 133,31	-197 037,23
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		132 756,48	333 461,83	-200 705,35
AUTRES DETTES				
41980000	R.R.R. Ó accorder et avoirs Ó Útab	489 673,97	429 125,93	60 548,04
TOTAL AUTRES DETTES		489 673,97	429 125,93	60 548,04
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	Personnel - Dettes provisionnÚes p	100 469,75	101 557,71	-1 087,96
42840000	Personnel - Dettes provisionnÚes p	34 323,00	135 235,00	-100 912,00
43820000	Charges sociales sur congÚs payÚs	29 409,08	25 501,96	3 907,12
43860005	TICKETS RESTO	848,00	984,00	-136,00
44810000	Etat- Charges Ó Payer	3 303,00		3 303,00
44860000	Charges Ó payer		8 986,00	-8 986,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		168 352,83	272 264,67	-103 911,84
TOTAL CHARGES A PAYER		790 783,28	1 034 852,43	-244 069,15

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	11 494,05	6 619,60	4 874,45
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		11 494,05	6 619,60	4 874,45

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
40980001	R.R.R. Ó obtenir et AAN INTERCO		2 910,00	-2 910,00
46870000	NPU - Produits Ó recevoir - Divers		35 491,83	-35 491,83
TOTAL AUTRES CREANCES			38 401,83	-38 401,83
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR			38 401,83	-38 401,83

Variation des fonds propres	A l'ouvert. de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont génér. du public	Montant	Dont génér. du public	Montant	Dont génér. du public	Montant
Sans droit de reprise								
Avec droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves								
Report à nouveau	1 038 804	354 160						1 392 964
Excédent ou déficit	354 160	-354 160		97 182				97 182
Situation nette								
Dotations consommables								
Subventions d'investis.	844					844		
Provisions réglementées								
TOTAL	1 393 808			97 182		844		1 490 146