

**COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

**ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI PM**

1041 AVENUE DE DRAGUIGNAN  
LA BASTIDE VERTE BATIMENT B  
83130 LA GARDE



**COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

**ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI PM**

1041 AVENUE DE DRAGUIGNAN  
LA BASTIDE VERTE BATIMENT B  
83130 LA GARDE



# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSOC. MAISON DE L'EMPLOI PM** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 1 071 706 euros

**Ressources associatives :** 1 681 676 euros

**Résultat net comptable :** 39 397 euros

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

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

Fait à VITROLLES

Le 16/02/2026

Signature

**Jean-Philippe RIGAUD**

**Expert-comptable**



## Etats financiers au 31/12/2025

# Bilan

# Bilan Actif

|                                                       |                                                                | 31/12/2025       |                   |                  | 31/12/2024       |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                       |                                                                | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Etat exprimé en <b>euros</b><br>Règlement ANC 2022-06 |                                                                |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                                      | Frais d'établissement (I)                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                           |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Frais de développement                                         |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Donations temporaires d'usufruit                               |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Concessions brevets droits similaires                          | 7 958            | 7 958             |                  | 216              |
|                                                       | Autres immobilisations incorporelles                           | 22 247           | 19 238            | 3 009            | 5 646            |
|                                                       | Imm. inc. en cours, avances et acomptes                        |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Terrains                                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Constructions                                                  |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT                                       | Installations techniques,mat. et outillage indus.              |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Autres immobilisations corporelles                             | 140 094          | 68 894            | 71 200           | 39 341           |
|                                                       | Imm. corp. en cours, avances et acomptes                       |                  |                   |                  | 2 355            |
|                                                       | <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b> |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                         |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Participations                                                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Titres imm. de l'activité de portefeuille                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Créances rattachées à des participations                       |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Autres titres immobilisés                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Prêts                                                          |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION                             | Autres immobilisations financières                             | 1 731            |                   | 1 731            | 1 731            |
|                                                       | <b>TOTAL (II)</b>                                              | <b>172 030</b>   | <b>96 090</b>     | <b>75 941</b>    | <b>49 290</b>    |
|                                                       | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Matières premières, approvisionnements                         |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | En-cours de production de biens                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | En-cours de production de services                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Produits finis                                                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Marchandises                                                   |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | <b>CREANCES (2)</b>                                            |                  |                   |                  |                  |
| TOTAL ACTIF (I à VII)                                 | Créances clients, usagers et comptes rattachés                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Créances reçues par legs ou donations                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Autres créances                                                | 961 397          |                   | 961 397          | 942 254          |
|                                                       | Charges constatées d'avance                                    | 866              |                   | 866              | 1 049            |
|                                                       | <b>Valeurs mobilières de placement</b>                         |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | <b>Instruments financiers et jetons détenus</b>                |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | <b>Disponibilités</b>                                          | 33 503           |                   | 33 503           | 465 587          |
|                                                       | <b>TOTAL (III)</b>                                             | <b>995 766</b>   |                   | <b>995 766</b>   | <b>1 408 890</b> |
|                                                       | Frais d'émission des emprunts (IV)                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Primes de remboursement des emprunts (V)                       |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)   |                  |                   |                  |                  |
|                                                       | <b>TOTAL ACTIF (I à VII)</b>                                   | <b>1 167 796</b> | <b>96 090</b>     | <b>1 071 706</b> | <b>1 458 180</b> |

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 731

(2) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

|                                                                                  |                                                                | 31/12/2025       | 31/12/2024       |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| FONDS PROPRES                                                                    | <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>                     |                  |                  |
|                                                                                  | Fonds propres statutaires                                      | 96 461           | 96 461           |
|                                                                                  | 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                                               | (2 527)          | (32 488)         |
|                                                                                  | <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                       | <b>39 397</b>    | <b>29 961</b>    |
|                                                                                  | <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>               | <b>133 332</b>   | <b>93 934</b>    |
|                                                                                  | Fonds propres consommables                                     |                  |                  |
|                                                                                  | Subventions d'investissement                                   |                  | 83               |
|                                                                                  | Provisions réglementées                                        |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Total des autres fonds propres</b>                          |                  | <b>83</b>        |
|                                                                                  | <b>Total des fonds propres</b>                                 | <b>133 332</b>   | <b>94 017</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                                        | 15 000           | 25 000           |
|                                                                                  | Provisions pour charges                                        |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Total des provisions</b>                                    | <b>15 000</b>    | <b>25 000</b>    |
| DETTES (1)                                                                       | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                      |                  |                  |
|                                                                                  | Emprunts obligataires convertibles                             |                  |                  |
|                                                                                  | Autres emprunts obligataires                                   |                  |                  |
|                                                                                  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit            |                  | 220 000          |
|                                                                                  | Emprunts et dettes financières divers (2)                      |                  |                  |
|                                                                                  | Instruments financiers à terme                                 |                  |                  |
|                                                                                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours               |                  |                  |
|                                                                                  | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  |                  |
|                                                                                  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                       | 160 547          | 251 721          |
|                                                                                  | Dettes des legs ou donations                                   |                  |                  |
|                                                                                  | Dettes fiscales et sociales                                    | 196 435          | 187 268          |
|                                                                                  | <b>DETTES DIVERSES</b>                                         |                  |                  |
|                                                                                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                |                  |                  |
|                                                                                  | Autres dettes                                                  | 69 320           | 69 320           |
|                                                                                  | Produits constatés d'avance (1)                                | 497 072          | 610 855          |
|                                                                                  | <b>Total des dettes</b>                                        | <b>923 375</b>   | <b>1 339 164</b> |
|                                                                                  | Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif       |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                              |                                                                | <b>1 071 706</b> | <b>1 458 180</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                       |                                                                | 39 397,49        | 29 960,61        |
| (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) |                                                                | 923 375          | 1 339 164        |
| (2) Dont emprunts participatifs                                                  |                                                                |                  |                  |

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

|                                                                                  |                                                                | 31/12/2025       | 31/12/2024       |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| FONDS PROPRES                                                                    | <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>                     |                  |                  |
|                                                                                  | Fonds propres statutaires                                      | 96 461           | 96 461           |
|                                                                                  | Fonds propres complémentaires                                  |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>                     |                  |                  |
|                                                                                  | Fonds propres statutaires                                      |                  |                  |
|                                                                                  | Fonds propres complémentaires                                  |                  |                  |
|                                                                                  | Ecarts de réévaluation                                         |                  |                  |
|                                                                                  | Réserves                                                       |                  |                  |
|                                                                                  | Réserves statutaires ou contractuelles                         |                  |                  |
|                                                                                  | Réserves pour projet de l'entité                               |                  |                  |
|                                                                                  | Autres                                                         |                  |                  |
|                                                                                  | Report à nouveau                                               | (2 527)          | (32 488)         |
|                                                                                  | <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                       | <b>39 397</b>    | <b>29 961</b>    |
|                                                                                  | <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>               | <b>133 332</b>   | <b>93 934</b>    |
|                                                                                  | Fonds propres consommables                                     |                  |                  |
|                                                                                  | Subventions d'investissement                                   |                  | 83               |
|                                                                                  | Provisions réglementées                                        |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Total des fonds propres</b>                                 | <b>133 332</b>   | <b>94 017</b>    |
| Autres fonds propres                                                             | Produits des émissions de titres participatifs                 |                  |                  |
|                                                                                  | Avances conditionnées                                          |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Total des autres fonds propres</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                                        | 15 000           | 25 000           |
|                                                                                  | Provisions pour charges                                        |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Total des provisions</b>                                    | <b>15 000</b>    | <b>25 000</b>    |
| DETTES (1)                                                                       | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                      |                  |                  |
|                                                                                  | Emprunts obligataires convertibles                             |                  |                  |
|                                                                                  | Autres emprunts obligataires                                   |                  |                  |
|                                                                                  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit            |                  | 220 000          |
|                                                                                  | Emprunts et dettes financières divers (2)                      |                  |                  |
|                                                                                  | Instruments financiers à terme                                 |                  |                  |
|                                                                                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours               |                  |                  |
|                                                                                  | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  |                  |
|                                                                                  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                       | 160 547          | 251 721          |
|                                                                                  | Dettes des legs ou donations                                   |                  |                  |
|                                                                                  | Dettes fiscales et sociales                                    | 196 435          | 187 268          |
|                                                                                  | <b>DETTES DIVERSES</b>                                         |                  |                  |
|                                                                                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                | 69 320           | 69 320           |
|                                                                                  | Autres dettes                                                  | 497 072          | 610 855          |
|                                                                                  | Produits constatés d'avance (1)                                |                  |                  |
|                                                                                  | <b>Total des dettes</b>                                        | <b>923 375</b>   | <b>1 339 164</b> |
|                                                                                  | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif      |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                              |                                                                | <b>1 071 706</b> | <b>1 458 180</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                       |                                                                | 39 397,49        | 29 960,61        |
| (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) |                                                                | 923 375          | 1 339 164        |
| (2) Dont emprunts participatifs                                                  |                                                                |                  |                  |

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

|                         |                                                                            | 12 mois   | 12 mois   |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations                                                                |           |           |
|                         | Vente de biens et services                                                 |           |           |
|                         | Ventes de biens                                                            |           |           |
|                         | dont ventes de dons en nature                                              |           |           |
|                         | Ventes de prestations de service                                           | 150       |           |
|                         | dont parrainages                                                           |           |           |
|                         | Produits de tiers financeurs                                               |           |           |
|                         | Concours publics et subventions                                            | 1 870 075 | 1 786 547 |
|                         | 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                     | 10 000    | 8 038     |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Utilisations des fonds dédiés                                              |           |           |
|                         | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles       |           |           |
|                         | Autres produits                                                            | 201       | 447       |
|                         | Total des produits d'exploitation                                          | 1 880 426 | 1 795 032 |
|                         | Achats de marchandises                                                     |           |           |
|                         | Variation de stock                                                         |           |           |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements                            |           |           |
|                         | Variation de stock                                                         |           |           |
|                         | Autres achats et charges externes                                          | 411 712   | 505 102   |
|                         | Aides financières                                                          |           |           |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                                      | 73 623    | 57 672    |
|                         | Salaires                                                                   | 968 621   | 844 191   |
|                         | Cotisations sociales                                                       | 369 208   | 305 755   |
|                         | Dotation aux amortissements et dépréciations                               | 16 686    | 16 079    |
|                         | Dotation aux provisions                                                    |           | 25 000    |
|                         | Reports en fonds dédiés                                                    |           |           |
|                         | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |           |           |
|                         | Autres charges                                                             | 52        | 14        |
|                         | Total des charges d'exploitation                                           | 1 839 902 | 1 753 813 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION |                                                                            | 40 525    | 41 219    |

Compte de Résultat 2/2

|                                                 |                                                                      | Etat exprimé en euros<br>Règlement ANC 2022-06 | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                         |                                                                      |                                                | 40 525     | 41 219     |
| PRODUITS FINANCIERS                             | De participation                                                     |                                                |            |            |
|                                                 | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé           |                                                |            |            |
|                                                 | Autres intérêts et produits assimilés                                |                                                |            |            |
|                                                 | Reprises sur dépréciations et provisions                             |                                                |            |            |
|                                                 | Différences positives de change                                      |                                                |            |            |
|                                                 | Produits des immobilisations financières cédées                      |                                                |            |            |
|                                                 | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie  |                                                |            |            |
| Total des produits financiers                   |                                                                      |                                                |            |            |
| CHARGES FINANCIERES                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions    |                                                |            |            |
|                                                 | Intérêts et charges assimilées                                       | 1 127                                          |            | 11 330     |
|                                                 | Différences négatives de change                                      |                                                |            |            |
|                                                 | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées            |                                                |            |            |
|                                                 | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie |                                                |            |            |
| Total des charges financières                   |                                                                      | 1 127                                          |            | 11 330     |
| RESULTAT FINANCIER                              |                                                                      |                                                | (1 127)    | (11 330)   |
| RESULTAT COURANT avant impôts                   |                                                                      |                                                | 39 397     | 29 889     |
|                                                 | Produits exceptionnels                                               |                                                |            | 99         |
|                                                 | Charges exceptionnelles                                              |                                                |            | 28         |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                           |                                                                      |                                                |            | 71         |
| Participation des salariés aux résultats        |                                                                      |                                                |            |            |
| Impôts sur les bénéfices                        |                                                                      |                                                |            |            |
| TOTAL DES PRODUITS                              |                                                                      |                                                | 1 880 426  | 1 795 131  |
| TOTAL DES CHARGES                               |                                                                      |                                                | 1 841 029  | 1 765 171  |
| EXCEDENT ou DEFICIT                             |                                                                      |                                                | 39 397     | 29 961     |
| 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                                           |                                                                      |                                                |            |            |

# Détail de l'Actif

| Etat exprimé en euros                    | 01/01/2025 | 12    | 01/01/2024 | 12    | Variations | %       |
|------------------------------------------|------------|-------|------------|-------|------------|---------|
|                                          | 31/12/2025 | mois  | 31/12/2024 | mois  |            |         |
| Capital souscrit non appelé              |            |       |            |       |            |         |
| TOTAL II – Frais d'établissement NET     |            |       |            |       |            |         |
| TOTAL III - Actif Immobilisé NET         | 75 941     | 7,09  | 49 290     | 3,38  | 26 650     | 54,07   |
| Concessions brevets et droits similaires |            |       | 216        | 0,01  | (216)      | -100,00 |
| LOGICIELS                                | 7 958      | 0,74  | 7 958      | 0,55  |            |         |
| AMORTS LOGICIELS                         | (7 958)    | -0,74 | (7 742)    | -0,53 | (216)      | -2,79   |
| Autres immobilisations incorporelles     | 3 009      | 0,28  | 5 646      | 0,39  | (2 637)    | -46,71  |
| SITE INTERNET                            | 12 677     | 1,18  | 12 677     | 0,87  |            |         |
| WEB APPLI                                | 9 570      | 0,89  | 9 570      | 0,66  |            |         |
| AMORT SITE INTERNET                      | (9 668)    | -0,90 | (7 031)    | -0,48 | (2 637)    | -37,51  |
| AMORT WEB APPLICATION                    | (9 570)    | -0,89 | (9 570)    | -0,66 |            |         |
| Autres immobilisations corporelles       | 71 200     | 6,64  | 39 341     | 2,70  | 31 859     | 80,98   |
| AGENCEMENT LOCAUX                        | 70 853     | 6,61  | 31 257     | 2,14  | 39 596     | 126,68  |
| MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE           | 54 419     | 5,08  | 48 324     | 3,31  | 6 095      | 12,61   |
| MOBILIER                                 | 14 822     | 1,38  | 14 822     | 1,02  |            |         |
| AMORT. AGENCEMENTS LOCAUX                | (8 728)    | -0,81 | (4 622)    | -0,32 | (4 107)    | -88,86  |
| AMORTS MATERIEL BUREAU & INFO            | (45 807)   | -4,27 | (36 245)   | -2,49 | (9 562)    | -26,38  |
| AMORTS MOBILIER                          | (14 359)   | -1,34 | (14 194)   | -0,97 | (164)      | -1,16   |
| Immo corp en cours, avces et acptes      |            |       | 2 355      | 0,16  | (2 355)    | -100,00 |
| IMMOB CORP EN COURS                      |            |       | 2 355      | 0,16  | (2 355)    | -100,00 |
| Autres immobilisations financières       | 1 731      | 0,16  | 1 731      | 0,12  |            |         |
| DEPOTS ET CAUTIONS                       | 1 731      | 0,16  | 1 731      | 0,12  |            |         |
| TOTAL IV - Actif Circulant NET           | 995 766    | 92,91 | 1 408 890  | 96,62 | (413 124)  | -29,32  |
| Autres créances                          | 961 397    | 89,71 | 942 254    | 64,62 | 19 143     | 2,03    |
| SALAIRES ASSO                            | 58         | 0,01  |            |       | 58         |         |
| AVANCE ET ACOMPTES                       | 900        | 0,08  |            |       | 900        |         |
| PERS OPPOSITION                          | 140        | 0,01  |            |       | 140        |         |
| ORG.SOC.-CH.A PAYER-PR.A REC.            | 4 936      | 0,46  | 4 567      | 0,31  | 370        | 8,09    |
| SUBV. INVESTISSEMENT TPM                 | 34 660     | 3,23  | 34 660     | 2,38  |            |         |
| SUBV. INVESTISSEMENT DGEFP               | 34 660     | 3,23  | 34 660     | 2,38  |            |         |
| SUBV FSE REGION _AJC 2022.23.24          |            |       | 44 206     | 3,03  | (44 206)   | -100,00 |
| SUBV DEPARTEMENT OSI FSE 2016            | 30 763     | 2,87  | 30 763     | 2,11  |            |         |
| SUBV FSE+ A.U._ 2022-2023.2024           |            |       | 58 779     | 4,03  | (58 779)   | -100,00 |
| SUBV FSE+ AU _ 2025-2026                 | 246 265    | 22,98 |            |       | 246 265    |         |
| SUBV DEPT _ DDSI AAE 2023.2024           |            |       | 36 673     | 2,52  | (36 673)   | -100,00 |
| SUBV DEPT DDSI AAE 2025/2026             | 131 250    | 12,25 |            |       | 131 250    |         |
| DDSI ACTION UNIQUE 2024                  |            |       | 13 327     | 0,91  | (13 327)   | -100,00 |
| SUBV DEPT _ DDSI RSA 2025                | 76 520     | 7,14  | 550 229    | 37,73 | (473 709)  | -86,09  |
| SUBV DEPT _FSE+ _ AAE 2023 _2024         |            |       | 90 020     | 6,17  | (90 020)   | -100,00 |
| SUBV DEPT FSE+ AAE 2025 2026             | 383 735    | 35,81 |            |       | 383 735    |         |
| SUBV REGION 2024                         |            |       | 27 000     | 1,85  | (27 000)   | -100,00 |
| RENCONTRE TON METIER 2024                |            |       | 4 000      | 0,27  | (4 000)    | -100,00 |
| TAXE SUR LES SALAIRES                    |            |       | 1 928      | 0,13  | (1 928)    | -100,00 |
| ETAT-CH. A PAYER-PROD.A RECEV.           | 797        | 0,07  | 797        | 0,05  |            |         |
| AUTRES COMPTES                           | 8 905      | 0,83  | 6 705      | 0,46  | 2 200      | 32,81   |
| PRODUITS A RECEVOIR                      | 7 808      | 0,73  | 3 942      | 0,27  | 3 867      | 98,09   |
| Charges constatées d'avance              | 866        | 0,08  | 1 049      | 0,07  | (183)      | -17,43  |
| CHARGES CONST ATEES AVANCE               | 866        | 0,08  | 1 049      | 0,07  | (183)      | -17,43  |
| Disponibilités                           | 33 503     | 3,13  | 465 587    | 31,93 | (432 084)  | -92,80  |

Détail de l'Actif

| Etat exprimé en euros          | 01/01/2025 | 12     | 01/01/2024 | 12     | Variations | %       |
|--------------------------------|------------|--------|------------|--------|------------|---------|
|                                | 31/12/2025 | mois   | 31/12/2024 | mois   |            |         |
| CREDIT COOPERATIF              |            |        | 51         |        | (51)       | -100,00 |
| LIVRET EPIDOR - CREDIT COOPERA | 26         |        | 26         |        |            |         |
| CAISSE D'EPARGNE               | 33 476     | 3,12   | 465 510    | 31,92  | (432 033)  | -92,81  |
| TOTAL DU BILAN ACTIF           | 1 071 706  | 100,00 | 1 458 180  | 100,00 | (386 474)  | -26,50  |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros                                  | 01/01/2025 | 12     | 01/01/2024 | 12     | Variations | %       |
|--------------------------------------------------------|------------|--------|------------|--------|------------|---------|
|                                                        | 31/12/2025 | mois   | 31/12/2024 | mois   |            |         |
| TOTAL I- Total des fonds propres                       | 133 332    | 12,44  | 94 017     | 6,45   | 39 315     | 41,82   |
| Total des fonds propres (situation nette)              | 133 332    | 12,44  | 93 934     | 6,44   | 39 397     | 41,94   |
| Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.     | 96 461     | 9,00   | 96 461     | 6,62   |            |         |
| APPORTS SANS DROIT DE REPRISE                          | 96 461     | 9,00   | 96 461     | 6,62   |            |         |
| Report à nouveau                                       | (2 527)    | -0,24  | (32 488)   | -2,23  | 29 961     | 92,22   |
| REPORT A NOUVEAU DEBITEUR                              | (2 527)    | -0,24  | (32 488)   | -2,23  | 29 961     | 92,22   |
| Excédent ou déficit de l'exercice                      | 39 397     | 3,68   | 29 961     | 2,05   | 9 437      | 31,50   |
| Total des autres fonds propres                         |            |        | 83         | 0,01   | (83)       | -100,00 |
| Subventions d'investissement                           |            |        | 83         | 0,01   | (83)       | -100,00 |
| SUBVENTION D'EQUIPEMENT                                |            |        | 696        | 0,05   | (696)      | -100,00 |
| REPRISE SUBVENTION D'INVESTISS                         |            |        | (613)      | -0,04  | 613        | 100,00  |
| Total autres fonds propres                             |            |        |            |        |            |         |
| TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés           |            |        |            |        |            |         |
| TOTAL III- Total des Provisions                        | 15 000     | 1,40   | 25 000     | 1,71   | (10 000)   | -40,00  |
| Provisions pour risques                                | 15 000     | 1,40   | 25 000     | 1,71   | (10 000)   | -40,00  |
| PROV POUR RISQUES ET CHARGES                           | 15 000     | 1,40   | 25 000     | 1,71   | (10 000)   | -40,00  |
| TOTAL IV- Total des dettes                             | 923 375    | 86,16  | 1 339 164  | 91,84  | (415 789)  | -31,05  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |            |        | 220 000    | 15,09  | (220 000)  | -100,00 |
| ESCOMPTE DAILLY                                        |            |        | 220 000    | 15,09  | (220 000)  | -100,00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 160 547    | 14,98  | 251 721    | 17,26  | (91 174)   | -36,22  |
| Collectif fournisseurs créditeurs                      | 108 665    | 10,14  | 209 944    | 14,40  | (101 279)  | -48,24  |
| FOURN.FACTURES NON PARVENUES                           | 51 882     | 4,84   | 41 776     | 2,86   | 10 106     | 24,19   |
| Dettes fiscales et sociales                            | 196 435    | 18,33  | 187 268    | 12,84  | 9 167      | 4,90    |
| PROVISION SUR CONGES PAYES                             | 70 554     | 6,58   | 44 877     | 3,08   | 25 677     | 57,22   |
| URSSAF                                                 | 37 756     | 3,52   | 24 143     | 1,66   | 13 613     | 56,38   |
| MEDERIC                                                | 9 628      | 0,90   | 5 388      | 0,37   | 4 240      | 78,70   |
| PREVOYANCE CHORUM                                      | 23 308     | 2,17   | 16 993     | 1,17   | 6 315      | 37,16   |
| MUTUELLE                                               | 1 912      | 0,18   | 291        | 0,02   | 1 621      | 557,91  |
| CHARGES SUR CONGES PAYES                               | 36 148     | 3,37   | 20 194     | 1,38   | 15 954     | 79,00   |
| SUBV DEPT _ DDSI RSA 2023.2024                         |            |        | 33 103     | 2,27   | (33 103)   | -100,00 |
| SUB MDE_2024.2025                                      |            |        | 40 475     | 2,78   | (40 475)   | -100,00 |
| PAS SALAIRES                                           | 2 824      | 0,26   | 1 804      | 0,12   | 1 020      | 56,52   |
| TAXE SUR LES SALAIRES                                  | 14 306     | 1,33   |            |        | 14 306     |         |
| Autres dettes                                          | 69 320     | 6,47   | 69 320     | 4,75   |            |         |
| TPM INVESTISSEMENTS                                    | 69 320     | 6,47   | 69 320     | 4,75   |            |         |
| Produits constatés d'avance                            | 497 072    | 46,38  | 610 855    | 41,89  | (113 782)  | -18,63  |
| PRODUITS CONSTATES AVANCE                              | 497 072    | 46,38  | 610 855    | 41,89  | (113 782)  | -18,63  |
| Total du passif                                        | 1 071 706  | 100,00 | 1 458 180  | 100,00 | (386 474)  | -26,50  |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros                                 | 01/01/2025 | 12     | 01/01/2024 | 12     | Variations | %       |
|-------------------------------------------------------|------------|--------|------------|--------|------------|---------|
|                                                       | 31/12/2025 | mois   | 31/12/2024 | mois   |            |         |
| Total des produits d'exploitation                     | 1 880 426  | 100,00 | 1 795 032  | 100,00 | 85 395     | 4,76    |
| Ventes de biens et services                           | 150        | 0,01   |            |        | 150        |         |
| Ventes de prestations de service                      | 150        | 0,01   |            |        | 150        |         |
| PRESTA _ ANIMATION ATELIER                            | 150        | 0,01   |            |        | 150        |         |
| Produits de tiers financeurs                          | 1 870 075  | 99,45  | 1 786 547  | 99,53  | 83 528     | 4,68    |
| Concours publics et subventions                       | 1 870 075  | 99,45  | 1 786 547  | 99,53  | 83 528     | 4,68    |
| MTPM _ 2024                                           |            |        | 400 000    | 22,28  | (400 000)  | -100,00 |
| SUB_MTPM 2025                                         | 400 000    | 21,27  |            |        | 400 000    |         |
| SUBV FSE REGION _ AJC 2024                            | 8 000      | 0,43   | 13 752     | 0,77   | (5 752)    | -41,83  |
| SUBV FSE+ ACTION UNIQUE _ 2023                        |            |        | (7 757)    | -0,43  | 7 757      | 100,00  |
| SUBV FSE+ ACTION UNIQUE _ 2024                        | 21 404     | 1,14   | 245 754    | 13,69  | (224 349)  | -91,29  |
| SUBV FSE+ ACTION UNIQUE 2025                          | 234 538    | 12,47  |            |        | 234 538    |         |
| SUBV DEPT _ DDSI AAE 2024                             |            |        | 183 366    | 10,22  | (183 366)  | -100,00 |
| SUBV DEPT _ DDSI AAE 2025/2026                        | 250 000    | 13,29  |            |        | 250 000    |         |
| SUB DEPT _ DDSI ACTION UNIQUE 24                      |            |        | 66 634     | 3,71   | (66 634)   | -100,00 |
| SUBV DEPT _ DDSI RSA 2023                             | (40 750)   | -2,17  | 8 750      | 0,49   | (49 500)   | -565,71 |
| SUBV DEPT _ DDSI RSA 2024                             |            |        | 404 435    | 22,53  | (404 435)  | -100,00 |
| SUBV DEPT _ DDSI RSA 2025                             | 468 680    | 24,92  |            |        | 468 680    |         |
| SUBV DEPT _ FSE+ AAE _ 2023                           |            |        | 7 604      | 0,42   | (7 604)    | -100,00 |
| SUBV DEPT _ FSE+ AAE _ 2024                           | 2 984      | 0,16   | 255 050    | 14,21  | (252 065)  | -98,83  |
| SUBV DEPT _ FSE+ AAE _ 2025                           | 367 200    | 19,53  |            |        | 367 200    |         |
| REGION _ 2024                                         |            |        | 54 000     | 3,01   | (54 000)   | -100,00 |
| REGION_RENCON TON METIER 24-25                        | 8 000      | 0,43   |            |        | 8 000      |         |
| SUBV ETAT _ 2024                                      |            |        | 93 866     | 5,23   | (93 866)   | -100,00 |
| SUB ETAT _ FACILITATEUR 2023 2024                     |            |        | 34 068     | 1,90   | (34 068)   | -100,00 |
| SUB ETAT _ FACILITATEUR 2024 2025                     | 32 626     | 1,74   | 6 525      | 0,36   | 26 101     | 400,00  |
| SUBV ETAT 2025                                        | 98 310     | 5,23   |            |        | 98 310     |         |
| SUB ETAT FACILITATEUR 25.26                           | 6 500      | 0,35   |            |        | 6 500      |         |
| SUBV ETAT _ CONSEIL. NUM. 2023                        |            |        | 12 000     | 0,67   | (12 000)   | -100,00 |
| SUB. ETAT _ CONSEIL.NUM. 2024                         | 12 000     | 0,64   | 8 000      | 0,45   | 4 000      | 50,00   |
| SUBV MAIRIE DE SANARY                                 | 500        | 0,03   | 500        | 0,03   |            |         |
| Quote-part subv. inv. virée au résultat               | 83         |        |            |        | 83         |         |
| Autres produits d'exploitation                        | 10 201     | 0,54   | 8 485      | 0,47   | 1 716      | 20,23   |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges | 10 000     | 0,53   | 8 038      | 0,45   | 1 962      | 24,41   |
| REPRISE S/PROV D'EXPLOITATION                         | 10 000     | 0,53   |            |        | 10 000     |         |
| TRANSF CHARGES - MUTEX CHORUM                         |            |        | 7 786      | 0,43   | (7 786)    | -100,00 |
| TRANS CHARGES _ TICKETS REST                          |            |        | 252        | 0,01   | (252)      | -100,00 |
| Autres produits                                       | 201        | 0,01   | 447        | 0,02   | (246)      | -54,97  |
| PRODUITS GESTION COURANTE                             | 201        | 0,01   | 447        | 0,02   | (246)      | -54,97  |
| Total des charges d'exploitation                      | 1 839 902  | 97,84  | 1 753 813  | 97,70  | 86 089     | 4,91    |
| Autres achats et charges externes                     | 411 712    | 21,89  | 505 102    | 28,14  | (93 389)   | -18,49  |
| AIDES INDIVIDUELLES _ 2023                            | (209)      | -0,01  |            |        | (209)      |         |
| AIDES INDIVIDUELLES _ 2024                            | (691)      | -0,04  | 2 000      | 0,11   | (2 691)    | -134,53 |
| AIDES INDIVIDUELLES - 2025                            | 285        | 0,02   |            |        | 285        |         |
| SOUTIEN AUX PARCOURS 2017                             | 1 260      | 0,07   |            |        | 1 260      |         |
| SOUTIENS AUX PARCOURS _ 2023                          | (1 350)    | -0,07  |            |        | (1 350)    |         |
| SOUTIENS AUX PARCOURS _ 2024                          |            |        | 17 100     | 0,95   | (17 100)   | -100,00 |
| SOUTIENS AUX PARCOURS _ 2025                          | 16 900     | 0,90   |            |        | 16 900     |         |
| ADAI 2024                                             |            |        | 100 000    | 5,57   | (100 000)  | -100,00 |
| ARIANE LA SEYNE 2024                                  |            |        | 50 000     | 2,79   | (50 000)   | -100,00 |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros           | 01/01/2025 | 12    | 01/01/2024 | 12   | Variations | %       |
|---------------------------------|------------|-------|------------|------|------------|---------|
|                                 | 31/12/2025 | mois  | 31/12/2024 | mois |            |         |
| ARIANE LA SEYNE 2025            | 50 000     | 2,66  |            |      | 50 000     |         |
| ARIANE LA GARDE 2024            |            |       | 50 000     | 2,79 | (50 000)   | -100,00 |
| ARIANE LA GARDE 2025            | 50 000     | 2,66  |            |      | 50 000     |         |
| CIDFF HYERES 2024               | 2 450      | 0,13  | 47 500     | 2,65 | (45 050)   | -94,84  |
| CIDFF HYERES 2025               | 49 950     | 2,66  |            |      | 49 950     |         |
| L'AMARRE 2025                   | 135        | 0,01  |            |      | 135        |         |
| ANALYSE PRATIQUE 2024           |            |       | 23 400     | 1,30 | (23 400)   | -100,00 |
| ANALYSE DES PRATIQUES _ 2025    | 14 500     | 0,77  |            |      | 14 500     |         |
| CULLIGAN                        | 2 049      | 0,11  | 650        | 0,04 | 1 399      | 215,18  |
| FOURNIT ET PETIT SEQPTS         | 5 698      | 0,30  | 3 281      | 0,18 | 2 416      | 73,64   |
| CHARLEMAGNE                     | 1 175      | 0,06  | 1 278      | 0,07 | (103)      | -8,04   |
| 017 RICOH 963 - COUL - 4T20     | 82         |       | 351        | 0,02 | (268)      | -76,54  |
| 017 RICOH 964 - COUL - 4T20     | 77         |       | 384        | 0,02 | (308)      | -79,99  |
| RICOH 313 _ COPIES              | (57)       |       | 367        | 0,02 | (424)      | -115,44 |
| LOYER GARAGE SAGEM              | 990        | 0,05  | 976        | 0,05 | 14         | 1,44    |
| LOYER MAD BUREAUX MDS           |            |       | 6 280      | 0,35 | (6 280)    | -100,00 |
| LOCATION SALLE ATELIERS PLIE    | 744        | 0,04  |            |      | 744        |         |
| LOCATION SALLE PROFESS REFEREN  | (1 320)    | -0,07 | 720        | 0,04 | (2 040)    | -283,33 |
| LOCATION SALLE SOUTIEN PARCOUR  | 945        | 0,05  | 4 335      | 0,24 | (3 390)    | -78,20  |
| LOYER LOCAUX SAGEM BV2          | 12 820     | 0,68  | 11 597     | 0,65 | 1 223      | 10,55   |
| LOYER LOCAUX TOULON             | 42 194     | 2,24  | 28 392     | 1,58 | 13 802     | 48,61   |
| LOYER LA SEYNE                  | 10 400     | 0,55  | 2 938      | 0,16 | 7 463      | 254,04  |
| LOYER TELEPHONIE FIXE LA GARDE  |            |       | 88         |      | (88)       | -100,00 |
| PRE 005 LOYER IPBX OXO 0119     | 1 408      | 0,07  | 1 100      | 0,06 | 308        | 27,96   |
| LOYER GRENKE _ TEL FIXE_UNYPRO  | 2 188      | 0,12  | 1 933      | 0,11 | 255        | 13,18   |
| LOYER GRENKE _UNYPRO LA GARDE   | 374        | 0,02  | 250        | 0,01 | 125        | 50,00   |
| LOYER_GRENKE_UNYWIFI_075065209  | 20         |       |            |      | 20         |         |
| GRENKE_LOCUNYCONNECT_075064008  | 145        | 0,01  |            |      | 145        |         |
| LOYER RICOH 1T21                | 2 580      | 0,14  | 2 180      | 0,12 | 400        | 18,32   |
| LOYER NBB RICOH _ 313           | 950        | 0,05  | 950        | 0,05 |            |         |
| CHARGES LOCATIVES GARAGE        | 57         |       | 15         |      | 41         | 272,15  |
| CHARGES LOCATIVES BV2           | 4 091      | 0,22  | 4 036      | 0,22 | 55         | 1,35    |
| CHARGES LOCATIVES TOULON        | 18 062     | 0,96  | 9 505      | 0,53 | 8 557      | 90,03   |
| REPAPARTION ORDINATEUR          | 180        | 0,01  |            |      | 180        |         |
| MENAGE LOCAUX LA GARDE          | 2 093      | 0,11  | 2 028      | 0,11 | 65         | 3,22    |
| MENAGE LOCAUX TOULON            | 348        | 0,02  | 647        | 0,04 | (299)      | -46,17  |
| MAINTENANCE QUADRATUS           | 4 387      | 0,23  | 3 764      | 0,21 | 623        | 16,55   |
| UNYPRO _ TELEPHONIE FIXE        | 174        | 0,01  | 291        | 0,02 | (117)      | -40,18  |
| AG2T - TELEPHONIE FIXE          | 594        | 0,03  | 648        | 0,04 | (54)       | -8,33   |
| GUM STUDIO - WEB APPLI          |            |       | 336        | 0,02 | (336)      | -100,00 |
| MARC MILLER - HEBERGEMENT SITE  | 348        | 0,02  |            |      | 348        |         |
| MAINT NOM DOMAINE INTERNET      |            |       | 157        | 0,01 | (157)      | -100,00 |
| MAINT NOM DOMAINE WEB APPLI     | 49         |       | 39         |      | 11         | 27,56   |
| UNY _ INFOGERANCE               | 8 755      | 0,47  | 7 493      | 0,42 | 1 262      | 16,84   |
| UNY - CONFIGURATION MATERIEL    | 2 346      | 0,12  | 1 166      | 0,06 | 1 180      | 101,13  |
| LOGICIEL ABC VIESION - PLIE     | 11 742     | 0,62  | 8 955      | 0,50 | 2 787      | 31,12   |
| LOGICIEL ABC CLAUSES            | 1 807      | 0,10  | 1 781      | 0,10 | 27         | 1,51    |
| LOGICIEL INFORIZON              | 213        | 0,01  | 837        | 0,05 | (624)      | -74,52  |
| LOGICIEL ABC VIESION - CESAME   | (2 219)    | -0,12 | 1 119      | 0,06 | (3 339)    | -298,27 |
| LOGICIEL ABC VIESION - ADAI     | (2 220)    | -0,12 | 1 119      | 0,06 | (3 339)    | -298,28 |
| LOGICIEL MOOVLY - C.RESSOURCES  | 253        | 0,01  |            |      | 253        |         |
| LOGICIEL ABC VIESION - CIDFF    | (1 110)    | -0,06 | 1 073      | 0,06 | (2 182)    | -203,46 |
| METIERS 360 _ LOGICIEL          | 1 215      | 0,06  | 685        | 0,04 | 530        | 77,46   |
| ADOBE _ LOGICIEL                | 512        | 0,03  | 468        | 0,03 | 44         | 9,35    |
| MICROSOFT _ LOGICIEL            | 563        | 0,03  | 453        | 0,03 | 110        | 24,27   |
| VIR 005 AVOIR MINT AIX 1T17     | 647        | 0,03  | 54         |      | 593        | N/S     |
| ASSURANCES ALLIANZ              | 3 063      | 0,16  | 2 800      | 0,16 | 263        | 9,39    |
| COMMUNIC CARTES VISITE          | 403        | 0,02  | 724        | 0,04 | (321)      | -44,37  |
| COMMUNIC SIRA NOTE CONJ         |            |       | 432        | 0,02 | (432)      | -100,00 |
| COMMUNICATION _ SIRA CAHIER EMP | 826        | 0,04  | 619        | 0,03 | 206        | 33,33   |
| 114 DULLAC STYLOS               | 1 083      | 0,06  |            |      | 1 083      |         |
| COMMUNICATION _ ROLL UP         |            |       | 1 110      | 0,06 | (1 110)    | -100,00 |
| FRAIS COLL- SEMINAIRE - CONFER  | 1 890      | 0,10  | 1 957      | 0,11 | (67)       | -3,42   |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros          | 01/01/2025 | 12   | 01/01/2024 | 12   | Variations | %       |
|--------------------------------|------------|------|------------|------|------------|---------|
|                                | 31/12/2025 | mois | 31/12/2024 | mois |            |         |
| HONOR EXPERT-COMPT ABLE        | 4 452      | 0,24 | 3 120      | 0,17 | 1 332      | 42,69   |
| HONORAIRES _ CABINET BOYER     | 12 658     | 0,67 |            |      | 12 658     |         |
| HONORAIRES CAC                 | 9 120      | 0,48 | 7 200      | 0,40 | 1 920      | 26,67   |
| HONORAIRES AVOCAT              | 370        | 0,02 | 1 470      | 0,08 | (1 100)    | -74,83  |
| ANNONCES & INSERTIONS          |            |      | 2 859      | 0,16 | (2 859)    | -100,00 |
| SALON VAR UP                   | 1 327      | 0,07 | 467        | 0,03 | 860        | 184,18  |
| TROPHEES CLAUSE                | 2 160      | 0,11 | 15 716     | 0,88 | (13 556)   | -86,26  |
| SALON PARIS                    |            |      | 180        | 0,01 | (180)      | -100,00 |
| FORUMS _ EVENEMENTIEL          | 193        | 0,01 |            |      | 193        |         |
| PRIME TRANSPORT                | 740        | 0,04 | 791        | 0,04 | (51)       | -6,40   |
| FRAIS DEPLACEMENT DD           | 2 233      | 0,12 | 1 660      | 0,09 | 573        | 34,53   |
| FRAIS DEPLACEMENT GA           | 45         |      | 13         |      | 32         | 240,17  |
| FRAIS DEPLACEMENT SF           | 774        | 0,04 | 784        | 0,04 | (10)       | -1,29   |
| FRAIS DEPLACEMENT IM           | 3 417      | 0,18 | 3 462      | 0,19 | (45)       | -1,30   |
| FRAIS DEPLACEMENT BC           | 299        | 0,02 |            |      | 299        |         |
| FRAIS DEPLACEMENT PS           | 459        | 0,02 | 814        | 0,05 | (355)      | -43,62  |
| FRAIS DEPLACEMENT KB           | 194        | 0,01 | 258        | 0,01 | (64)       | -24,77  |
| FRAIS DEPLACEMENT EL           | 1 620      | 0,09 | 1 479      | 0,08 | 141        | 9,57    |
| FRAIS DEPLACEMENT _ CO         | 969        | 0,05 |            |      | 969        |         |
| FRAIS DEPLACEMENT EL           | 99         | 0,01 |            |      | 99         |         |
| FRAIS DEPLACEMENT CV           | 23         |      |            |      | 23         |         |
| FRAIS DEPLACEMENT ES           | 726        | 0,04 | 837        | 0,05 | (111)      | -13,27  |
| CHE _ DUTOUYA FRAIS DEPLACT 03 | 69         |      |            |      | 69         |         |
| FRAIS DEPLACEMENT CO           | 1 388      | 0,07 | 1 418      | 0,08 | (30)       | -2,11   |
| FRAIS DEPLACEMENT JJ           | 2 526      | 0,13 | 2 316      | 0,13 | 210        | 9,09    |
| VIR _ COTTINEAU FRAIS DÃ©PLAC  |            |      | 57         |      | (57)       | -100,00 |
| FRAIS DEPLACEMENT LD           | 111        | 0,01 | 169        | 0,01 | (58)       | -34,54  |
| FRAIS DEPLACEMENT CCO          | 185        | 0,01 | 224        | 0,01 | (39)       | -17,35  |
| FRAIS DEPLACEMENT MF           | 1 245      | 0,07 | 1 179      | 0,07 | 66         | 5,63    |
| FRAIS DEPLACEMENT _ CT         | 1 486      | 0,08 | 1 404      | 0,08 | 82         | 5,81    |
| FRAIS DEPLACEMENT _ LB         |            |      | 239        | 0,01 | (239)      | -100,00 |
| FRAIS DEPLACEMENT _ AM         |            |      | 125        | 0,01 | (125)      | -100,00 |
| FRAIS DEPLACEMENT _ JM         |            |      | 65         |      | (65)       | -100,00 |
| FRAIS DEPLACEMENT _ SB         | 205        | 0,01 | 293        | 0,02 | (88)       | -30,09  |
| FRAIS DEPLACEMENT _ AC         | 1 248      | 0,07 | 784        | 0,04 | 464        | 59,18   |
| FRAIS DEPLACEMENT _ LC         | 247        | 0,01 | 180        | 0,01 | 67         | 37,43   |
| FRAIS DEPLACEMENT _ PB         | 3 372      | 0,18 | 3 014      | 0,17 | 358        | 11,87   |
| FRAIS DEPLACEMENT _ VF         |            |      | 917        | 0,05 | (917)      | -100,00 |
| FRAIS DE DEMENAGEMENT          | 1 862      | 0,10 |            |      | 1 862      |         |
| VIR _ 095 AIX/HOTEL FORMATION  | 15         |      | 753        | 0,04 | (738)      | -98,06  |
| FRAIS DEPLACEMENT _ SANARY     | 343        | 0,02 |            |      | 343        |         |
| RECEPTION                      | 3 985      | 0,21 | 5 091      | 0,28 | (1 105)    | -21,72  |
| FRAIS POST AUX LA GARDE        | 485        | 0,03 | 34         |      | 451        | N/S     |
| FRAIS POST AUX NOTE CONJONCTU  |            |      | 2 848      | 0,16 | (2 848)    | -100,00 |
| ABONNEMENT LIGNE FIXE LA GARDE | 3 782      | 0,20 |            |      | 3 782      |         |
| ... FIBRE TOULON 1119          | 719        | 0,04 | 797        | 0,04 | (79)       | -9,90   |
| INTERNET FIBRE _ LA GARDE      | 765        | 0,04 | 826        | 0,05 | (60)       | -7,30   |
| TEL MOBILE IM                  | 198        | 0,01 | 342        | 0,02 | (144)      | -41,99  |
| TEL MOBILE _ BC                | 228        | 0,01 | 342        | 0,02 | (114)      | -33,23  |
| TEL MOBILE EL                  | 220        | 0,01 | 197        | 0,01 | 24         | 12,08   |
| TEL MOBILE ES                  | 202        | 0,01 | 342        | 0,02 | (140)      | -41,01  |
| TEL MOBILE - KB                | 198        | 0,01 | 342        | 0,02 | (144)      | -41,99  |
| TEL MOBILE JJ                  | 198        | 0,01 | 342        | 0,02 | (144)      | -41,98  |
| TEL MOBILE PS                  | 180        | 0,01 | 342        | 0,02 | (161)      | -47,21  |
| TEL MOBILE - CM                | (16)       |      | 342        | 0,02 | (358)      | -104,57 |
| TEL MOBILE - CL                | 232        | 0,01 | 299        | 0,02 | (68)       | -22,63  |
| TEL MOBILE _ VSD               | 198        | 0,01 | 342        | 0,02 | (144)      | -41,99  |
| TEL MOBILE _ MF                | 198        | 0,01 | 342        | 0,02 | (144)      | -41,98  |
| TEL MOBILE _ LB                | (16)       |      | 342        | 0,02 | (358)      | -104,57 |
| TEL MOBILE _ AM                | (12)       |      | 299        | 0,02 | (312)      | -104,13 |
| TEL MOBILE _ JM                | (12)       |      | 299        | 0,02 | (312)      | -104,13 |
| TEL MOBILE _ SB                | 381        | 0,02 | 491        | 0,03 | (110)      | -22,35  |
| TEL MOBILE _ AC                | 232        | 0,01 | 299        | 0,02 | (68)       | -22,63  |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros                 | 01/01/2025 | 12    | 01/01/2024 | 12    | Variations | %       |
|---------------------------------------|------------|-------|------------|-------|------------|---------|
|                                       | 31/12/2025 | mois  | 31/12/2024 | mois  |            |         |
| TEL MOBILE _ LC                       | 198        | 0,01  | 342        | 0,02  | (144)      | -41,99  |
| TEL MOBILE _ LBR                      | 203        | 0,01  | 215        | 0,01  | (12)       | -5,59   |
| TEL MOBILE _ PB                       | 203        | 0,01  | 215        | 0,01  | (12)       | -5,59   |
| TEL MOBILE _ JB                       | 232        | 0,01  | 299        | 0,02  | (68)       | -22,63  |
| TEL MOBILE _ CT                       | 214        | 0,01  |            |       | 214        |         |
| TEL MOBILE _ VF                       | 35         |       |            |       | 35         |         |
| TEL MOBILE _ MG                       | 211        | 0,01  |            |       | 211        |         |
| TEL MOBILE _MR                        | 244        | 0,01  |            |       | 244        |         |
| TEL MOBILE _LT                        | 244        | 0,01  |            |       | 244        |         |
| TEL MOBILE _CO                        | 179        | 0,01  |            |       | 179        |         |
| TEL MOBILE _VC                        | 165        | 0,01  |            |       | 165        |         |
| TEL MOBILE _MP                        | 165        | 0,01  |            |       | 165        |         |
| TEL MOBILE _ AA                       | 30         |       |            |       | 30         |         |
| TEL MOBILE _ GT                       | 30         |       |            |       | 30         |         |
| TEL MOBILE _ FB                       | 30         |       |            |       | 30         |         |
| TEL MOBILE _ MC                       | 61         |       |            |       | 61         |         |
| UNYPRO _ TELEPHONIE FIXE              |            |       | 3 349      | 0,19  | (3 349)    | -100,00 |
| SERVICES BANCAIRES MDE C.C.           | 51         |       |            |       | 51         |         |
| SERVICES BANCAIRES MDE C.E.           | 2 037      | 0,11  | 1 953      | 0,11  | 83         | 4,26    |
| COTISATIONS UPV                       | 4 510      | 0,24  | 4 001      | 0,22  | 508        | 12,70   |
| COTISATIONS AFUZI                     | 356        | 0,02  | 354        | 0,02  | 2          | 0,61    |
| COTISATIONS AVE                       | 6 028      | 0,32  | 12 055     | 0,67  | (6 028)    | -50,00  |
| TICKETS RESTAURANT - FRAIS            | 913        | 0,05  | 808        | 0,05  | 105        | 12,99   |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 73 623     | 3,92  | 57 672     | 3,21  | 15 951     | 27,66   |
| TAXE SUR LES SALAIRES                 | 60 354     | 3,21  | 56 930     | 3,17  | 3 424      | 6,01    |
| FORMATION PROFESSIONNELLE             | 13 269     | 0,71  | 1 539      | 0,09  | 11 730     | 762,15  |
| CHARGES FISC SUR SAL PROV             |            |       | (797)      | -0,04 | 797        | 100,00  |
| Salaires                              | 968 621    | 51,51 | 844 191    | 47,03 | 124 430    | 14,74   |
| SALAIRES & TRAITEMENTS                | 923 133    | 49,09 | 801 042    | 44,63 | 122 091    | 15,24   |
| INDEMNITES DE LICENCIEMENT            | 107        | 0,01  | 1 387      | 0,08  | (1 280)    | -92,30  |
| PROVISION SUR CONGES PAYES            | 25 677     | 1,37  | (1 417)    | -0,08 | 27 094     | N/S     |
| PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR         |            |       | 25 327     | 1,41  | (25 327)   | -100,00 |
| TICKETS RESTAURANT - SF               | 688        | 0,04  | 696        | 0,04  | (8)        | -1,15   |
| TICKETS RESTAURANT - BC               | 64         |       |            |       | 64         |         |
| TICKETS RESTAURANT _ MG               | 652        | 0,03  |            |       | 652        |         |
| TICKETS RESTAURANT - FT               | 748        | 0,04  | 792        | 0,04  | (44)       | -5,56   |
| TICKETS RESTAURANT - IM               | 680        | 0,04  | 728        | 0,04  | (48)       | -6,59   |
| TICKETS RESTAURANT - PS               | 300        | 0,02  | 296        | 0,02  | 4          | 1,35    |
| TICKETS RESTAURANT - KB               | 696        | 0,04  | 760        | 0,04  | (64)       | -8,42   |
| TICKETS RESTAURANT - DD               | 800        | 0,04  | 824        | 0,05  | (24)       | -2,91   |
| TICKETS RESTAURANT _ MC               | 256        | 0,01  |            |       | 256        |         |
| TICKETS RESTAURANT _ AA               | 140        | 0,01  |            |       | 140        |         |
| TICKETS RESTAURANT - CV               | 148        | 0,01  |            |       | 148        |         |
| TICKETS RESTAURANT - EL               | 772        | 0,04  | 816        | 0,05  | (44)       | -5,39   |
| TICKETS RESTAURANT - ES               | 624        | 0,03  | 604        | 0,03  | 20         | 3,31    |
| TICKETS RESTAURANT _ FB               | 160        | 0,01  |            |       | 160        |         |
| TICKETS RESTAURANT - LD               | 632        | 0,03  | 688        | 0,04  | (56)       | -8,14   |
| TICKETS RESTAURANT - JJ               | 832        | 0,04  | 884        | 0,05  | (52)       | -5,88   |
| TICKETS RESTAURANT - VD 0119          | 568        | 0,03  |            |       | 568        |         |
| TICKETS RESTAURANT - SA               | 732        | 0,04  | 780        | 0,04  | (48)       | -6,15   |
| TICKETS RESTAURANT - CL               | 756        | 0,04  | 744        | 0,04  | 12         | 1,61    |
| TICKETS RESTAURANT - MF               | 752        | 0,04  | 688        | 0,04  | 64         | 9,30    |
| TICKETS RESTAURANT _ VSD              | 764        | 0,04  | 784        | 0,04  | (20)       | -2,55   |
| TICKETS RESTAURANT _ LB               |            |       | 76         |       | (76)       | -100,00 |
| TICKETS RESTAURANT _ AM               |            |       | 632        | 0,04  | (632)      | -100,00 |
| TICKETS RESTAURANT _ JM               |            |       | 588        | 0,03  | (588)      | -100,00 |
| TICKETS RESTAURANT _ AC               | 688        | 0,04  | 700        | 0,04  | (12)       | -1,71   |
| TICKETS RESTAURANT _ SB               | 748        | 0,04  | 752        | 0,04  | (4)        | -0,53   |
| TICKETS RESTAURANT _ CT               | 612        | 0,03  | 700        | 0,04  | (88)       | -12,57  |
| TICKETS RESTAURANT _ MP               | 624        | 0,03  |            |       | 624        |         |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros                             | 01/01/2025 | 12    | 01/01/2024 | 12    | Variations | %       |
|---------------------------------------------------|------------|-------|------------|-------|------------|---------|
|                                                   | 31/12/2025 | mois  | 31/12/2024 | mois  |            |         |
| TICKETS RESTAURANT _ VC                           | 764        | 0,04  |            |       | 764        |         |
| TICKETS RESTAURANT _ LC                           | 656        | 0,03  | 656        | 0,04  |            |         |
| TICKETS RESTAURANT _ LBR                          | 728        | 0,04  | 764        | 0,04  | (36)       | -4,71   |
| TICKETS RESTAURANT _ JB                           | 808        | 0,04  | 836        | 0,05  | (28)       | -3,35   |
| TICKETS RESTAURANT _ AB                           | 152        | 0,01  | 724        | 0,04  | (572)      | -79,01  |
| TICKETS RESTAURANT _ PB                           | 724        | 0,04  | 768        | 0,04  | (44)       | -5,73   |
| TICKETS RESTAURANT _ VF                           |            |       | 300        | 0,02  | (300)      | -100,00 |
| TICKETS RESTAURANTS _ MR                          | 728        | 0,04  | 140        | 0,01  | 588        | 420,00  |
| TICKETS RESTAURANTS _ LT                          | 708        | 0,04  | 132        | 0,01  | 576        | 436,36  |
| Cotisations sociales                              | 369 208    | 19,63 | 305 755    | 17,03 | 63 454     | 20,75   |
| URSSAF                                            | 236 596    | 12,58 | 202 472    | 11,28 | 34 124     | 16,85   |
| MEDERIC                                           | 48 612     | 2,59  | 42 122     | 2,35  | 6 490      | 15,41   |
| PREVOYANCE CHORUM                                 | 52 388     | 2,79  | 43 273     | 2,41  | 9 114      | 21,06   |
| MUTUELLE                                          | 16 734     | 0,89  | 14 826     | 0,83  | 1 908      | 12,87   |
| CHARGES SUR CONGES PAYES                          | 15 954     | 0,85  | 2 603      | 0,15  | 13 351     | 512,91  |
| CHARGES SUR SALAIRES PROV                         |            |       | (2 798)    | -0,16 | 2 798      | 100,00  |
| MEDECINE DU TRAVAIL AIST 83                       | 4 039      | 0,21  | 3 257      | 0,18  | 782        | 24,02   |
| REMBT INDEMNITES MUTEX CHORUM                     | (5 114)    | -0,27 |            |       | (5 114)    |         |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 16 686     | 0,89  | 16 079     | 0,90  | 607        | 3,77    |
| DOTATION AMORTISST INCORPORELL                    | 2 853      | 0,15  | 3 237      | 0,18  | (384)      | -11,87  |
| DOTATIONS AMORTS CORPORELLES                      | 13 833     | 0,74  | 12 842     | 0,72  | 991        | 7,72    |
| Dotations aux provisions                          |            |       | 25 000     | 1,39  | (25 000)   | -100,00 |
| DOT PROV RISQUES ET CHARGES                       |            |       | 25 000     | 1,39  | (25 000)   | -100,00 |
| Autres charges                                    | 52         |       | 14         |       | 37         | 267,59  |
| CHARGES GESTION COURANTE                          | 52         |       | 14         |       | 37         | 267,59  |
| Résultat d'exploitation                           | 40 525     | 2,16  | 41 219     | 2,30  | (695)      | -1,69   |
| Total des produits financiers                     |            |       |            |       |            |         |
| Total des charges financières                     | 1 127      | 0,06  | 11 330     | 0,63  | (10 203)   | -90,05  |
| Intérêts et charges assimilées                    | 1 127      | 0,06  | 11 330     | 0,63  | (10 203)   | -90,05  |
| INTERETS DEBITEURS - CE                           | 1 127      | 0,06  | 11 330     | 0,63  | (10 203)   | -90,05  |
| Résultat financier                                | (1 127)    | -0,06 | (11 330)   | -0,63 | 10 203     | 90,05   |
| Résultat courant avant impôts                     | 39 397     | 2,10  | 29 889     | 1,67  | 9 508      | 31,81   |
| Produits exceptionnels                            |            |       | 99         | 0,01  | (99)       | -100,00 |
| Produits exceptionnels                            |            |       | 99         | 0,01  | (99)       | -100,00 |
| REPRISE SUBVENTION D'INVESTISS                    |            |       | 99         | 0,01  | (99)       | -100,00 |
| Charges exceptionnelles                           |            |       | 28         |       | (28)       | -100,00 |
| Charges exceptionnelles                           |            |       | 28         |       | (28)       | -100,00 |
| URSSAF 0117 - MAJORATIONS                         |            |       | 28         |       | (28)       | -100,00 |
| Résultat exceptionnel                             |            |       | 71         |       | (71)       | -100,00 |
| Excédent ou déficit de l'exercice                 | 39 397     | 2,10  | 29 961     | 1,67  | 9 437      | 31,50   |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros                           | 01/01/2025 | 12   | 01/01/2024 | 12   | Variations | % |
|-------------------------------------------------|------------|------|------------|------|------------|---|
|                                                 | 31/12/2025 | mois | 31/12/2024 | mois |            |   |
| Contributions volontaires en nature             |            |      |            |      |            |   |
| Charges des contributions volontaires en nature |            |      |            |      |            |   |

## **Etats financiers au 31/12/2025**

### **ANNEXE COMPTABLE**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 071 706** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 880 426** euros et un total **charges** de **1 841 029** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **39 397** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du règlement 2018-06 du 5 décembre 2018 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- régularité,
- sincérité,
- importance relative,
- prudence,
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## **Subvention d'investissement**

Les subventions d'investissements sont comptabilisées dans les fonds propres associatifs et reprises au résultat au rythme de l'amortissement des biens.

## **Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## **Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## **Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice**

Une procédure disciplinaire a été initiée à l'encontre d'un salarié. Une provision pour risque et charge de 15 000 euros a été maintenue pour tenir compte du préjudice subi par l'association à la clôture de l'exercice. Des créances non dépréciées figurent à l'actif pour un montant global de 13 841 euros. Des frais de procédure restent à prévoir pour le montant résiduel.

Immobilisations

| Etat exprimé en euros<br>Règlement ANC 2022-06             |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2025 |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                                            |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                                            |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                                              | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                                            | Donations temporaires d'usufruit                                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                                            | Autres                                                                          | 30 205                                |                          |              |             |          | 30 205                             |
|                                                            | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 30 205                                |                          |              |             |          | 30 205                             |
| CORPORELLES                                                | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                                            | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                                            | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                                            | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 31 257                                |                          | 39 596       |             |          | 70 853                             |
|                                                            | Matériel de transport                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                                            | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 63 145                                |                          | 6 095        |             |          | 69 241                             |
|                                                            | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                                            | Immobilisations corporelles en cours                                            | 2 355                                 |                          |              | 2 355       |          |                                    |
|                                                            | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                                            | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 96 758                                |                          | 45 692       | 2 355       |          | 140 094                            |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS<br>DESTINES A ETRE CEDES |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| FINANCIERES                                                | Participations                                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                                            | Créances rattachées à des participations                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                                            | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                                            | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 1 731                                 |                          |              |             |          | 1 731                              |
|                                                            | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 1 731                                 |                          |              |             |          | 1 731                              |
| TOTAL                                                      |                                                                                 | 128 694                               |                          | 45 692       | 2 355       |          | 172 030                            |

# Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2025 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Donations temporaires d'usufruit                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres                                           | 24 343                                | 2 853                    |             | 27 196                             |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>24 343</b>                         | <b>2 853</b>             |             | <b>27 196</b>                      |
| CORPORELLES           | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres instal., agencement, aménagement divers   | 4 622                                 | 4 107                    |             | 8 728                              |
|                       | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     | 50 440                                | 9 726                    |             | 60 166                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>55 061</b>                         | <b>13 833</b>            |             | <b>68 894</b>                      |
| <b>TOTAL</b>          |                                                  | <b>79 404</b>                         | <b>16 686</b>            |             | <b>96 090</b>                      |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                       | Début exercice | Augmentations | Diminutions   | 31/12/2025    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                                                                                                                        |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                                                                                                                        |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                                                                                                                                       |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                                                                                                                           |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                                                                                                                         |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                                                                                                                                     |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                                                                                                                                       |                |               |               |               |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                                                                                                                          | 25 000         |               | 10 000        | 15 000        |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                                                                                                                                    |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                                                                                                                             |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                                                                                                                                 |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                                                                                                                               |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                                                                                                                           |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                                                                                                                               |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                                                                                                                   |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                                                                                                                                    |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                                                                                                                                |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                             | <b>25 000</b>  |               | <b>10 000</b> | <b>15 000</b> |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | <div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div> |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                                                                                                                                |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients, usagers                                                                                                                                                                                                                          |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Sur créances reçues par legs ou donations                                                                                                                                                                                                             |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                                                                                                                                |                |               |               |               |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                                                                                                                                   |                |               |               |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>25 000</b>  |               | <b>10 000</b> | <b>15 000</b> |
| Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>                         |                                                                                                                                                                                                                                                       |                |               | 10 000        |               |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                                                                                                                                       |                |               |               |               |

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

|                 |                                                               | 31/12/2025     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|-----------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>CREANCES</b> | Créances rattachées à des participations                      |                |                |             |
|                 | Prêts                                                         |                |                |             |
|                 | Autres immobilisations financières                            | 1 731          | 1 731          |             |
|                 | Clients, usagers douteux ou litigieux                         |                |                |             |
|                 | Autres créances clients, usagers                              |                |                |             |
|                 | Créances représentatives des titres prêtés                    |                |                |             |
|                 | Personnel et comptes rattachés                                | 1 098          | 1 098          |             |
|                 | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 | 4 936          | 4 936          |             |
|                 | Impôts sur les bénéfices                                      |                |                |             |
|                 | Taxes sur la valeur ajoutée                                   |                |                |             |
|                 | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |                |                |             |
|                 | Divers                                                        | 938 650        | 938 650        |             |
|                 | Confédération, fédération, union, entités affiliées           |                |                |             |
|                 | Créances reçues par legs ou donations                         |                |                |             |
|                 | Débiteurs divers                                              | 16 713         | 16 713         |             |
|                 | Charges constatées d'avance                                   | 866            | 866            |             |
|                 | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>963 995</b> | <b>963 995</b> |             |
|                 | Prêts accordés en cours d'exercice                            |                |                |             |
|                 | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                |                |             |
|                 | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                |                |             |

|               |                                                       | 31/12/2025     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---------------|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b> | Emprunts obligataires convertibles                    |                |                |           |               |
|               | Autres emprunts obligataires                          |                |                |           |               |
|               | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |                |                |           |               |
|               | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |                |                |           |               |
|               | Emprunts et dettes financières divers                 |                |                |           |               |
|               | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 160 547        | 160 547        |           |               |
|               | Dettes des legs ou donations                          |                |                |           |               |
|               | Personnel et comptes rattachés                        | 70 554         | 70 554         |           |               |
|               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 108 751        | 108 751        |           |               |
|               | Impôts sur les bénéfices                              |                |                |           |               |
|               | Taxes sur la valeur ajoutée                           |                |                |           |               |
|               | Obligations cautionnées                               |                |                |           |               |
|               | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 17 130         | 17 130         |           |               |
|               | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                |                |           |               |
|               | Confédération, fédération, union, entités affiliées   |                |                |           |               |
|               | Autres dettes                                         | 69 320         | 69 320         |           |               |
|               | Dettes représentative de titres empruntés             |                |                |           |               |
|               | Produits constatés d'avance                           | 497 072        | 497 072        |           |               |
|               | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>923 375</b> | <b>923 375</b> |           |               |
|               | Emprunts souscrits en cours d'exercice                |                |                |           |               |
|               | Emprunts remboursés en cours d'exercice               |                |                |           |               |
|               | Emprunts dettes associés (personnes physiques)        |                |                |           |               |

Variation des Fonds Propres

| Etat exprimé en euros<br>Règlement ANC 2022-06 | Fonds propres<br>clôture 31/12/2024 | Affectation<br>du résultat N-1 | Augmentation | Diminution ou<br>consommation | Fonds propres<br>clôture 31/12/2025 |
|------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise            | 96 461                              |                                |              |                               | 96 461                              |
| Fonds propres avec droit de reprise            |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Ecart de réévaluation                          |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Réserves statutaires ou contractuelles         |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Réserves pour projet de l'entité               |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Autres réserves                                |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Report à nouveau                               | (32 488)                            | 29 961                         |              |                               | (2 527)                             |
| Excédent ou déficit de l'exercice              | 29 961                              | (29 961)                       | 39 397       |                               | 39 397                              |
| Situation nette                                | 93 934                              |                                | 39 397       |                               | 133 332                             |
| Fonds propres consommables                     |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Subventions d'investissement                   | 83                                  |                                | 696          | 779                           |                                     |
| Provisions réglementées                        |                                     |                                |              |                               |                                     |
| TOTAL                                          | 94 017                              |                                | 40 093       | 779                           | 133 332                             |

# Variation des Subventions d'Investissement

| Etat exprimé en euros                     | Subventions à la clôture 31/12/2024 | Augmentation | Diminution | Subvention à la clôture 31/12/2025 |
|-------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|------------|------------------------------------|
| Subventions d'investissement              |                                     |              |            |                                    |
| Subventions d'équipement                  | 696                                 |              | 696        |                                    |
| Autres subventions d'investissement       |                                     |              |            |                                    |
| Montant nominal                           | 696                                 |              | 696        |                                    |
| Quotes-parts virées au compte de résultat | 613                                 | 83           | 696        |                                    |

Charges constatées d'avance

|                                               |         |          |            |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Etat exprimé en euros                         | Période | Montants | 31/12/2025 |
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         | 866      | 866        |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          | 866        |
|                                               |         |          |            |

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

|                                                    | Période | Montants | 31/12/2025     |
|----------------------------------------------------|---------|----------|----------------|
| <b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>  |         | 497 072  | 497 072        |
| <b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>    |         |          |                |
| <b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b> |         |          |                |
| <b>TOTAL</b>                                       |         |          | <b>497 072</b> |

Des actions dont les périodes prévisionnelles de réalisation s'étalent sur plusieurs exercices font l'objet de subventions passées partiellement en produits constatés d'avance. Ces derniers sont évalués en fonction de l'avancement prévisionnel respectif de chaque action. Les subventions sont inscrites en comptabilité sur la base des montants prévisionnels conventionnés et sont à rapprocher des créances figurant dans l'actif circulant.

# Concours publics et subventions

|                                 |                  |         |                             |     |        |                 |
|---------------------------------|------------------|---------|-----------------------------|-----|--------|-----------------|
| 31/12/2025                      | Union européenne | Etat    | Collectivités territoriales | CAF | Autres | Montant fin ex. |
| Etat exprimé en euros           |                  |         |                             |     |        |                 |
| Concours publics et subventions |                  |         |                             |     |        |                 |
| Concours publics                |                  |         |                             |     |        |                 |
| Subventions d'exploitation      | 263 942          | 149 436 | 1 456 614                   |     |        | 1 869 992       |
| Subventions d'investissement    |                  |         |                             |     |        |                 |
| TOTAL                           | 263 942          | 149 436 | 1 456 614                   |     |        | 1 869 992       |