

## ASS CLARISSE ENVIRONNEMENT

213 RUE DE LA MONTAGNE

83600 FREJUS

SIRET 39119963500023

## COMPTES ANNUELS

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

# Sommaire

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

<i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>8</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>10</i>
<i>Annexe au bilan</i>	<i>17</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>24</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>25</i>
<i>Amortissements</i>	<i>26</i>
<i>Provisions</i>	<i>27</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>28</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>29</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>30</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>31</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>32</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>33</i>

# RAPPORT DE PRESENTATION

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 **ASS CLARISSE ENVIRONNEMENT** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 1 125 936 euros

**Chiffre d'affaires :** 1 258 766 euros

**Résultat net comptable :** 4 282 euros

Fait à TOULON

Le 20/05/2026

Signature

ERIC DUBEC

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	9 362	6 323	3 040	2 097
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	88 500		88 500	
	Constructions	546 965	8 926	538 039	
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	61 148	47 548	13 600	23 009
	Autres immobilisations corporelles	233 048	172 495	60 554	18 169
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	153		153	153
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	6 012		6 012	8 937
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>945 188</b>	<b>235 291</b>	<b>709 897</b>	<b>52 365</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	164 140		164 140	130 699
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	75 935		75 935	50 706
	Charges constatées d'avance	9 092		9 092	5 357
	<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
	<b>Instruments financiers et jetons détenus</b>				
	<b>Disponibilités</b>	166 873		166 873	270 299
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>416 039</b>		<b>416 039</b>	<b>457 060</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>1 361 227</b>	<b>235 291</b>	<b>1 125 936</b>	<b>509 425</b>

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an 8 937  
(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		31/12/2025		31/12/2024	
	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserves statutaires ou contractuelles		180 287		180 287
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres		110 869		255 807
	Report à nouveau				
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		<b>4 282</b>		<b>(144 938)</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>		<b>295 437</b>		<b>291 155</b>
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement		2 213		7 622
	Provisions réglementées				
	<b>Total des autres fonds propres</b>		<b>2 213</b>		<b>7 622</b>
	<b>Total des fonds propres</b>		<b>297 650</b>		<b>298 777</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				
	Provisions pour charges		32 728		33 531
	<b>Total des provisions</b>		<b>32 728</b>		<b>33 531</b>
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		630 123		156
	Emprunts et dettes financières divers (2)				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		46 188		43 221
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales		118 042		133 330
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		1 205		410
	Produits constatés d'avance				
	<b>Total des dettes (1)</b>		<b>795 559</b>		<b>177 117</b>
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>			<b>1 125 936</b>		<b>509 425</b>
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			190 703		177 117
(2) Dont emprunts participatifs					

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		709 896,97	63,05	52 364,78	10,28	657 532,19	N/S
Frais de développement							
20310000	FRAIS DE DEVELOPPEMENT			8 103,50	1,59	(8 103,50)	-100,00
28031000	AMORT. FRAIS DE DEVELOPPEMENT			(8 103,50)	-1,59	8 103,50	100,00
Concessions brevets et droits similaires		3 039,90	0,27	2 096,67	0,41	943,23	44,99
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	9 362,47	0,83	6 919,27	1,36	2 443,20	35,31
28050000	AMORT. CONCESSIONS ET DROITS SIMI	(6 322,57)	-0,56	(4 822,60)	-0,95	(1 499,97)	-31,10
Terrains		88 500,00	7,86			88 500,00	
21100000	TERRAINS	88 500,00	7,86			88 500,00	
Constructions		538 038,83	47,79			538 038,83	
21310000	BATIMENT	546 965,00	48,58			546 965,00	
28130000	AMORT. BATIMENT	(8 926,17)	-0,79			(8 926,17)	
Installations techniques, matériel et outillage		13 600,04	1,21	23 009,35	4,52	(9 409,31)	-40,89
21540000	MATERIEL & OUTILLAGE	61 147,90	5,43	101 892,63	20,00	(40 744,73)	-39,99
28154000	AMORT. MATERIEL & OUTILLAGE	(47 547,86)	-4,22	(78 883,28)	-15,48	31 335,42	39,72
Autres immobilisations corporelles		60 553,55	5,38	18 169,11	3,57	42 384,44	233,28
21810000	INST.AMENAG.AGENC.DIVERS	22 953,91	2,04	27 016,19	5,30	(4 062,28)	-15,04
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	182 524,07	16,21	192 222,56	37,73	(9 698,49)	-5,05
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	27 570,29	2,45	49 376,68	9,69	(21 806,39)	-44,16
21840000	MOBILIER			2 823,15	0,55	(2 823,15)	-100,00
28181000	AMORT. INST.AMENAG.AGENC.DIV.	(7 648,66)	-0,68	(26 330,19)	-5,17	18 681,53	70,95
28182000	AMORT. MAT.TRANSPORT	(141 137,83)	-12,54	(178 544,64)	-35,05	37 406,81	20,95
28183000	AMORT. MAT.BUREAU ET INFORM.	(23 708,23)	-2,11	(45 571,49)	-8,95	21 863,26	47,98
28184000	AMORT. MOBILIER			(2 823,15)	-0,55	2 823,15	100,00
Autres titres immobilisés		152,50	0,01	152,50	0,03		
27180000	AUTRES PARTICIPATIONS	152,50	0,01	152,50	0,03		
Autres immobilisations financières		6 012,15	0,53	8 937,15	1,75	(2 925,00)	-32,73
27510000	DEPOTS VERSES	2 514,74	0,22	4 314,74	0,85	(1 800,00)	-41,72
27550000	CAUTIONNEMENTS VERSES	3 402,14	0,30	4 527,14	0,89	(1 125,00)	-24,85
27550003	CAUTIONNEMENTS VERSES CHANTIER	95,27	0,01	95,27	0,02		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		416 039,04	36,95	457 060,44	89,72	(41 021,40)	-8,98
Créances clients, usagers et comptes rattachés		164 139,64	14,58	130 698,70	25,66	33 440,94	25,59
041D	COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	158 483,46	14,08	128 534,35	25,23	29 949,11	23,30
41810000	CLIENTS FACTURE A ETABLIR	5 656,18	0,50	2 164,35	0,42	3 491,83	161,33
Autres créances		75 934,59	6,74	50 705,71	9,95	25 228,88	49,76
040D	COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	1 484,26	0,13	4 070,64	0,80	(2 586,38)	-63,54
43870000	ORG SOC PROD A RECEVOIR			4 114,01	0,81	(4 114,01)	-100,00
43900000	ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A R	23 909,06	2,12			23 909,06	
44100000	ETAT SUB A RECEVOIR	12 000,00	1,07			12 000,00	
44103000	DEPARTEMENT AIDES CDDI A RECEV	18 945,97	1,68			18 945,97	
44171000	ETAT - SUBV° A RECEVOIR			13 200,00	2,59	(13 200,00)	-100,00
44172003	REGION SUBV. A RECEVOIR			4 000,00	0,79	(4 000,00)	-100,00
44176100	C.D.D.I. VERSEMENTS PERCUS			7 165,67	1,41	(7 165,67)	-100,00
44176200	DEPARTEMENT - AIDE CDDI			15 743,89	3,09	(15 743,89)	-100,00
44813000	TAXE SUR LES SALAIRES	10 490,00	0,93			10 490,00	
44820000	FORMATION A RECEVOIR	9 105,30	0,81			9 105,30	

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
46870000	PRODUITS A RECEVOIR			2 411,50	0,47	(2 411,50)	-100,00
Charges constatées d'avance		9 092,25	0,81	5 357,18	1,05	3 735,07	69,72
48600000	CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	9 092,25	0,81	5 357,18	1,05	3 735,07	69,72
Disponibilités		166 872,56	14,82	270 298,85	53,06	(103 426,29)	-38,26
51200000	CAISSE EPARGNE	70 767,28	6,29			70 767,28	
51220000	CAISSE D'EPARGNE			242 649,51	47,63	(242 649,51)	-100,00
51230000	LIVRET A - 00310517814	2 953,91	0,26	25 075,40	4,92	(22 121,49)	-88,22
51231000	LIVRET B - 01301155370	31,10		31,08	0,01	0,02	0,06
51233000	CREDIT COOPERATIF	91 912,29	8,16	899,35	0,18	91 012,94	N/S
53000004	CAISSE ATELIER			185,27	0,04	(185,27)	-100,00
53000005	CAISSE			174,69	0,03	(174,69)	-100,00
53000100	CAISSE SIEGE	23,11				23,11	
53000200	CAISSE BROCANTE	1 093,85	0,10			1 093,85	
53000300	CAISSE ATELIER	91,02	0,01			91,02	
53100004	CAISSE BROCANTE SOCIALE			1 283,55	0,25	(1 283,55)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 125 936,01	100,00	509 425,22	100,00	616 510,79	121,02

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	297 649,51	26,44	298 776,99	58,65	(1 127,48)	-0,38
Total des fonds propres (situation nette)	295 436,91	26,24	291 155,39	57,15	4 281,52	1,47
Réserves pour projet de l'entité	180 286,56	16,01	180 286,56	35,39		
10681000 RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	74 441,78	6,61	74 441,78	14,61		
10688000 FONDS DE ROULEMENT	105 844,78	9,40	105 844,78	20,78		
Report à nouveau	110 868,83	9,85	255 807,19	50,21	(144 938,36)	-56,66
11000000 REPORT A NOUVEAU	110 868,83	9,85	255 807,19	50,21	(144 938,36)	-56,66
Excédent ou déficit de l'exercice	4 281,52	0,38	(144 938,36)	-28,45	149 219,88	102,95
Total des autres fonds propres	2 212,60	0,20	7 621,60	1,50	(5 409,00)	-70,97
Subventions d'investissement	2 212,60	0,20	7 621,60	1,50	(5 409,00)	-70,97
13101000 SUB EQUIPEMENT FDI	20 508,68	1,82			20 508,68	
13120003 SUBVENTION EQUIPEMENT FDI			35 508,68	6,97	(35 508,68)	-100,00
13900000 SUBV INVEST AMORTISS CHANTIERS	(18 296,08)	-1,62	(27 887,08)	-5,47	9 591,00	34,39
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	32 728,00	2,91	33 531,00	6,58	(803,00)	-2,39
Provisions pour charges	32 728,00	2,91	33 531,00	6,58	(803,00)	-2,39
15210000 PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE	32 728,00	2,91			32 728,00	
15310000 PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE			33 531,00	6,58	(33 531,00)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	795 558,50	70,66	177 117,23	34,77	618 441,27	349,17
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	630 123,49	55,96	156,42	0,03	629 967,07	N/S
16410000 EMPRUNT FRANCE ACTIVE 50K	50 000,00	4,44			50 000,00	
16420000 EMPRUNT CREDIT COOPERATIF 590K	578 374,49	51,37			578 374,49	
16480000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	1 054,15	0,09			1 054,15	
51980000 FRAIS BANCAIRES A PAYER	694,85	0,06	156,42	0,03	538,43	344,22
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 188,20	4,10	43 221,02	8,48	2 967,18	6,87
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR	28 117,11	2,50	19 648,29	3,86	8 468,82	43,10
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE			23 572,73	4,63	(23 572,73)	-100,00
40800000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	18 071,09	1,60			18 071,09	
Dettes fiscales et sociales	118 042,22	10,48	133 329,79	26,17	(15 287,57)	-11,47
42193000 SALAIRES DECEMBRE	8 424,11	0,75			8 424,11	
42194000 STC NON ENCAISSES	19,92				19,92	
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	938,11	0,08			938,11	
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	3 228,00	0,29	17 077,00	3,35	(13 849,00)	-81,10
43100000 URSSAF	62 686,20	5,57			62 686,20	
43100003 URSSAF CHANTIERS			55 165,27	10,83	(55 165,27)	-100,00
43100004 URSSAF ATELIER			8 503,80	1,67	(8 503,80)	-100,00
43100006 URSSAF GOLFE			4 460,94	0,88	(4 460,94)	-100,00
43702100 MUTEX PREVOYANCE	5 020,27	0,45			5 020,27	
43702200 AG2R MUTUELLE	8 598,96	0,76			8 598,96	
43703000 AG2R RETRAITE	15 101,11	1,34			15 101,11	
43730003 AG2R ARRCO CHANTIERS			15 494,91	3,04	(15 494,91)	-100,00
43730004 AG2R ARRCO ATELIER			2 263,41	0,44	(2 263,41)	-100,00
43730006 AG2R ARRCO GOLFE			1 259,07	0,25	(1 259,07)	-100,00
43731003 HUMANIS PREVOYANCE CHANTIERS			3 840,86	0,75	(3 840,86)	-100,00



Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
43731004	HUMANIS PREVOYANCE ATELIER			748,56	0,15	(748,56)	-100,00
43731006	HUMANIS PREVOYANCE GOLFE			474,74	0,09	(474,74)	-100,00
43762000	MUTUELLE PERM. SIEGE			2 906,16	0,57	(2 906,16)	-100,00
43762003	MUTUELLE PERM CHANTIERS			1 146,56	0,23	(1 146,56)	-100,00
43762004	MUTUELLE PERM. ATELIER			550,32	0,11	(550,32)	-100,00
43762006	MUTUELLE PERM GOLFE			154,80	0,03	(154,80)	-100,00
43762023	MUTUELLE NON PERM. CHANTIERS			1 444,80	0,28	(1 444,80)	-100,00
43762024	MUTUELLE NON PERM. ATELIER			361,20	0,07	(361,20)	-100,00
43762026	MUTUELLE NON PERM. GOLFE			877,20	0,17	(877,20)	-100,00
43820000	PROVISIONS CHARGES CP	860,00	0,08	4 343,00	0,85	(3 483,00)	-80,20
44210000	PRL A LA SOURCE	1 666,00	0,15			1 666,00	
44210003	PRELEV A LA SOURCE CHANTIERS			2 138,46	0,42	(2 138,46)	-100,00
44210004	PRELEV A LA SOURCE ATELIER			100,82	0,02	(100,82)	-100,00
44210006	PRELEV A LA SOURCE GOLFE			51,91	0,01	(51,91)	-100,00
44710000	TAXE SUR SALAIRES A PAYER			970,00	0,19	(970,00)	-100,00
44730000	FORMATION CONTINUE A PAYER			8 996,00	1,77	(8 996,00)	-100,00
44810000	FORMATION CONTINUE A PAYER	8 171,00	0,73			8 171,00	
44812000	EFFORT CONSTRUCTION	3 328,54	0,30			3 328,54	
Autres dettes		1 204,59	0,11	410,00	0,08	794,59	193,80
041C	COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	660,00	0,06	410,00	0,08	250,00	60,98
46700200	NDF MOREAU MATHIEU	25,00				25,00	
46700900	NDF HUBLE MANON	41,59				41,59	
46701400	NDF CABRERA JULIEN	78,00	0,01			78,00	
46710000	CE FORMATION	400,00	0,04			400,00	
Total du passif		1 125 936,01	100,00	509 425,22	100,00	616 510,79	121,02

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		155 297	148 885
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		1 103 470	1 021 696
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		1 824 321	1 831 878
	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		803	23 907
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés			
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		4 500	
	Autres produits		2 924	521
	Total des produits d'exploitation		3 091 314	3 026 887
	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		2 539	11 479
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		361 887	366 372
	Aides financières		3 236	
	Impôts, taxes et versements assimilés		82 897	55 976
	Salaires		2 191 882	2 241 610
	Cotisations sociales		396 314	462 113
	Dotation aux amortissements et dépréciations		30 087	23 756
	Dotation aux provisions			
	Reports en fonds dédiés			
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		2 665	152
	Total des charges d'exploitation		3 071 505	3 161 459
	RESULTAT D'EXPLOITATION		19 809	(134 572)

# Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			19 809	(134 572)
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		230	733
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits des immobilisations financières cédées		2 625	
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des produits financiers			2 855	733
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		15 457	13
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		2 925	
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières			18 382	13
RESULTAT FINANCIER			(15 528)	721
RESULTAT COURANT avant impôts			4 282	(133 851)
	Produits exceptionnels			6 802
	Charges exceptionnelles			17 889
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(11 087)
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			3 094 169	3 034 422
TOTAL DES CHARGES			3 089 888	3 179 361
EXCEDENT ou DEFICIT			4 282	(144 938)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			11 843	10 372
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL			11 843	10 372
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens			11 843	10 372
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			11 843	10 372

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		3 091 314,49	100,00	3 026 886,66	100,00	64 427,83	2,13
Ventes de biens et services		1 258 766,02	40,72	1 170 580,86	38,67	88 185,16	7,53
Ventes de biens		155 296,51	5,02	148 884,56	4,92	6 411,95	4,31
70700200     VENTE BROCANTE		155 296,51	5,02			155 296,51	
70710004     BROCANTE SOLIDAIRE				148 884,56	4,92	(148 884,56)	-100,00
Ventes de prestations de service		1 103 469,51	35,70	1 021 696,30	33,75	81 773,21	8,00
70600003     PREST CH COPROPRIETES				70 410,29	2,33	(70 410,29)	-100,00
70600006     PREST GO COPROPRIETES				23 322,00	0,77	(23 322,00)	-100,00
70600007     PRESTATIONS PIZZORNO				118 656,66	3,92	(118 656,66)	-100,00
70600008     PRESTATIONS SAIEM				33 633,09	1,11	(33 633,09)	-100,00
70600013     PREST CH PARTICULIERS				9 947,00	0,33	(9 947,00)	-100,00
70600016     PREST GO PARTICULIERS				5 110,00	0,17	(5 110,00)	-100,00
70600017     PROPOLYS				20 360,20	0,67	(20 360,20)	-100,00
70600023     MARCHE PUBLIC FREJUS				92 418,80	3,05	(92 418,80)	-100,00
70600033     PREST CH ENTREPRISES				15 012,72	0,50	(15 012,72)	-100,00
70600043     PREST CH ASSOCIATIONS				1 035,00	0,03	(1 035,00)	-100,00
70600100     PREST PARTICULIERS		8 403,00	0,27			8 403,00	
70600103     PRESTATIONS TRANS EN PROVENCE				14 714,70	0,49	(14 714,70)	-100,00
70600123     MARCHE PUBLIC ECAA				54 335,50	1,80	(54 335,50)	-100,00
70600133     PRESTATIONS COM. SAINT RAPHAEL				59 999,20	1,98	(59 999,20)	-100,00
70600143     PRESTATIONS COM. ROQUEBRUNE				47 498,00	1,57	(47 498,00)	-100,00
70600153     PRESTATIONS COM. PUGET				39 303,00	1,30	(39 303,00)	-100,00
70600156     PRESTATION COM. GASSIN				6 480,00	0,21	(6 480,00)	-100,00
70600166     COM COM ZAE				55 446,33	1,83	(55 446,33)	-100,00
70600176     PRESTATIONS COM. COGOLIN				80 921,28	2,67	(80 921,28)	-100,00
70600183     PRESTATIONS COM. DRAGUIGNAN				25 279,92	0,84	(25 279,92)	-100,00
70600200     PREST COPROPRIETES		89 242,45	2,89			89 242,45	
70600266     COM COM RIVIERES				29 447,58	0,97	(29 447,58)	-100,00
70600300     PREST ASSOCIATIONS		15 860,20	0,51			15 860,20	
70600366     COM COM DMA				6 393,60	0,21	(6 393,60)	-100,00
70600400     PREST ENTREPRISES		33 525,91	1,08			33 525,91	
70600466     COM COM FORET				3 300,00	0,11	(3 300,00)	-100,00
70600500     MP DRAGUI TRANSPORTS		188 709,87	6,10			188 709,87	
70600600     MP SAIEM		40 404,00	1,31			40 404,00	
70600700     MP COGOLIN		99 252,95	3,21			99 252,95	
70600800     MP PUGET		39 006,00	1,26			39 006,00	
70600900     MP ROQUEBRUNE		62 995,87	2,04			62 995,87	
70601000     MP ST RAPHAEL		59 999,20	1,94			59 999,20	
70601100     MP ECAA		54 456,50	1,76			54 456,50	
70601143     PREST ROQUEBRUNE ECOLES				12 376,00	0,41	(12 376,00)	-100,00
70601200     MP FREJUS		97 920,00	3,17			97 920,00	
70601300     MP COMCOM ST TROPEZ ZAE		40 174,16	1,30			40 174,16	
70601400     CONV TRANS EN PROVENCE		11 980,50	0,39			11 980,50	
70601500     MP COMCOM RIVIERES		10 610,10	0,34			10 610,10	
70601600     PREST COGOLIN		6 498,00	0,21			6 498,00	
70601800     PREST SAIEM		19 815,63	0,64			19 815,63	
70601900     MP DRAGUIGNAN		50 283,06	1,63			50 283,06	
70602000     PREST ATELIER		34 847,11	1,13			34 847,11	
70602110     PREST ECOLOGIC		3 456,18	0,11			3 456,18	
70602300     PREST ADMINISTRATIONS		19 550,00	0,63			19 550,00	
70602400     MP COMCOM DMA		9 996,66	0,32			9 996,66	
70611004     AUTRES PRESTATIONS ATELIER				48 077,50	1,59	(48 077,50)	-100,00
70611104     ECOMOBILIER				7 441,85	0,25	(7 441,85)	-100,00
70800000     MISE A DISPOSITION CE		105 482,16	3,41	117 429,40	3,88	(11 947,24)	-10,17
70800003     MISE A DISPOSITION CE FORM				6 188,24	0,20	(6 188,24)	-100,00
70814000     REMBOURSEMENT'S FORMATION				17 158,44	0,57	(17 158,44)	-100,00
70830000     LOCATION SALLE		1 000,00	0,03			1 000,00	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Produits de tiers financeurs		1 824 321,47	59,01	1 831 877,92	60,52	(7 556,45)	-0,41
Concours publics et subventions		1 824 321,47	59,01	1 831 877,92	60,52	(7 556,45)	-0,41
73100007	SUBVENTION MODULABLE FDI			67 938,09	2,24	(67 938,09)	-100,00
73120000	CONCOURS PUBLICS ET AT	1 310 604,73	42,40			1 310 604,73	
73130000	CONCOURS PUBLICS DEPARTEMENT	180 634,78	5,84			180 634,78	
73140000	AIDE MODULABLE	72 193,91	2,34			72 193,91	
73160003	CONCOURS PUBLICS ET AT AIDES CDDI			900 675,68	29,76	(900 675,68)	-100,00
73160004	CONCOURS PUBLICS ET AT AIDES CDDI			220 608,29	7,29	(220 608,29)	-100,00
73160006	CONCOURS PUBLICS ET AT AIDES CDDI			155 875,37	5,15	(155 875,37)	-100,00
73160013	CONCOURS PUBLICS DEPARTEMENT AI			130 204,83	4,30	(130 204,83)	-100,00
73160014	CONCOURS PUBLICS DEPARTEMENT AI			31 904,92	1,05	(31 904,92)	-100,00
73160016	CONCOURS PUBLICS DEPARTEMENT AI			22 520,83	0,74	(22 520,83)	-100,00
74110000	CONTRATS AIDES - CUI	4 633,20	0,15			4 633,20	
74120000	SUB FDI SEVE	20 000,00	0,65			20 000,00	
74130000	CONVENTION LE MUY	34 345,85	1,11			34 345,85	
74140000	SUBVENTION DEPARTEMENT	143 000,00	4,63			143 000,00	
74150000	SUBVENTION ECAA	50 000,00	1,62			50 000,00	
74150003	ASP + CAF - CUI CHANTIERS			6 396,78	0,21	(6 396,78)	-100,00
74170000	SUBVENTION SPIP	3 500,00	0,11			3 500,00	
74201003	SUBV FDI CONSOLIDATION CHANTIE			13 640,00	0,45	(13 640,00)	-100,00
74201004	SUBV FDI CONSOLIDATION ATELIER			4 550,00	0,15	(4 550,00)	-100,00
74201006	SUBV FDI CONSOLIDATION GOLFE			3 810,00	0,13	(3 810,00)	-100,00
74211013	SUBVENTION CAVEM PDV CHANTIERS			3 559,00	0,12	(3 559,00)	-100,00
74211014	SUBVENTION CAVEM PDV ATELIERS			1 441,00	0,05	(1 441,00)	-100,00
74211023	SUBVENTION FREJUS PDV CHANTIER			3 559,00	0,12	(3 559,00)	-100,00
74211024	SUBVENTION FREJUS PDV ATELIERS			1 441,00	0,05	(1 441,00)	-100,00
74211025	SUBVENTION ET AT PDV			4 500,00	0,15	(4 500,00)	-100,00
74211213	CAVEM FONCTIONNEMENT CHANTIER			22 605,00	0,75	(22 605,00)	-100,00
74211214	CAVEM FONCTIONNMENT ATELIER			12 395,00	0,41	(12 395,00)	-100,00
74222017	SUBVENTION REGION JUSTICE			8 000,00	0,26	(8 000,00)	-100,00
74223003	SUBV DEPARTEMENT RSA CHANTIERS			105 876,00	3,50	(105 876,00)	-100,00
74223004	SUBV. DEPARTEMENT RSA ATELIERS			33 687,00	1,11	(33 687,00)	-100,00
74223006	SUBV DEPARTEMENT RSA GOLFE			14 437,00	0,48	(14 437,00)	-100,00
74230003	SUBV SPIP JUSTICE CHANTIERS			900,00	0,03	(900,00)	-100,00
74230004	SUBV SPIP JUSTICE ATELIER			300,00	0,01	(300,00)	-100,00
74230006	SUBV SPIP JUSTICE GOLFE			300,00	0,01	(300,00)	-100,00
74304603	SUBV LE MUY CHANTIERS			37 582,60	1,24	(37 582,60)	-100,00
74304903	SUBV RAYOL CANADEL			23 170,53	0,77	(23 170,53)	-100,00
74700000	QUOTE PART SUBV INVESTISSEMENT	5 409,00	0,17			5 409,00	
Autres produits d'exploitation		8 227,00	0,27	24 427,88	0,81	(16 200,88)	-66,32
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		803,00	0,03	23 907,00	0,79	(23 104,00)	-96,64
78150000	REPRISE SUR PROVISIONS	803,00	0,03	23 907,00	0,79	(23 104,00)	-96,64
Pdts des cessions immo incorp. corp.		4 500,00	0,15			4 500,00	
75700000	PRODUITS DES CESSIONS IMMO. CORP.	4 500,00	0,15			4 500,00	
Autres produits		2 924,00	0,09	520,88	0,02	2 403,12	461,36
75800000	PRODUITS DE GESTION DIVERSE	2 924,00	0,09	494,78	0,02	2 429,22	490,97
75800003	PRODUIT GESTION DIV. CHANTIERS			15,63		(15,63)	-100,00
75800004	PRODUITS GESTION DIV. ATELIER			7,15		(7,15)	-100,00
75800006	PRODUITS GESTION DIV GOLFE			3,32		(3,32)	-100,00
Total des charges d'exploitation		3 071 505,39	99,36	3 161 458,77	104,45	(89 953,38)	-2,85
Achats de matières premières et autres appro.		2 538,53	0,08	11 479,25	0,38	(8 940,72)	-77,89
60100003	ACHATS MATIERES PREMIERES CHT			1 899,32	0,06	(1 899,32)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
60100006	MATIERES PREMIERES GOLFE			9 579,93	0,32	(9 579,93)	-100,00
60222000	PRODUITS D'ENTRETIEN	232,52	0,01			232,52	
60225000	FOURNITURES DE BUREAU	2 306,01	0,07			2 306,01	
Autres achats et charges externes		361 887,47	11,71	366 372,39	12,10	(4 484,92)	-1,22
60600000	ACHAT MATIERES NON STOCKEES CH	3 616,94	0,12			3 616,94	
60610000	ELECTRICITE	5 037,84	0,16			5 037,84	
60610100	CARBURANT	36 352,11	1,18			36 352,11	
60610200	EAU	193,65	0,01			193,65	
60611000	EAU			369,10	0,01	(369,10)	-100,00
60611003	EAU CANAL PROVENCE			339,63	0,01	(339,63)	-100,00
60611004	EAU ATELIERS			185,23	0,01	(185,23)	-100,00
60612000	EDF			5 584,65	0,18	(5 584,65)	-100,00
60612004	EDF GDF ATELIERS			1 202,24	0,04	(1 202,24)	-100,00
60630000	FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS	22 643,21	0,73	1 712,75	0,06	20 930,46	N/S
60630003	PETIT EQUIPEMENT CHANTIER			20 568,84	0,68	(20 568,84)	-100,00
60630004	PETIT EQUIPEMENT ATELIER			835,44	0,03	(835,44)	-100,00
60630006	PETIT EQUIPEMENT GOLFE			4 202,38	0,14	(4 202,38)	-100,00
60630100	EQUIPEMENT SECURITE	7 432,73	0,24			7 432,73	
60632000	EQUIPEMENTS SECURITES PERSONNE			6 625,62	0,22	(6 625,62)	-100,00
60632003	EQUIPEMENT SECURITE CHANTIER			8 355,54	0,28	(8 355,54)	-100,00
60632006	EQUIPEMENT SECURITE GOLFE			793,26	0,03	(793,26)	-100,00
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 077,47	0,07	2 719,54	0,09	(642,07)	-23,61
60640003	FTURES ADMINISTRAT. CHANTIER			205,45	0,01	(205,45)	-100,00
60640004	FTURES ADMINISTRATIVES ATELIER			802,90	0,03	(802,90)	-100,00
60660000	CARBURANTS SIEGE			7 618,70	0,25	(7 618,70)	-100,00
60660003	CARBURANTS CHANTIER			27 825,85	0,92	(27 825,85)	-100,00
60660004	CARBURANTS ATELIER			3 264,32	0,11	(3 264,32)	-100,00
60660006	CARBURANTS GOLFE			6 243,55	0,21	(6 243,55)	-100,00
60680000	ACHATS PRODUITS PHARMACIE	60,48				60,48	
61100000	PERSONNEL EXTERIEUR			1 068,54	0,04	(1 068,54)	-100,00
61100003	SOUS TRAITANCE GNRLE CHANTIER			1 200,00	0,04	(1 200,00)	-100,00
61300100	ABONNEMENT SILESA	1 080,00	0,03			1 080,00	
61300200	ABONNEMENT VERIZON CONNECT	2 543,81	0,08			2 543,81	
61300300	ABONNEMENT SAGE	1 758,17	0,06			1 758,17	
61300400	ABONNEMENT OFFICE 365	1 815,84	0,06			1 815,84	
61300500	ABONNEMENT SKELLO	5 514,26	0,18			5 514,26	
61300600	ABONNEMENT CEGID	1 276,21	0,04			1 276,21	
61300700	ABONNEMENT ESET PROTECT	499,20	0,02			499,20	
61300800	ABONNEMENT SOLOCAL	1 425,60	0,05			1 425,60	
61300900	ABONNEMENT OVH	47,38				47,38	
61301000	ABONNEMENT GDR	248,55	0,01			248,55	
61320000	LOCATION IMMEUBLE	54 082,29	1,75	30 617,76	1,01	23 464,53	76,64
61320003	LOYER TERRAIN			1 205,97	0,04	(1 205,97)	-100,00
61320004	LOCATION IMMEUBLE			35 734,88	1,18	(35 734,88)	-100,00
61350100	LOCATION PEUGEOT GN-466-XG	3 473,16	0,11			3 473,16	
61350200	LOCATION TITAN	3 142,31	0,10			3 142,31	
61350300	LOCATION COPIEUR	4 032,12	0,13			4 032,12	
61350400	LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	711,48	0,02			711,48	
61350500	LOCATION MATERIEL CHANTIER	1 639,86	0,05			1 639,86	
61352011	LOCATION PEUGEOT GN-466-XG			3 473,16	0,11	(3 473,16)	-100,00
61353000	LOCATION PHOTO COPIEUR			2 277,24	0,08	(2 277,24)	-100,00
61360003	LOCATION MATERIEL CHANTIER			886,29	0,03	(886,29)	-100,00
61360006	LOCATION MATERIEL GOLFE			726,46	0,02	(726,46)	-100,00
61361000	LOC ENTRETIEN MACHINE AFFRANC			517,35	0,02	(517,35)	-100,00
61362000	LOCATION MATERIEL SAUVEGARDE			2 145,60	0,07	(2 145,60)	-100,00
61362004	LOCATION MATERIEL ATELIER			1 008,00	0,03	(1 008,00)	-100,00
61362010	GRENKE LOCATION			1 719,54	0,06	(1 719,54)	-100,00
61400000	CHARGES LOCATIVES	7 986,75	0,26	3 256,20	0,11	4 730,55	145,28
61400004	CHARGES LOCATIVES			3 618,30	0,12	(3 618,30)	-100,00
61500000	ENTRETIENS ET REPARATIONS	1 278,35	0,04			1 278,35	
61500100	ENTRETIEN ET REPARATION VEHICUL	26 371,58	0,85			26 371,58	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61500200	ENTRETIEN ET REPARATION MATERIEL	8 401,78	0,27			8 401,78	
61500300	ENTRETIEN LOCAUX	6 216,12	0,20			6 216,12	
61500400	REPARATION SINITRE	1 324,66	0,04			1 324,66	
61550000	ENTRETIEN DU MATERIEL			4 340,51	0,14	(4 340,51)	-100,00
61550003	ENTRETIEN MATERIEL CHANTIER			5 968,91	0,20	(5 968,91)	-100,00
61550004	ENTRETIEN MATERIEL ATELIER			81,51		(81,51)	-100,00
61550006	ENTRETIEN MATERIEL GOLFE			144,80		(144,80)	-100,00
61551000	ENTRETIEN MAT.ROULANT			2 497,67	0,08	(2 497,67)	-100,00
61551003	ENTRETIEN MAT.ROULANT CHANTIER			26 382,93	0,87	(26 382,93)	-100,00
61551004	ENTRETIEN MAT.ROULANT ATELIER			1 999,18	0,07	(1 999,18)	-100,00
61551006	ENTRETIEN MAT.ROULANT GOLFE			9 386,83	0,31	(9 386,83)	-100,00
61560000	CONTRATS DE MAINTENANCE	8 452,35	0,27	5 527,06	0,18	2 925,29	52,93
61560004	CONTRATS MAINTENANCE ATELIER			822,00	0,03	(822,00)	-100,00
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	3 205,89	0,10	4 489,36	0,15	(1 283,47)	-28,59
61600003	ASSURANCES CHANTIER			10 224,05	0,34	(10 224,05)	-100,00
61600004	ASSURANCES ATELIER			4 222,24	0,14	(4 222,24)	-100,00
61600006	ASSURANCES GOLFE			3 172,80	0,10	(3 172,80)	-100,00
61610200	MULTIPRO DONNADIEU 017127269	292,36	0,01			292,36	
61610300	MULTIPORO ATELIER 017127506	875,18	0,03			875,18	
61610400	MULTIPRO BROCANTE 017128169	1 230,02	0,04			1 230,02	
61610500	MULTIPRO BASE 017140085	482,78	0,02			482,78	
61610600	FLOTTE AUTO 016677270	16 001,87	0,52			16 001,87	
61610700	MULTIPRO BUREAU COGOLIN 017193	116,22				116,22	
61610800	MULTIPRO BUREAU MONTAGNE 01758	726,27	0,02			726,27	
61610900	MULTIPRO TERRAIN COGOLIN 01710	321,77	0,01			321,77	
61800000	DOCUMENTATION	431,69	0,01			431,69	
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES,	3 409,00	0,11			3 409,00	
61851010	FORMATIONS PERMANENTS SIEGE			3 419,72	0,11	(3 419,72)	-100,00
61851013	FORMATIONS PERMANENT CHANTIER			183,72	0,01	(183,72)	-100,00
61851014	FORMATIONS PERMANENTS ATELIER			91,88		(91,88)	-100,00
61851016	FORMATION PERMANENT'S GOLFE			5 194,88	0,17	(5 194,88)	-100,00
61851023	FORMATION NON PERM. CHANTIER			5 892,00	0,19	(5 892,00)	-100,00
61851024	FORMATION NON PERM. ATELIER			150,00		(150,00)	-100,00
61851026	FORMATION NON PERMANENT'S GOLFE			392,00	0,01	(392,00)	-100,00
62260000	HONORAIRES	1 147,84	0,04	8 776,40	0,29	(7 628,56)	-86,92
62260100	HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	13 668,00	0,44			13 668,00	
62260200	HONORAIRES CAC	5 616,00	0,18			5 616,00	
62260300	HONORAIRES TS	8 309,70	0,27			8 309,70	
62260400	HONORAIRES PAIE	24 136,20	0,78			24 136,20	
62261000	HONORAIRES COMPTABLES			19 296,00	0,64	(19 296,00)	-100,00
62261200	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPT			4 670,00	0,15	(4 670,00)	-100,00
62280000	FORMATIONS	7 350,00	0,24			7 350,00	
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS	638,28	0,02	2 108,50	0,07	(1 470,22)	-69,73
62340000	CADEAUX	40,00				40,00	
62341000	DONS			10,00		(10,00)	-100,00
62350006	DECHETERIE DU GOLFE			414,40	0,01	(414,40)	-100,00
62370000	PUBLICATIONS			1 452,87	0,05	(1 452,87)	-100,00
62370003	PUBLICATIONS CHANTIER			307,32	0,01	(307,32)	-100,00
62370004	PUBLICATIONS ATELIER			252,39	0,01	(252,39)	-100,00
62380000	ABONNEMENTS			9 726,61	0,32	(9 726,61)	-100,00
62380006	ABONNEMENTS GOLFE			23,28		(23,28)	-100,00
62400003	ECOCERT			500,40	0,02	(500,40)	-100,00
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	120,00				120,00	
62500000	DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPT	6 083,95	0,20			6 083,95	
62510010	FRAIS DEPLAC PERMANENT'S SIEGE			8 698,15	0,29	(8 698,15)	-100,00
62510013	FRAIS DEPLAC PERM CHANTIER			194,12	0,01	(194,12)	-100,00
62510014	FRAIS DEPLAC PERM ATELIER			34,10		(34,10)	-100,00
62510016	FRAIS DEPLACEMENTS PERM GOLFE			199,55	0,01	(199,55)	-100,00
62510023	FRAIS DEPLAC NON PERM CHANTIER			173,33	0,01	(173,33)	-100,00
62510026	FRAIS DEPLAC NON PERM GOLFE			303,16	0,01	(303,16)	-100,00
62510100	TELEPEAGE	1 955,02	0,06			1 955,02	
62560000	MISSIONS ET RECEPTIONS			3 578,87	0,12	(3 578,87)	-100,00
62560003	MISSIONS RECEPTIONS CHANTIER			1 148,36	0,04	(1 148,36)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
62560004	MISSIONS - RECEPTIONS ATELIER			959,83	0,03	(959,83)	-100,00
62560006	MISSIONS ET RECEPTIONS GOLFE			330,93	0,01	(330,93)	-100,00
62570000	RECEPTIONS	2 355,88	0,08			2 355,88	
62600000	FRAIS POSTAUX	2 285,95	0,07			2 285,95	
62600100	FLOTTE MOBILES	4 351,77	0,14			4 351,77	
62600200	INTERNET	6 789,11	0,22			6 789,11	
62600300	FAX	451,80	0,01			451,80	
62610000	FRAIS PTT			1 628,98	0,05	(1 628,98)	-100,00
62621000	PORTABLES			11 490,12	0,38	(11 490,12)	-100,00
62670000	A.D.S.L. ENVIRONNEMENT			602,64	0,02	(602,64)	-100,00
62670004	ADSL ATELIERS			1 896,84	0,06	(1 896,84)	-100,00
62700000	SERVICE BANCAIRE ET ASSIMILES	4 244,62	0,14	4 100,91	0,14	143,71	3,50
62710000	FRAIS CB	106,27				106,27	
62720000	COMMISSION ET FRAIS SUR EMPRUNT	18 905,77	0,61			18 905,77	
62780000	FRAIS PRESTATIONS SERVICES	1 909,57	0,06			1 909,57	
62810000	COTISATIONS	3 262,75	0,11			3 262,75	
62880000	FRAIS DE DECHETTERIE	329,68	0,01			329,68	
Aides financières		3 235,55	0,10			3 235,55	
65700000	VALEURS COMPTABLES IMMO. CORP. I	3 235,55	0,10			3 235,55	
Impôts, taxes et versements assimilés		82 896,93	2,68	55 976,01	1,85	26 920,92	48,09
63110010	TAXE SALAIRES PERMANENTS SIEGE			28 042,08	0,93	(28 042,08)	-100,00
63110013	TAXE SALAIRES PERM. CHANTIERS			3 214,39	0,11	(3 214,39)	-100,00
63110014	TAXE SALAIRES PERM. ATELIER			5 713,53	0,19	(5 713,53)	-100,00
63111000	TAXE SALAIRE PERMANENTS	25 158,78	0,81			25 158,78	
63112000	TAXE SALAIRE SNP	650,37	0,02			650,37	
63330010	FORMATION CONTINUE PERM BUREAU			3 164,05	0,10	(3 164,05)	-100,00
63330013	FORMATION CONTINUE PERM CHANTIERS			1 464,28	0,05	(1 464,28)	-100,00
63330014	FORMATION CONTINUE PERM ATELIER			661,90	0,02	(661,90)	-100,00
63330016	FORMATION CONTINUE PERM GOLFE			393,96	0,01	(393,96)	-100,00
63330023	FORMATION CONTINUE NP CHANTIERS			6 655,64	0,22	(6 655,64)	-100,00
63330024	FORMATION CONTINUE NP ATELIER			1 625,31	0,05	(1 625,31)	-100,00
63330026	FORMATION CONTINUE NON PERM GOLFE			1 156,86	0,04	(1 156,86)	-100,00
63331000	FORMATION CONTINUE PERMANENTS	12 220,92	0,40			12 220,92	
63332000	FORMATION CONTINUE SNP	37 106,21	1,20			37 106,21	
63341000	EFFORT CONSTRUCTION PERMANENTS	3 235,01	0,10			3 235,01	
63342000	EFFORT CONSTRUCTION SNP	93,53				93,53	
63512000	TAXES FONCIERES	2 743,59	0,09			2 743,59	
63580000	AUTRES DROITS	1 688,52	0,05			1 688,52	
63580003	AUTRES DROITS CHANTIERS			282,66	0,01	(282,66)	-100,00
63580004	AUTRES DROITS ATELIER			557,35	0,02	(557,35)	-100,00
63580006	AUTRES DROITS GOLFE			3 044,00	0,10	(3 044,00)	-100,00
Salaires		2 191 882,00	70,90	2 241 610,22	74,06	(49 728,22)	-2,22
64110010	SALAIRES PERMANENTS SIEGE			452 116,04	14,94	(452 116,04)	-100,00
64110013	SALAIRES PERMANENTS CHANTIERS			209 183,44	6,91	(209 183,44)	-100,00
64110014	SALAIRES PERMANENTS ATELIER			94 556,82	3,12	(94 556,82)	-100,00
64110016	SALAIRES PERMANENTS GOLFE			56 279,52	1,86	(56 279,52)	-100,00
64110023	SALAIRES NON PERM CHANTIERS			950 805,62	31,41	(950 805,62)	-100,00
64110024	SALAIRES NON PERM ATELIER			232 187,29	7,67	(232 187,29)	-100,00
64110026	SALAIRES NON PERMANENTS GOLFE			165 265,74	5,46	(165 265,74)	-100,00
64111000	SALAIRES PERMANENTS	718 877,55	23,25			718 877,55	
64112000	SALAIRES SNP	1 374 310,13	44,46			1 374 310,13	
64120000	CONGES PAYES SNP	(7 640,00)	-0,25			(7 640,00)	
64120010	CONGES PAYES PERMANENT SIEGE			(5 355,00)	-0,18	5 355,00	100,00
64120014	CONGES PAYES ATELIER PERMANENT			86,00		(86,00)	-100,00
64120016	CONGES PAYES GOLFE PERMANENT			(487,00)	-0,02	487,00	100,00
64120023	CONGES PAYES CHANTIERS NON PERMANENT			(5 507,00)	-0,18	5 507,00	100,00
64120024	CONGES PAYES ATELIER NON PERMANENT			(147,00)		147,00	100,00
64120026	CONGES PAYES GOLFE NON PERMANENT			(1 940,00)	-0,06	1 940,00	100,00



Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
64121000	CONGES PAYES PERMANENTS	(6 209,00)	-0,20			(6 209,00)	
64131000	PRIMES PPV PERMANENTS	10 082,99	0,33			10 082,99	
64140000	IJSS ET PREVOYANCE	605,53	0,02	(13 870,72)	-0,46	14 476,25	104,37
64140010	TICKETS RESTAURANT PERM SIEGE			10 956,18	0,36	(10 956,18)	-100,00
64140014	TICKETS RESTAU PERM ATELIER			760,00	0,03	(760,00)	-100,00
64140033	INDEMNITE RUPTURE CONVENT.			6 273,29	0,21	(6 273,29)	-100,00
64140100	TICKETS RESTAURANT PERMANENTS	11 010,42	0,36			11 010,42	
64140200	TICKETS RESTAURANT SNP	16 845,30	0,54			16 845,30	
64141000	INDEMNITES ET AVANTAGES PERMAN	13 738,60	0,44			13 738,60	
64142000	INDEMNITES ET AVANTAGES SNP	78 394,70	2,54			78 394,70	
64143000	INDEMNITES RUPTURE CONVENTION	650,46	0,02			650,46	
64150013	PANIER PERMANENT S CHANTIER			10 037,50	0,33	(10 037,50)	-100,00
64150016	PANIER PERMANENT S GOLFE			2 409,00	0,08	(2 409,00)	-100,00
64150023	PANIER NON PERM CHANTIER			67 488,50	2,23	(67 488,50)	-100,00
64150024	PANIER NON PERMANENT S ATELIER			584,00	0,02	(584,00)	-100,00
64150026	PANIER NON PERMANENT S GOLFE			9 928,00	0,33	(9 928,00)	-100,00
64930000	RBST FORMATION PERMANENT S	(11 774,29)	-0,38			(11 774,29)	
64940000	RBST FORMATION SNP	(7 010,39)	-0,23			(7 010,39)	
Cotisations sociales		396 313,50	12,82	462 112,81	15,27	(65 799,31)	-14,24
64500010	CHARGES PERMANENT S SIEGE			199 561,81	6,59	(199 561,81)	-100,00
64500013	CHARGES PERMANENT S CHANTIER			74 196,72	2,45	(74 196,72)	-100,00
64500014	CHARGES PERMANENT S ATELIER			33 488,37	1,11	(33 488,37)	-100,00
64500016	CHARGES PERMANENT S GOLFE			16 450,15	0,54	(16 450,15)	-100,00
64500023	CHARGES NON PERM CHANTIER			82 001,94	2,71	(82 001,94)	-100,00
64500024	CHARGES NON PERM ATELIER			19 668,42	0,65	(19 668,42)	-100,00
64500026	CHARGES NON PERMANENT S GOLFE			11 536,60	0,38	(11 536,60)	-100,00
64511000	COTISATIONS URSSAF PERMANENT S	213 544,88	6,91			213 544,88	
64512000	COTISATIONS URSSAF SNP	64 910,99	2,10			64 910,99	
64520010	CHARGES CONGES SIEGE PERMANENT			(1 935,00)	-0,06	1 935,00	100,00
64520014	CHARGES CONGES PAYES ATEL PERM			33,00		(33,00)	-100,00
64520016	CHARGES CONGES GOLFE PERMAN			(120,00)		120,00	100,00
64520023	CHARGES CONGES CHANT NON PERM			(474,00)	-0,02	474,00	100,00
64520024	CHARGES CONGES ATELIE NON PER			(12,00)		12,00	100,00
64520026	CHARGES CONGES GOLFE NON PERMA			(122,00)		122,00	100,00
64521000	COTISATIONS MUTUELLE PERMANEN	9 217,44	0,30			9 217,44	
64522000	COTISATIONS MUTUELLE SNP	7 943,32	0,26			7 943,32	
64531000	COTISATIONS RETRAITE PERMANENT S	47 478,95	1,54			47 478,95	
64532000	COTISATIONS RETRAITE SNP	23 451,92	0,76			23 451,92	
64541000	COTISATIONS PREVOYANCE PERMAN	5 871,16	0,19			5 871,16	
64542000	COTISATIONS PREVOYANCE SNP	5 698,82	0,18			5 698,82	
64580000	MEDECINE DU TRAVAIL SIEGE			10 113,60	0,33	(10 113,60)	-100,00
64580003	MEDECINE DU TRAVAIL CHANTIER			9 679,20	0,32	(9 679,20)	-100,00
64580004	MEDECINE DU TRAVAIL ATELIER			4 351,20	0,14	(4 351,20)	-100,00
64580006	MEDECINE DU TRAVAIL GOLFE			3 694,80	0,12	(3 694,80)	-100,00
64591000	CHARGES SUR CONGES PAYES PERMAN	(2 831,00)	-0,09			(2 831,00)	
64592000	CHARGES SUR CONGES PAYES SNP	(655,00)	-0,02			(655,00)	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	23 623,20	0,76			23 623,20	
64960000	RBST PREVOYANCE SNP	(1 941,18)	-0,06			(1 941,18)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		30 086,75	0,97	23 755,86	0,78	6 330,89	26,65
68111000	AMORTISSEMENT CONCESSIONS ET DRO	1 499,97	0,05	1 200,00	0,04	299,97	25,00
68112000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	28 586,78	0,92	22 555,86	0,75	6 030,92	26,74
Autres charges		2 664,66	0,09	152,23	0,01	2 512,43	N/S
65400000	PERTES CREANCES IRRECOUVRABLES	498,00	0,02	100,00		398,00	398,00
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	2 166,66	0,07	34,20		2 132,46	N/S
65800003	CHARGES DIVERSES CHANTIER			5,26		(5,26)	-100,00
65800004	CHARGES DIVERSES ATELIER			4,44		(4,44)	-100,00
65800006	CHARGES DIVERSES GOLFE			8,33		(8,33)	-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		
Résultat d'exploitation	19 809,10	0,64	(134 572,11)	-4,45	154 381,21	114,72
Total des produits financiers	2 854,54	0,09	733,42	0,02	2 121,12	289,21
Autres intérêts et produits assimilés	229,54	0,01	733,42	0,02	(503,88)	-68,70
76800000 PRODUITS FINANCIERS	229,54	0,01	733,42	0,02	(503,88)	-68,70
Pdts des cessions immo financières	2 625,00	0,08			2 625,00	
76710000 PRODUITS SUR CESSIONS IMMO. FINAN	2 625,00	0,08			2 625,00	
Total des charges financières	18 382,12	0,59	12,61		18 369,51	N/S
Intérêts et charges assimilées	15 457,12	0,50	12,61		15 444,51	N/S
66110000 INTERETS EMPRUNTS	15 457,12	0,50	10,05		15 447,07	N/S
66880000 ECART D'ARRONDI			2,56		(2,56)	-100,00
Valeurs comptables immos financ. cédées	2 925,00	0,09			2 925,00	
66710000 CHARGES SUR CESSIONS IMMO. FINAN	2 925,00	0,09			2 925,00	
Résultat financier	(15 527,58)	-0,50	720,81	0,02	(16 248,39)	N/S
Résultat courant avant impôts	4 281,52	0,14	(133 851,30)	-4,42	138 132,82	103,20
Produits exceptionnels			6 802,09	0,22	(6 802,09)	-100,00
Produits exceptionnels			6 802,09	0,22	(6 802,09)	-100,00
77180004 PRODUITS EXCEPTIONNELS ATELIER			149,09		(149,09)	-100,00
77700000 QUOTE PART SUBV INVESTISSEMENT			6 653,00	0,22	(6 653,00)	-100,00
Charges exceptionnelles			17 889,15	0,59	(17 889,15)	-100,00
Charges exceptionnelles			17 889,15	0,59	(17 889,15)	-100,00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			12 996,12	0,43	(12 996,12)	-100,00
67180003 CHARGES EXCEPTIONNELLES GESTIO			3 506,59	0,12	(3 506,59)	-100,00
67180004 CHARGES EXCEPTIONNELLES ATELIE			154,38	0,01	(154,38)	-100,00
67180006 CHARGES EXCEPTIONNELLES GOLFE			379,48	0,01	(379,48)	-100,00
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR			852,58	0,03	(852,58)	-100,00
Résultat exceptionnel			(11 087,06)	-0,37	11 087,06	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	4 281,52	0,14	(144 938,36)	-4,79	149 219,88	102,95
Contributions volontaires en nature	11 843,00	0,38	10 372,00	0,34	1 471,00	14,18
Prestations en nature	11 843,00	0,38	10 372,00	0,34	1 471,00	14,18
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	11 843,00	0,38	10 372,00	0,34	1 471,00	14,18
Charges des contributions volontaires en nature	11 843,00	0,38	10 372,00	0,34	1 471,00	14,18
Mise à disposition gratuite biens	11 843,00	0,38	10 372,00	0,34	1 471,00	14,18
86100000 MISE A DISPOSITION GRATUITE	11 843,00	0,38	10 372,00	0,34	1 471,00	14,18

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Les comptes sont arrêtés par le Conseil d'Administration en date du 10 mai 2026 et l'Assemblée Générale aura lieu le 2 juin 2026.

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de 1 125 936 euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de 3 094 169 euros
  - un total charges de 3 089 888 euros
- dégage un résultat de 4 282 euros

L'exercice considéré :

- débute le 01/01/2025
- finit le 31/12/2025
- et a une durée de 12 mois.

Objet social et activité de l'Association CLARISSE ENVIRONNEMENT

Association d'insertion par l'activité économique, Clarisse Environnement existe depuis 1993. Clarisse Environnement, ce sont des chantiers d'entretien d'espaces verts, ruraux et forestiers, pour le compte de 10 communes et 2 Communautés de Communes de l'Est Var, et, un Atelier de ressourcerie grâce à des donations, avec la vente des objets restaurés en Brocante Solidaire.

L'association est agréée pour 98 postes de travail en insertion, en direction des publics rencontrant des difficultés d'accès à l'emploi et qui peuvent bénéficier du Contrat à Durée Déterminée d'Insertion (CDDI). Des postes d'aides jardiniers, agents d'entretien d'espace rural, agents de manutention et aides vendeurs sont proposés.

21 Collaborateurs permanents ont la charge du fonctionnement de l'association. Ils accueillent, encadrent, forment, accompagnent les personnes embauchées en parcours.

La structure est conventionnée par l'Etat, la Région, le Conseil Départemental et bénéficie de financements publics.

Sa mission repose sur 5 fonctions :

- Employeur
- Production
- Insertion
- Formation
- Développement Territorial

# Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

## 1) REGLES GENERALES

- 1.1 Conventions générales comptables appliquées
- 1.2 Changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application
- 1.3 Informations à caractère fiscal
- 1.4 Evènements significatifs

## 2) PRINCIPALES REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

- 2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles
- 2.2 Créances
- 2.3 Dettes
- 2.4 Dépréciations inscrites au bilan
- 2.5 Fonds propres
- 2.6 Fonds dédiés
- 2.7 Legs, donations et assurance-vie
- 2.8 Traitement des conventions de financement
- 2.9 Contributions volontaires en nature et mise à disposition gratuite de biens
- 2.10 Transactions effectuées avec des personnes physiques et morales
- 2.11 Engagements financiers hors bilan et autres informations
- 2.12 Informations sur la masse salariale
- 2.13 Evènements particuliers

# Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

## 1 REGLES GENERALES

### 1.1 Conventions générales comptables appliquées

Pour l'élaboration et la présentation des comptes annuels de l'exercice 2025, les conventions du Plan Comptable Général (PCG) ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, et conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sous réserve des observations portées au paragraphe 1.2 « changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application »,
- Indépendance des exercices.

Il a été fait application des dispositions particulières du règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des associations et fondations, ainsi que des modifications issues du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers, applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Conformément au PCG, l'association CLARISSE ENVIRONNEMENT est admise à adopter une présentation simplifiée de l'annexe comptable du fait qu'elle ne dépasse pas, à la clôture de l'exercice, certains critères relatifs à sa taille (total bilan, montant net des ressources, nombre moyen de salariés permanents employés au cours de l'exercice).

### 1.2 Changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 sont établis conformément aux dispositions du règlement ANC n°2022-06.

Ce règlement modifie notamment la présentation du compte de résultat, la définition du résultat exceptionnel et supprime la technique des transferts de charges.

Le résultat exceptionnel comprend exclusivement les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel, au sens de l'article 513-5 du PCG.

Les opérations ne répondant pas à cette définition sont désormais comptabilisées en résultat d'exploitation ou en résultat financier, selon leur nature.

La technique des transferts de charges a été supprimée. Les opérations concernées sont comptabilisées selon leur nature économique.

Les remboursements et compensations de charges sont enregistrés en diminution des charges correspondantes.

Les refacturations de charges sont comptabilisées en produits d'exploitation.

Les indemnités d'assurance sont comptabilisées dans les comptes de produits prévus à cet effet.

# Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Ces changements de règles comptables peuvent affecter la comparabilité de certains postes du compte de résultat avec ceux de l'exercice précédent, sans impact sur le résultat net de l'exercice.

## 1.3 Informations à caractère fiscal

L'association est considérée comme exonérée des impôts commerciaux du fait de ses activités et des conditions dans lesquelles ces dernières sont exercées.

## 2 PRINCIPALES REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

### 2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

#### *Tableau des immobilisations incorporelles et corporelles et Tableau des amortissements*

Règles comptables relatives à la définition, à la valorisation et la dépréciation des actifs

Elles sont conformes aux récents règlements du Comité de la Réglementation Comptable.

Immobilisations décomposables

L'analyse de chaque catégorie d'immobilisations n'a pas fait ressortir d'immobilisations ayant un caractère décomposable, c'est-à-dire d'immobilisations possédant un ou plusieurs éléments significatifs dont la durée d'utilisation est différente de la structure principale de l'immobilisation.

Modalités d'amortissement retenues

Conformément au plan comptable, le mode linéaire a été appliqué à défaut d'un mode d'amortissement plus adapté.

Les amortissements pour dépréciation sont donc calculés suivant le mode linéaire (L).

Les taux les plus couramment appliqués sont les suivants :

Immobilisations incorporelles et corporelles	Mode (L/D)	Durée
Logiciels et immobilisation incorporelles	L	1 – 10ans
Installation matériel et outillage	L	10 ans
Matériel de transport	L	3 – 5 ans
Matériels de bureau et informatique	L	2 – 5 ans
Mobiliers	L	5 – 10 ans

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

### 2.2 Créances

#### *Tableau Etat des créances et des dettes*

On relève principalement :

Le poste « Créances Usagers et Comptes rattachés » : 164 140 €, contre 130 699 € en 2024.

Le poste « Autres Créances » : 75 935 € correspondant principalement à des aides à l'emploi à recevoir pour 18 946 €, d'autres subventions à recevoir pour 12 000€, des remboursements d'indemnités journalières et de cotisations urssaf pour 23 909 €, des remboursements de formations pour 9 105 € et de la taxe sur les salaires pour 10 490 €.

### 2.3 Dettes

#### *Tableau Etat des créances et des dettes*

On relève principalement :

Le poste « Dettes fournisseurs », d'un montant de 46 188 €, qui enregistre les factures d'achats non réglées au 31/12/2025 et les factures fournisseurs non reçues, concernant des dépenses à rattacher à l'exercice clos.

Le poste « Dettes fiscales et sociales », d'un montant de 118 042 € comprend des cotisations sociales du dernier trimestre, non encore réglées au 31/12/2025, des provisions pour congés payés et charges sociales et fiscales rattachées.

### 2.4 Dépréciations inscrites au bilan

#### *Tableau des provisions et dépréciations inscrites au bilan*

Les dépréciations de l'actif

- Provisions sur comptes clients	Néant
----------------------------------	-------

Les provisions inscrites au passif (provisions pour risques et pour charges)

- Engagement retraites	32 728 €
------------------------	----------

### 2.5 Fonds propres

Le tableau suivant, énoncé par l'Art.431-5 du règlement ANC n°2018-06, se substitue à l'ensemble des informations demandées dans l'Art.833-11 du règlement ANC n°2014-03 :

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

### *Tableau de variation des fonds propres*

#### 2.6 Fonds dédiés

A la clôture de l'exercice, la partie des ressources dédiées par les tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard, est inscrite en charge en « reports en fonds dédiés » et au passif du bilan en « fonds reportés et dédiés ».

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds reportés et dédiés » sont reprises en produits au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « utilisations de fonds reportés ».

Néant

#### 2.7 Legs, donations et assurance-vie

Néant

#### 2.8 Traitement des conventions de financement

##### *Tableaux :*

##### *Produits constatés d'avance*

Les subventions d'exploitation sont comprises dans les produits de l'association, lorsque :

- Cette dernière a reçu une notification d'une collectivité locale (par acte administratif) ou d'un organisme financeur,
- Et/ou qu'une convention de financement a été signée entre les parties.

La part non consommée des subventions de fonctionnement affectées est inscrite en fonds reportés et dédiés (Cf 2.6).

#### 2.9 Contributions volontaires en nature et mise à disposition gratuite de biens

Mise à disposition par la mairie de Fréjus d'un local atelier dont bénéficie l'association, valorisé à 11 843 € en comptabilité.

#### 2.10 Transactions effectuées avec des personnes physiques et morales

Néant



## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

### 2.11 Engagements financiers hors bilan et autres informations

Engagements pris en matière de retraite

- Engagement retraites 32 728

Engagements reçus

- Néant

Effectif de l'année 2025

Nombres de salariés permanents

17,17
-------

Nombre de salariés non permanents

61,74
-------

Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés (article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006)

Rémunérations : 134 745 €

Avantages en nature : 0 €

Le coût pour la formation s'élève à 7 350 €.

Il a été remboursé à hauteur de 18 785 €.

### 2.12 Informations sur la masse salariale

La masse salariale brute s'élève au 31/12/2025 à 2 191 882 € et les charges fiscales et sociales à 474 779 €.

### 2.13 Evénements particuliers

Néant

# Immobilisations

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	8 104				8 104	
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	6 919		2 443			9 362
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 023		2 443		8 104	9 362
CORPORELLES	Terrains			88 500			88 500
	Constructions sur sol propre			546 965			546 965
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	101 893				40 745	61 148
	Instal., agencement, aménagement divers	27 016		15 776		19 839	22 954
	Matériel de transport	192 223		37 490		47 188	182 524
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	52 200		2 605		27 234	27 570
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		373 331		691 336		135 006	929 661
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	153					153
	Prêts et autres immobilisations financières	8 937				2 925	6 012
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 090				2 925	6 165
TOTAL		397 444		693 779		146 035	945 188

DETAIL DES IMMOBILISATIONS CEDEES								
Nature immobilisation	Date acquisition	Date sortie	Type sortie	Valeur entrée	Cumul amort	VNC	Prix de vente	PV / MV
FRAIS DE DEVELOPPEMENT (20310000)								
SUPPORT AUDIOVISUEL	10/10/2011	01/01/2025	Mise au rebut	5 741	5 741	0	0	0
FILM ACTIVITE ET ACTIONS ASSO	08/10/2013	01/01/2025	Mise au rebut	2 363	2 363	0	0	0
TOTAL				8 104	8 104	0	0	0
MATERIEL & OUTILLAGE (21540000)								
DEBROUSAILLEUSE	12/07/2011	01/01/2025	Mise au rebut	1 360	1 360	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	10/06/2013	01/01/2025	Mise au rebut	1 301	1 301	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	16/10/2013	01/01/2025	Mise au rebut	1 196	1 196	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	20/01/2014	01/01/2025	Mise au rebut	1 200	1 200	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	20/01/2014	01/01/2025	Mise au rebut	1 200	1 200	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	20/01/2014	01/01/2025	Mise au rebut	1 200	1 200	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	20/01/2014	01/01/2025	Mise au rebut	1 200	1 200	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	20/01/2014	01/01/2025	Mise au rebut	1 200	1 200	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	20/01/2014	01/01/2025	Mise au rebut	1 200	1 200	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	31/01/2014	01/01/2025	Mise au rebut	639	639	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	17/06/2014	01/01/2025	Mise au rebut	1 200	1 200	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	12/02/2015	01/01/2025	Mise au rebut	1 349	1 349	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	31/03/2015	01/01/2025	Mise au rebut	1 211	1 211	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	30/03/2015	01/01/2025	Mise au rebut	764	764	0	0	0
TRONCNEUSE	31/03/2015	01/01/2025	Mise au rebut	721	721	0	0	0
SOUFFLEUR	12/05/2015	01/01/2025	Mise au rebut	660	660	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	10/06/2015	01/01/2025	Mise au rebut	1 124	1 124	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	19/06/2015	01/01/2025	Mise au rebut	1 248	1 248	0	0	0
TONDEUSE HONDA	25/09/2015	01/01/2025	Mise au rebut	629	629	0	0	0
CAISSE ENREGISTREUSE	30/12/2015	01/01/2025	Mise au rebut	622	622	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	29/02/2016	01/01/2025	Mise au rebut	1 248	1 248	0	0	0
DEBROUSAILLEUSE	20/03/2017	01/01/2025	Mise au rebut	1 299	1 299	0	0	0
TRONCNEUSE	20/03/2017	01/01/2025	Mise au rebut	759	759	0	0	0
FAC DEBROU-GOLFE	15/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	964	964	0	0	0
FAC DEBROU-GOLFE	16/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	964	964	0	0	0
CHE DEBROU-GOLFE	16/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	964	964	0	0	0
CHE TONDEUSE-GOLFE	16/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	1 353	1 353	0	0	0
FAC DEBROU-ST	15/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	964	964	0	0	0
FAC DEBROU-ST	15/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	964	964	0	0	0
FAC DEBROU-ST	15/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	964	964	0	0	0
FAC PACK BATTERIE-ST	15/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	1 685	1 685	0	0	0
FAC DEBROU-MUY	15/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	964	964	0	0	0
FAC DEBROU-MUY	15/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	964	964	0	0	0
FAC DEBROU-MUY	15/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	964	964	0	0	0
FAC DEBROU-MUY	15/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	964	964	0	0	0
FAC DEBROU-MUY	15/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	964	964	0	0	0
FAC TRONCNEUSE-MUY	15/07/2019	01/01/2025	Mise au rebut	995	995	0	0	0
DEBROUSSAILLEUSE	29/02/2020	04/08/2025	Mise au rebut	692	692	0	0	0
REMORQUE BENNE	29/02/2020	04/08/2025	Mise au rebut	2 081	2 081	0	0	0
TOTAL				40 745	40 745	0	0	0
INST.AMENAG.AGENC.DIVERS (21810000)								
INSTAL TELEPHONIQUE	25/05/2005	01/01/2025	Mise au rebut	3 762	3 762	0	0	0
TRAVAUX ELECTRICITE	08/12/2007	01/01/2025	Mise au rebut	1 080	1 080	0	0	0
AMENAGEMENT LOCAL COGOLIN	29/04/2009	01/01/2025	Mise au rebut	750	750	0	0	0
ARROSAGE JARDINS	03/08/2009	01/01/2025	Mise au rebut	881	881	0	0	0
CABLAGE INFORMATIQUE	20/11/2009	01/01/2025	Mise au rebut	981	981	0	0	0
ELECTRICITE LOCAL SIEGE	30/11/2009	01/01/2025	Mise au rebut	997	997	0	0	0
PARQUET LOCAL SIEGE	30/11/2009	01/01/2025	Mise au rebut	443	443	0	0	0
AMENAGEMENT LOCAL SIEGE	31/12/2009	01/01/2025	Mise au rebut	509	509	0	0	0
ELECTRICITE PERRET BUREAU	04/02/2010	01/01/2025	Mise au rebut	1 580	1 580	0	0	0
SERRURES BUREAU	05/03/2010	01/01/2025	Mise au rebut	700	700	0	0	0
ALARME	22/09/2010	01/01/2025	Mise au rebut	2 778	2 778	0	0	0
PORTES SALOON	21/10/2010	01/01/2025	Mise au rebut	653	653	0	0	0
INSTAL SERVEUR	30/05/2011	01/01/2025	Mise au rebut	1 790	1 790	0	0	0
EQUIPEMENT ELECTRIQUE	07/07/2011	01/01/2025	Mise au rebut	937	937	0	0	0
INSTAL ELECTRIQUE	12/11/2011	01/01/2025	Mise au rebut	1 114	1 114	0	0	0
GACHE ELECTRIQUE	15/10/2013	01/01/2025	Mise au rebut	883	883	0	0	0
TOTAL				19 839	19 839	0	0	0
MATERIEL DE TRANSPORT (21820000)								
DUCATO ROQUEBRUNE	30/03/2001	01/01/2025	Mise au rebut	6 837	6 837	0	0	0
ECHANGE STANDARD CAMION	30/06/2003	01/01/2025	Mise au rebut	4 151	4 151	0	0	0
RENAULT MASTER 4051 ZM 83	13/12/2006	12/02/2025	Vente	6 870	6 870	0	500	500
KIA RIO	05/03/2013	01/01/2025	Mise au rebut	5 294	5 294	0	0	0
FIAT DUCATO	05/05/2014	01/01/2025	Mise au rebut	537	537	0	0	0
JUMPER BQ-846-B5	27/06/2016	28/10/2025	Vente	9 500	9 500	0	500	500
RENAULT MAXITY DK-705-GS	09/04/2021	12/02/2025	Vente	14 000	10 764	3 236	3 000	- 236
IVECO AV-100-PB		28/10/2025	Vente	0	0	0	500	500
TOTAL				47 188	43 953	3 236	4 500	1 264
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE (21830000)								
BUREAU	07/12/1998	01/01/2025	Mise au rebut	288	288	0	0	0
PC COMPAQ	18/10/2000	01/01/2025	Mise au rebut	437	437	0	0	0
MONITEUR PHILIPS	14/02/2005	01/01/2025	Mise au rebut	319	319	0	0	0
ORDINATEUR ACCUEIL	31/01/2007	01/01/2025	Mise au rebut	1 107	1 107	0	0	0
ORDINATEUR ACER	26/10/2007	01/01/2025	Mise au rebut	559	559	0	0	0
ORDINATEUR PORTABLE	09/12/2008	01/01/2025	Mise au rebut	708	708	0	0	0
PORTABLE ACER	25/07/2010	01/01/2025	Mise au rebut	659	659	0	0	0
ORDI PORTABLE ACER	16/11/2010	01/01/2025	Mise au rebut	599	599	0	0	0
ORDI ACER	03/01/2011	01/01/2025	Mise au rebut	569	569	0	0	0
ORDI PORTABLE HP	11/04/2011	01/01/2025	Mise au rebut	1 258	1 258	0	0	0
ONDULEUR APC SMART	30/05/2011	01/01/2025	Mise au rebut	506	506	0	0	0
ORDI PORTABLE HP	15/07/2011	01/01/2025	Mise au rebut	1 158	1 158	0	0	0
ORDINATEUR HP	27/08/2012	01/01/2025	Mise au rebut	1 110	1 110	0	0	0
SERVEUR HP	20/08/2013	01/01/2025	Mise au rebut	11 788	11 788	0	0	0
ORDINATEUR PORTABLE HP	17/02/2014	01/01/2025	Mise au rebut	659	659	0	0	0
ORDINATEUR LENOVO	18/11/2014	01/01/2025	Mise au rebut	928	928	0	0	0
ORDINATEUR HP PRODESK	14/01/2015	01/01/2025	Mise au rebut	683	683	0	0	0
ORDI HP PROBOOK	24/09/2015	01/01/2025	Mise au rebut	1 079	1 079	0	0	0
TOTAL				24 411	24 411	0	0	0
MOBILIER (21840000)								
COFFRE 2 TIROIRS	29/12/1997	01/01/2025	Mise au rebut	147	147	0	0	0
BUREAU ORDINATEUR	29/12/1997	01/01/2025	Mise au rebut	82	82	0	0	0
BUREAU 10	29/12/1997	01/01/2025	Mise au rebut	99	99	0	0	0
2 BUREAUX	03/10/2001	01/01/2025	Mise au rebut	493	493	0	0	0
LOT MATERIEL DE BUREAU	22/04/2005	01/01/2025	Mise au rebut	840	840	0	0	0
MOBILIER LOCAL SIEGE	20/11/2009	01/01/2025	Mise au rebut	1 161	1 161	0	0	0
TOTAL				2 823	2 823	0	0	0
DEPOTS VERSES (27510000)								
SCI FOUQUET	01/01/2006	01/01/2025	Mise au rebut	1 800	0	0	0	0
TOTAL				1 800	0	0	0	0
CAUTIONNEMENTS VERSES (27550000)								
CAUTION LOCAL JACOB	02/11/2009	01/01/2025	Mise au rebut	825	0	0	0	0
CAUTION VINCI ECO PONTS	15/07/2020	01/01/2025	Mise au rebut	300	0	0	0	0
TOTAL				1 125	0	0	0	0
TOTAL				146 035	139 874	3 236	4 500	1 264

# Amortissements

Etat exprimé en euros		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			8 104		8 104	
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			4 823	1 500		6 323
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			12 926	1 500	8 104	6 323
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre				8 926		8 926
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			78 883	9 409	40 745	47 548
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			26 330	1 157	19 839	7 649
	Matériel de transport			178 545	6 546	43 953	141 138
	Matériel de bureau, mobilier			48 395	2 548	27 234	23 708
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			332 153	28 587	131 771	228 969	
TOTAL				345 079	30 087	139 874	235 291

# 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				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	33 531		803	32 728
	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>33 531</b>		<b>803</b>	<b>32 728</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>33 531</b>		<b>803</b>	<b>32 728</b>
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>				803	
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
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	6 012		6 012
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	164 140	164 140	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 909	23 909	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	50 541	50 541	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	1 484	1 484	
	Charges constatées d'avance	9 092	9 092	
TOTAL DES CREANCES		255 179	249 166	6 012
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
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	695	695		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	629 429	24 573	137 426	467 430
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	46 188	46 188		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	12 610	12 610		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 267	92 267		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 166	13 166		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	1 205	1 205		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		795 559	190 703	137 426	467 430
Emprunts souscrits en cours d'exercice		640 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		11 626			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	180 287				180 287
Autres réserves					
Report à nouveau	255 807	(144 938)			110 869
Excédent ou déficit de l'exercice	(144 938)	144 938	4 282		4 282
Situation nette	291 155		4 282		295 437
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	7 622		15 000	20 409	2 213
Provisions réglementées					
TOTAL	298 777		19 282	20 409	297 650

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				9 092
Charges constatées d'avance			9 092	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				9 092



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		80 107
Autres créances clients		5 656
CLIENTS FACTURE A ETABLIR	5 656	
Autres créances		74 450
ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	23 909	
ETAT SUB A RECEVOIR	12 000	
DEPARTEMENT AIDES CDDI A RECEV	18 946	
TAXE SUR LES SALAIRES	10 490	
FORMATION A RECEVOIR	9 105	

# Charges à payer

Etat exprimé en **euros**  
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>35 408</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>1 749</b>
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNT</i>	<i>1 054</i>	
<i>FRAIS BANCAIRES A PAYER</i>	<i>695</i>	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>18 071</b>
<i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE</i>	<i>18 071</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>15 588</b>
<i>PROVISIONS CONGES PAYES</i>	<i>3 228</i>	
<i>PROVISIONS CHARGES CP</i>	<i>860</i>	
<i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>	<i>8 171</i>	
<i>EFFORT CONSTRUCTION</i>	<i>3 329</i>	