ENSEMBLE POUR L'EMPLOI

ETATS FINANCIERS
Au 31 Décembre 2025

EXPERTISE & CONSEIL

ENSEMBLE POUR L'EMPLOI

ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2025

SOMMAIRE

RAPPORT DE PRESENTATION

. Note de présentation

BILAN

. Bilan actif 1
. Bilan passif 2

COMPTE DE RESULTAT

. Compte de résultat 3

ANNEXE

. Dispositions générales / Règles et méthodes comptables 5
. Immobilisations 10
. Amortissements 11
. Provisions 12
. Etat des créances et dettes 13
. Tableau de suivi des fonds propres 14
. Charges constatées d'avance 15
. Produits constatés d'avance 16
. Evaluation des contributions volontaires en nature 17
. Variation des Fonds dédiés 18
. Produits à recevoir 19
. Charges à payer 20
. Produits et charges exceptionnels 21
. Tableau des avantages et des ressources provenant de l'étranger 22

DETAIL DES COMPTES

. Détail de l'actif 24
. Détail du passif 25
. Détail du compte de résultat 26

EXPERTISE & CONSEIL

RAPPORT DE PRESENTATION

EXPERTISE & CONSEIL

Rapport de Présentation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association Ensemble pour l'Emploi pour l'exercice du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025 et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 16 novembre 2018 (conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan 2 193 795 €
- Produits d'exploitation 2 140 010 €
- Résultat net comptable + 1 187 €

Fait à Paris

Le 29/06/2026

Thomas FAJGELES
Expert-comptable associé

EXPERTISE & CONSEIL

BILAN

Bilan Actif

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

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	5 700	5 700		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	192 442	90 939	101 503	88 784
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 150		15 150	15 150
	TOTAL (II)	**213 292**	**96 639**	**116 653**	**103 934**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 844 374		1 844 374	1 970 031
	Charges constatées d'avance	3 115		3 115	1 500
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	229 652		229 652	131 974
	TOTAL (III)	**2 077 142**		**2 077 142**	**2 103 505**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	**2 290 434**	**96 639**	**2 193 795**	**2 207 439**
	(1) dont immobilisations financières à moins d'un an			15 150	15 150
	(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	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	400 551	327 565
	Excédent ou déficit de l'exercice	**1 187**	**72 987**
	Total des fonds propres (situation nette)	**401 739**	**400 551**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement	12 442	
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	**12 442**	
	Total des fonds propres	**414 180**	**400 551**
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	35 015	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	**35 015**	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 313	158 169
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	235 936	264 834
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 128 243	1 202 667
	Produits constatés d'avance (1)	274 107	181 218
	Total des dettes	**1 744 599**	**1 806 888**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	**2 193 795**	**2 207 439**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 187,48	72 986,59
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	1 744 599	1 806 888
(2) Dont emprunts participatifs		

EXPERTISE & CONSEIL

COMPTE DE RESULTAT

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	49 701	38 398
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	2 041 606	2 062 906
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		46 901
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	48 703	2 648
	Total des produits d'exploitation	**2 140 010**	**2 150 852**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	469 249	431 201
	Aides financières	23 580	
	Impôts, taxes et versements assimilés	113 335	112 902
	Salaires	1 030 227	1 025 331
	Cotisations sociales	452 122	477 134
	Dotation aux amortissements et dépréciations	18 394	14 766
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	35 015	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	7 714	10
	Total des charges d'exploitation	**2 149 637**	**2 061 345**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(9 627)**	**89 508**

Compte de Résultat 2/2

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

		31/12/2025	31/12/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(9 627)**	**89 508**
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	11 177	5 389
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Total des produits financiers	**11 177**	**5 389**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	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		
	RESULTAT FINANCIER	**11 177**	**5 389**
	RESULTAT COURANT avant impôts	**1 550**	**94 897**
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		**20 617**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(20 617)**
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices	363	1 293
	TOTAL DES PRODUITS	**2 151 187**	**2 156 241**
	TOTAL DES CHARGES	**2 150 000**	**2 083 255**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**1 187**	**72 987**

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		

EXPERTISE & CONSEIL

ANNEXE

Présentation de l'entité

I- Identité, organisation

L'association Ensemble Pour l'Emploi a pour objet principal la mise en œuvre, l'animation et le pilotage du Plan Local pour l'Insertion et l'Emploi (PLIE) sur le territoire de l'EPT Est Ensemble, tel que défini par la circulaire DGEFP n°99/40.
Les Plans Locaux pluriannuels pour l'Insertion et l'Emploi (PLIE), créés à l'initiative des collectivités territoriales et des intercommunalités, présidés par leurs élus, s'inscrivent dans la stratégie territoriale pour l'insertion et l'emploi. Ils sont les maîtres d'ouvrage délégués des politiques d'insertion et d'emploi des collectivités locales et des établissements intercommunaux.

II – Faits caractéristiques de l'exercice

i) L'affacturage a été utilisé en 2025 pour la subvention Est Ensemble pour 555 000 € avec 11.881,53 € de frais. La créance de la subvention est totalement apurée au 31/12/2025.
ii) Des nouvelles subventions de la BPI :
   - 30 K€ pour le poste de Chef de projet Carrefour de l'entrepreneuriat,
   - 39 K€ pour le poste de chef de projets CitésLab Plaine commune,
   - 45 K€ pour financer des actions et la communication.

III – Principes, règles et méthodes comptables

a) Conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2025 ont été établis selon le règlement (ANC 2018-06) et le règlement ANC n° 2022-06 modifiant le Plan Comptable Général, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices, et en conformité à la réglementation Française en vigueur.

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

b) Durée de l'exercice

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

c) Changements règlementation comptables

L'association est dorénavant soumise à l'application du règlement 2022-06. Applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ce règlement précise les modalités de mise en œuvre du changement de réglementation, qui constitue un changement de méthode comptable.

Principaux impacts :

Le règlement ANC no 2022 06 du 4 novembre 2022, homologué par arrêté du 26 décembre 2023, publié au JO du 30 décembre 2023, modifie le plan comptable général et s'applique à compter du 1er janvier 2025. Notamment, il

modifie la définition du résultat exceptionnel, supprime la technique des transferts de charges et modifie les modèles d'états financiers. Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement. Sur les incidences du nouveau règlement sur les principaux postes de 2025, voir ci-après.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 n'ont pas été retraités rétrospectivement selon les nouvelles règles. En revanche, des reclassements et des regroupements ont été opérés dans la colonne comparative « 31-12-2024 », entre des lignes de bilan ou du compte de résultat, pour respecter le nouveau format des états financiers (voir ci-après 2.).

1. Incidences du changement de méthodes comptables sur les principaux postes de l'exercice 2025

a. Impacts de la nouvelle définition du résultat exceptionnel sur l'exercice 2025

À compter du 1er janvier 2025 et conformément à l'article 513-5 du PCG, le résultat exceptionnel comprend :

- Les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel et qui n'auraient pas été constatés en l'absence de cet événement ;
- Les écritures comptables d'origine exclusivement fiscale, telles que les amortissements dérogatoires ;
- Les changements de méthodes comptables comptabilisés en résultat, lorsque leur traitement en capitaux propres est exclu en raison de dispositions fiscales ;
- Les corrections d'erreurs, à l'exception de celles qui concernent des écritures initialement imputées directement sur les capitaux propres.

Ce changement entraîne le classement en résultat courant d'opérations, qui antérieurement à l'application du nouveau règlement, étaient comptabilisées par nature en résultat exceptionnel.

Les principales incidences sont détaillées ci-après :

- Quotes-parts de subventions d'investissement virées au résultat

Au 31 décembre 2025, les quotes-parts de subventions d'investissement virées au résultat sont comptabilisées en résultat d'exploitation, il n'y en avait pas en N-1.

b. Impacts de la suppression de la technique des transferts de charges sur l'exercice 2025

La suppression des transferts de charges entraîne le classement d'opérations qui étaient auparavant comptabilisées dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions et transferts de charges », dans d'autres postes de charges ou de produits.

Les principales incidences sont détaillées ci-après :
Au 31 décembre 2024, les « transferts de charges » inscrits parmi les produits d'exploitation s'élèvent à 46 900 €. Ce montant comprend :

- 28 475 € liés à la mission locale de Colombes et des remboursements d'assurances
- 9928 € liés à des charges de personnel, dont des indemnités journalières de sécurité sociale et prévoyance
- 8 498 € liés à des remboursements de formation

Le poste « Transfert de charges » étant supprimé dans le nouveau modèle du compte de résultat, la totalité de ce montant a été intégrée dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions » (voir ci-après 2.).

Au 31 décembre 2025 :

- les indemnités d'assurance sont inscrites en produits d'exploitation, au poste « Autres produits », pour 19 990 € ;
- les indemnités journalières de sécurité sociale et prévoyance et les remboursements formation, pour un montant total de 36 689 € sont enregistrés au crédit des comptes de charges de personnel en 649.

2. Présentation de la colonne comparative (exercice 2024)

Des reclassements et regroupements ont été opérés dans la colonne comparative « 31-12-2024 », (entre des lignes

du bilan ou du compte de résultat), afin de respecter le nouveau format des états financiers.

Dans la colonne comparative :
- les immobilisations incorporelles en cours sont regroupées avec les avances et acomptes ;
- les provisions, qui étaient présentées sur une seule ligne, sont désagrégées en distinguant les provisions pour risques et les provisions pour charges ;
- la ligne « Charges constatées d'avance » est remontée entre la rubrique des « Créances » et celle des « Valeurs mobilières de placement » ;
- les transferts de charges d'exploitation sont présentés dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions » ;
- les charges et produits exceptionnels sont regroupés sur les deux lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles ».

d) Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Néant.

e) Immobilisations :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).
- Logiciels : 2 ans
- Installations générales : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- Travaux d'agencements : 10 ans

f) Créances :

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

g) Contributions volontaires en nature

Néant.

h) Rémunération des dirigeants

Les dirigeants exercent leur fonction à titre bénévole.

i) Avance de trésorerie

L'EPT Est Ensemble a signé le 14/08/2015 une convention portant sur une avance de trésorerie de 1 200 000 € totalement versée. Elle a fait l'objet d'un remboursement de 50 000 € en 2018, de 240 000 € en 2020 et de 120 000 € en 2021. L'association a bénéficié en 2022 d'une nouvelle avance de trésorerie de 410 000 €.

Au 31/12/2025, le solde restant à rembourser est de 1 100 000 €.

j) FSE

Les subventions FSE+ inscrites en comptabilité s'élèvent à 1.068.197,56 € contre 1.166 764,50 € en 2024.
Au 31/12/2025, 1.334.667,35 € reste à percevoir.

k) Honoraires Commissaire aux comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes au titre de la certification des comptes de l'exercice sont de 12 500€ TTC.
Pas de prestations réalisées en dehors de la mission de certification des comptes en 2025.

l) Provision pour risques et charges

Néant

m) Engagement Hors-bilan

Depuis 2022, l'association a fait le choix de souscrire à un contrat d'assurance avec la Société Générale SOGECAP pour couvrir les engagements en matière de retraite.

Un départ à la retraite a été enregistré en 2025. L'estimation des engagements de retraites au 31/12/2025 s'établit donc de 48 k€ contre 66 K€ en 2024.

n) Effectif

L'effectif moyen est de 25 salariés en 2025 contre 24 en 2024.

o) Note sur les subventions

- ## Comptabilisation

A partir de l'exercice clos au 31/12/2024, le financeur de la subvention PACE souhaite qu'elle soit comptabilisée en prestations plutôt qu'en subvention.

Les prestations techniques de la contribution du PLIE de SEVRAN sont également inscrites en prestation.

Les autres subventions sont comptabilisées dans les comptes 74.

Une subvention de la région IDF de 15 K€ a été accordée en 2025 pour financer des investissements dans la sécurité informatique pour 24 K€. La subvention est reprise à hauteur des amortissements pour une durée de 5 ans.

- **Ventilation des concours publics et subventions (hors subvention d'investissement)**

ETAT	299 987,49
ANCT EST ENSEMBLE	30 000,00
I.T.I. 2	23 081,92
ITI - APPEL A PROJET 01/04/25 - 30/09/26	42 878,50
ITI - APPEL A PROJET 01/04/25 - 30/09/26 PCA	-22 026,26
PIC ANGC - 24/2025	2 520,00
PIC ANGC - 24/2025 - PCA	27 097,01
PCA - BPI 2025 CITESLAB EST ENSEMBLE 10/23 - 09/26	57 519,00
PCA - BPI 2025 CITESLAB EST ENSEMBLE 10/23 - 09/26	-24 651,00
PCA - BPI 101/23 - 09/2025 SERVICE CIVIQUE	3 213,00
PCA - BPI 101/23 - 09/2025 SERVICE CIVIQUE	-1 377,00
BPI - CARREFOUR DE L ENTREP. ACTION ET COM 2025	45 000,00
BPI - CARREFOUR DE L ENTREP. CHEF PROJET 2025/2027	90 000,00
PCA BPI - CARRE DE L ENTREP. CHEF PROJET 2025/2027	-60 000,00
BPI - CITESLAB PLAINE COMMUNE 2025 COMPLEMENTS	19 720,00
BPI - CITESLAB PLAINE COMMUNE CP 2025/2027	59 160,00
PCA - BPI - CITESLAB PLAINE COMMUNE CP 2025/2027	-39 440,00
EMPLOI FRANC SALIMA	2 083,33
O2R - ETAT CHEF CONSORTIUM EPT EE - 2025-2027	148 488,32
O2R - ETAT CHEF CONSORTIUM EPT EE - 2025-2027	-103 279,33
EPT Est Ensemble	**565 000,00**
FONCTIONNEMENT HORS FRAIS AFFACTURAGE	555 000,00
CDV - GDC	10 000,00
CONSEIL DEPARTEMENTAL 93	**64 666,67**
PDI - GROUPEMENT DES CREATEURS 2025	45 000,00
RECIE CD 93 (09/2024 - 08/2025)	10 000,00
LES ENTREPREUNANTES	9 666,67
FSE+	**1 068 197,56**
FSE+ - ANIMATION FSE +	502 000,00
FSE+ RELATION ENTREPRISES 2025	142 663,91
FSE + REFERENTS PLIE 2025	114 904,03
FSE + - GESTION DES PARCOURS PLIE 2025	80 628,31
FSE+ ASSISTANCE TECHNIQUE FSE + 2025	71 039,18
FSE + PRESTATIONS COLLECTIVES 2025	14 325,60
FSE + MEDIATEURS EMPLOI 2025	142 636,53
AUTRES SUBVENTIONS	**41 195,81**
ERASMUS	25 224,00
EPT GRAND PARIS EST 2025	1 670,00
REGION IDF - TAXE APPRENTISSAGE	14 301,81
TOTAL SUBVENTION	**2 039 047,53**

p) <u>Produits financiers et IS</u>

L'association Ensemble pour l'emploi, relevant des associations de la loi de 1901, n'est pas fiscalisée. L'IS comptabilisé résulte des produits financiers générés par le placement des avances sur des livrets.

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	5 700					5 700
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**5 700**					**5 700**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	110 960					110 960
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	50 369		31 113			81 483
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**161 329**		**31 113**			**192 442**
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 150					15 150
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**15 150**					**15 150**
	TOTAL	**182 179**		**31 113**			**213 292**

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			5 700			5 700
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**5 700**			**5 700**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			26 617	11 096		37 713
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			45 928	7 298		53 226
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**72 545**	**18 394**		**90 939**
	TOTAL			**78 245**	**18 394**		**96 639**

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : legs ou donations				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

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	15 150	15 150	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 815 391	1 815 391	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	28 984	28 984	
	Charges constatées d'avance	3 115	3 115	
	TOTAL DES CREANCES	**1 862 640**	**1 862 640**	

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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	106 313	106 313		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	86 372	86 372		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	135 338	135 338		
	Impôts sur les bénéfices	1 656	1 656		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 570	12 570		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	1 128 243	1 128 243		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	274 107	274 107		
	TOTAL DES DETTES	**1 744 599**	**1 744 599**		

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**
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					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	327 565	72 987			400 551
Excédent ou déficit de l'exercice	72 987	(72 987)	1 187		1 187
Situation nette	**400 551**		**1 187**		**401 739**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement			15 000	2 558	12 442
Provisions réglementées					
TOTAL	**400 551**		**16 187**	**2 558**	**414 180**

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période		Montants	**31/12/2025**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				**3 115**
VALESYS	01/01/2026	31/01/2026	1 137	
NDF FAZIA - Navigo 01/26	01/01/2026	31/01/2026	91	
MICROSOFT - 16/05/2025 - 15/05/2026	16/05/2025	15/05/2026	166	
TAMATO - INFOGERA. SITE EPE 01/01/26 - 31/12	01/01/2026	31/12/2026	1 680	
O2SWITCH.FR - Unique Clound 12/mois	11/06/2025	11/06/2026	42	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				**3 115**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2025**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**274 107**
PCA - ITI - APPEL A PROJET 01/04/25 - 30/09/26		22 026	
PCA - BPI 2025 CITESLAB EST ENSEMBLE 10/23 -		24 651	
PCA - BPI 101/23 - 09/2025 SERVICE CIVIQUE		1 377	
PCA -O2R - ETAT CHEF CONSORTIUM EPT EE -		103 279	
PCA BPI - CARRE DE L ENTREP. CHEF PROJET		60 000	
PCA - BPI - CITESLAB PLAINE COMMUNE CP 2		39 440	
PCA - EPT EST ENSEMBLE - PACE 09/2025 - 08/2		23 333	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**274 107**

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

Répartition par nature de charges	31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens LOCAUX MIS A DISPOSITION		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en **euros**

	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025	
			Montant global	dont rembour-sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
BPI - VOLET ACTIONS ET COM		45 000	9 985			35 015	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL		**45 000**	**9 985**			**35 015**	

Produits à recevoir

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

		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		**1 843 417**
Autres créances		**1 843 417**
FSE +	*1 334 667*	
CONSEIL DEPARTEMENTAL 93	*22 200*	
ETAT	*230 782*	
AUTRES SUBVENTIONS	*96 601*	
BPI	*131 140*	
PRODUITS A RECEVOIR	*28 027*	

Charges à payer

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

		31/12/2025
Total des Charges à payer		**222 552**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**74 613**
FACT.NON PARV. -FRSS	*74 613*	
Dettes fiscales et sociales		**146 606**
DETTES PROV. CONGES PAYES	*86 372*	
CHARGES SUR CONGES A PAYER	*44 390*	
ORGANISMES - AUTRES CHARGES A	*15 844*	
Autres dettes		**1 333**
CHARGES A PAYER	*1 333*	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**	31/12/2025
Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

Etat exprimé en **euros** **31/12/2025**

Etat du contributeur	Date	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou ind.	Mode de paiement	Montant ou valorisation
BELGIQUE		Autre personne morale	Cf. Détail1 de l'Etat du contributeur	Direct	Virement bancaire	1 351 609
					BELGIQUE	**1 351 609**
		Autre personne morale	Contribution financière	Direct	Virement bancaire	

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

(suite)

Etat exprimé en **euros** **31/12/2025**

Etat du contributeur	Date	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou ind.	Mode de paiement	Montant ou valorisation

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

Etat exprimé en **euros** **31/12/2025**

Etat du contributeur	Montant ou valorisation
BELGIQUE	1 351 609

La version détaillée de l'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger que l'association doit établir en application du règlement ANC n° 2022-04 du 30 juin 2022, entré en vigueur le 1er janvier 2023 est mise à la disposition du public au siège de l'association , situé 93500 PANTIN.

EXPERTISE & CONSEIL

DETAIL DES COMPTES

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		**116 653,16**	***5,32***	**103 933,85**	***4,71***	**12 719,31**	***12,24***
Concessions brevets et droits similaires							
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	5 700,00	*0,26*	5 700,00	*0,26*		
28050000	AMORT. CONCESSIONS ET DROITS.	(5 700,00)	*-0,26*	(5 700,00)	*-0,26*		
Autres immobilisations corporelles		**101 503,16**	***4,63***	**88 783,85**	***4,02***	**12 719,31**	***14,33***
21810000	INSTALLATIONS GENERALES	110 959,70	*5,06*	110 959,70	*5,03*		
21830000	MATERIEL DE BUREAU & INFORMATI	81 003,69	*3,69*	49 890,38	*2,26*	31 113,31	*62,36*
21840000	MOBILIER	479,00	*0,02*	479,00	*0,02*		
28181000	AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	(37 712,80)	*-1,72*	(26 616,83)	*-1,21*	(11 095,97)	*-41,69*
28183000	AMORT. MATERIEL DE BUREAU & IN	(52 747,43)	*-2,40*	(45 507,49)	*-2,06*	(7 239,94)	*-15,91*
28184000	AMORT. MOBILIER	(479,00)	*-0,02*	(420,91)	*-0,02*	(58,09)	*-13,80*
Autres immobilisations financières		**15 150,00**	***0,69***	**15 150,00**	***0,69***		
27500000	DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	15 150,00	*0,69*	15 150,00	*0,69*		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		**2 077 141,65**	***94,68***	**2 103 504,95**	***95,29***	**(26 363,30)**	***-1,25***
Autres créances		**1 844 374,43**	***84,07***	**1 970 031,02**	***89,25***	**(125 656,59)**	***-6,38***
43770000	TICKETS RESTAURANTS - Papiers			320,00	*0,01*	(320,00)	*-100,00*
44173100	FSE +	1 334 667,35	*60,84*	1 605 241,44	*72,72*	(270 574,09)	*-16,86*
44174000	CONSEIL DEPARTEMENTAL 93	22 200,00	*1,01*	38 700,00	*1,75*	(16 500,00)	*-42,64*
44176000	ETAT	230 782,32	*10,52*	99 260,00	*4,50*	131 522,32	*132,50*
44177000	AUTRES SUBVENTIONS	96 601,26	*4,40*	89 151,23	*4,04*	7 450,03	*8,36*
44179000	BPI	131 140,00	*5,98*	72 878,00	*3,30*	58 262,00	*79,94*
46740000	OIPSSD	956,94	*0,04*			956,94	
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	28 026,56	*1,28*	64 480,35	*2,92*	(36 453,79)	*-56,53*
Charges constatées d'avance		**3 115,23**	***0,14***	**1 499,81**	***0,07***	**1 615,42**	***107,71***
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 115,23	*0,14*	1 499,81	*0,07*	1 615,42	*107,71*
Disponibilités		**229 651,99**	***10,47***	**131 974,12**	***5,98***	**97 677,87**	***74,01***
51212000	SOCIETE GENERALE	172 738,81	*7,87*	26 575,20	*1,20*	146 163,61	*550,00*
51220000	LIVRET CSL SOCIETE GENERALE	56 913,18	*2,59*	105 398,92	*4,77*	(48 485,74)	*-46,00*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**2 193 794,81**	***100,00***	**2 207 438,80**	***100,00***	**(13 643,99)**	***-0,62***

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres		**414 180,44**	*18,88*	**400 551,29**	*18,15*	**13 629,15**	*3,40*
Total des fonds propres (situation nette)		**401 738,77**	*18,31*	**400 551,29**	*18,15*	**1 187,48**	*0,30*
Report à nouveau		**400 551,29**	*18,26*	**327 564,70**	*14,84*	**72 986,59**	*22,28*
11000000	REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	400 551,29	*18,26*	327 564,70	*14,84*	72 986,59	*22,28*
Excédent ou déficit de l'exercice		**1 187,48**	*0,05*	**72 986,59**	*3,31*	**(71 799,11)**	*-98,37*
Total des autres fonds propres		**12 441,67**	*0,57*			**12 441,67**	
Subventions d'investissement		**12 441,67**	*0,57*			**12 441,67**	
13100000	SUBVENTION D 'INVESTISSEMENT	15 000,00	*0,68*			15 000,00	
13900000	QUOTE-PART SUBVENTION INVESTIS	(2 558,33)	*-0,12*			(2 558,33)	
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés		**35 015,48**	*1,60*			**35 015,48**	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		**35 015,48**	*1,60*			**35 015,48**	
19400000	FONDS DEDIES	35 015,48	*1,60*			35 015,48	
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		**1 744 598,89**	*79,52*	**1 806 887,51**	*81,85*	**(62 288,62)**	*-3,45*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**106 313,02**	*4,85*	**158 168,53**	*7,17*	**(51 855,51)**	*-32,78*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	31 699,56	*1,44*	25 163,35	*1,14*	6 536,21	*25,98*
40810000	FACT.NON PARV. -FRSS	74 613,46	*3,40*	133 005,18	*6,03*	(58 391,72)	*-43,90*
Dettes fiscales et sociales		**235 935,80**	*10,75*	**264 834,08**	*12,00*	**(28 898,28)**	*-10,91*
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS			74,88		(74,88)	*-100,00*
42820000	DETTES PROV. CONGES PAYES	86 371,99	*3,94*	100 293,49	*4,54*	(13 921,50)	*-13,88*
43100000	URSSAF	44 321,00	*2,02*	39 330,00	*1,78*	4 991,00	*12,69*
43702000	APIVIA MUTUELLE - COGEVIE PREVO	20 662,35	*0,94*	20 596,40	*0,93*	65,95	*0,32*
43731000	RETRAITE HUMANIS	10 070,78	*0,46*	8 707,66	*0,39*	1 363,12	*15,65*
43732000	CNRACL			13 141,92	*0,60*	(13 141,92)	*-100,00*
43771000	TICKETS RESTAURANTS	50,00		3 720,00	*0,17*	(3 670,00)	*-98,66*
43820000	CHARGES SUR CONGES A PAYER	44 389,61	*2,02*	51 104,41	*2,32*	(6 714,80)	*-13,14*
43860000	ORGANISMES - AUTRES CHARGES A	15 844,01	*0,72*	15 517,48	*0,70*	326,53	*2,10*
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 695,06	*0,17*	3 251,34	*0,15*	443,72	*13,65*
44400000	Etat-Impôts sur les bénéfices	1 656,00	*0,08*	1 293,00	*0,06*	363,00	*28,07*
44700000	TAXES SUR LES SALAIRES	8 875,00	*0,40*	7 803,50	*0,35*	1 071,50	*13,73*
Autres dettes		**1 128 243,15**	*51,43*	**1 202 666,64**	*54,48*	**(74 423,49)**	*-6,19*
46700000	AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDI	26 909,83	*1,23*			26 909,83	
46730000	CAEE - AVANCE DE TRESORERIE	1 100 000,00	*50,14*	1 200 000,00	*54,36*	(100 000,00)	*-8,33*
46860000	CHARGES A PAYER	1 333,32	*0,06*	2 666,64	*0,12*	(1 333,32)	*-50,00*
Produits constatés d'avance		**274 106,92**	*12,49*	**181 218,26**	*8,21*	**92 888,66**	*51,26*
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	274 106,92	*12,49*	181 218,26	*8,21*	92 888,66	*51,26*
Total du passif		**2 193 794,81**	*100,00*	**2 207 438,80**	*100,00*	**(13 643,99)**	*-0,62*

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		**2 140 009,85**	*100,00*	**2 150 852,12**	*100,00*	**(10 842,27)**	*-0,50*
Ventes de biens et services		**49 701,11**	*2,32*	**38 397,76**	*1,79*	**11 303,35**	*29,44*
Ventes de prestations de service		**49 701,11**	*2,32*	**38 397,76**	*1,79*	**11 303,35**	*29,44*
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	49 701,11	*2,32*	33 928,76	*1,58*	15 772,35	*46,49*
70610000	PESTATIONS /EXO ANTERIEURS			4 469,00	*0,21*	(4 469,00)	*-100,00*
Produits de tiers financeurs		**2 041 605,86**	*95,40*	**2 062 906,13**	*95,91*	**(21 300,27)**	*-1,03*
Concours publics et subventions		**2 041 605,86**	*95,40*	**2 062 906,13**	*95,91*	**(21 300,27)**	*-1,03*
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			172 774,64	*8,03*	(172 774,64)	*-100,00*
74010000	EPT Est Ensemble			585 000,00	*27,20*	(585 000,00)	*-100,00*
74031000	FSE +			1 166 764,50	*54,25*	(1 166 764,50)	*-100,00*
74040000	CD 93			55 000,00	*2,56*	(55 000,00)	*-100,00*
74100000	EMPLOI AIDE - CUI EAV			4 000,00	*0,19*	(4 000,00)	*-100,00*
74100001	SUBVENTIONS EXPLOITATION	112 578,16	*5,26*			112 578,16	
74100002	ETAT - O2R	45 208,99	*2,11*			45 208,99	
74100004	CONSEIL DEPARTEMENTAL 93	55 000,00	*2,57*			55 000,00	
74100005	FSE +	1 068 197,56	*49,92*			1 068 197,56	
74100006	TAXE APPRENTISSAGE	14 301,81	*0,67*			14 301,81	
74130000	SUBVENTION PIC	29 617,01	*1,38*	37 162,99	*1,73*	(7 545,98)	*-20,31*
74151000	Fondation L'OREAL			7 500,00	*0,35*	(7 500,00)	*-100,00*
74152000	BPI FRANCE	149 144,00	*6,97*	34 704,00	*1,61*	114 440,00	*329,76*
74154000	EPT Est Ensemble	565 000,00	*26,40*			565 000,00	
74700000	QUOTE-PART SUBVENTION INVESTISS	2 558,33	*0,12*			2 558,33	
Autres produits d'exploitation		**48 702,88**	*2,28*	**49 548,23**	*2,30*	**(845,35)**	*-1,71*
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges				**46 900,69**	*2,18*	**(46 900,69)**	*-100,00*
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITA			28 475,01	*1,32*	(28 475,01)	*-100,00*
79110000	TRANSFERT DE CHARGES - IJSS + PRE			9 928,08	*0,46*	(9 928,08)	*-100,00*
79120000	TRANSFERT DE CHARGES - UNIFORMA			8 497,60	*0,40*	(8 497,60)	*-100,00*
Autres produits		**48 702,88**	*2,28*	**2 647,54**	*0,12*	**46 055,34**	*N/S*
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	15 144,41	*0,71*	2 647,54	*0,12*	12 496,87	*472,02*
75810000	AJUSTEMENTS SUBVENTIONS	13 568,87	*0,63*			13 568,87	
75870000	REMBOURSEMENTS ASSURANCE INDE	19 989,60	*0,93*			19 989,60	
Total des charges d'exploitation		**2 149 636,69**	*100,45*	**2 061 344,50**	*95,84*	**88 292,19**	*4,28*
Autres achats et charges externes		**469 249,35**	*21,93*	**431 201,07**	*20,05*	**38 048,28**	*8,82*
60400000	ACHATS ETUDES/PRESTATIONS SERV	82 966,68	*3,88*	116 157,82	*5,40*	(33 191,14)	*-28,57*
60610000	FOURNITURES NON STOCKABLES	10 673,82	*0,50*	8 838,78	*0,41*	1 835,04	*20,76*
60630000	FOURNITURES ENTRETIEN, PETIT E	3 608,83	*0,17*	4 543,15	*0,21*	(934,32)	*-20,57*
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	969,79	*0,05*	1 367,68	*0,06*	(397,89)	*-29,09*
61300000	LOCATIONS	88 592,13	*4,14*	86 769,65	*4,03*	1 822,48	*2,10*
61310000	LOCATION INFORMATIQUE	20 210,63	*0,94*	15 368,16	*0,71*	4 842,47	*31,51*
61320000	LOCATIONS FORD			1 784,82	*0,08*	(1 784,82)	*-100,00*
61330000	LOCATION COPIEUR	2 822,40	*0,13*	2 822,40	*0,13*		
61340000	LOCATION VOLKSWAGEN	6 177,84	*0,29*	6 029,94	*0,28*	147,90	*2,45*
61400000	CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.	31 185,19	*1,46*	30 560,00	*1,42*	625,19	*2,05*
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	43 832,42	*2,05*	8 276,89	*0,38*	35 555,53	*429,58*
61563000	VALESYS	15 388,87	*0,72*	16 239,81	*0,76*	(850,94)	*-5,24*
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	3 604,78	*0,17*	3 319,44	*0,15*	285,34	*8,60*
62180000	Personnel extérieur à entrepr.	21 968,14	*1,03*	30 935,42	*1,44*	(8 967,28)	*-28,99*
62200000	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	912,06	*0,04*	690,99	*0,03*	221,07	*31,99*
62250000	REMUNERATION D AFFACTURAGE	11 881,53	*0,56*			11 881,53	
62260000	HONORAIRES AVOCAT	6 000,00	*0,28*	5 400,00	*0,25*	600,00	*11,11*

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	%
62261000	HONORAIRES SOCIAL	20 373,46	0,95	20 868,60	0,97	(495,14)	-2,37
62262000	HONORAIRES COMPTABLES ET CAC	26 000,00	1,21	25 300,00	1,18	700,00	2,77
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	12 863,43	0,60	9 167,16	0,43	3 696,27	40,32
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	11 676,53	0,55	9 064,16	0,42	2 612,37	28,82
62520000	FRAIS HOTELS	14 176,75	0,66			14 176,75	
62570000	RECEPTION	12 005,31	0,56	6 795,88	0,32	5 209,43	76,66
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	282,71	0,01	719,91	0,03	(437,20)	-60,73
62620000	FORFAIT TELEPHONE PORTABLE	1 822,89	0,09	1 751,13	0,08	71,76	4,10
62621000	VALESYS TELECOM	1 939,13	0,09	2 115,36	0,10	(176,23)	-8,33
62622000	BOUYGUES	6 503,63	0,30	6 661,92	0,31	(158,29)	-2,38
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 800,16	0,13	2 258,02	0,10	542,14	24,01
62800000	DIVERS	124,74	0,01	13,98		110,76	792,27
62810000	COTISATIONS	7 885,50	0,37	7 380,00	0,34	505,50	6,85
Aides financières		**23 579,83**	**1,10**			**23 579,83**	
65700000	SUBVENTIONS VERSEES	23 579,83	1,10			23 579,83	
Impôts, taxes et versements assimilés		**113 335,46**	**5,30**	**112 901,70**	**5,25**	**433,76**	**0,38**
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	83 706,12	3,91	84 743,61	3,94	(1 037,49)	-1,22
63330000	FORMATION CONTINUE	27 156,55	1,27	26 136,92	1,22	1 019,63	3,90
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	2 472,79	0,12	2 021,17	0,09	451,62	22,34
Salaires		**1 030 226,56**	**48,14**	**1 025 331,21**	**47,67**	**4 895,35**	**0,48**
64110000	SALAIRES BRUTS	1 002 244,12	46,83	984 848,38	45,79	17 395,74	1,77
64120000	CONGES PAYES	(13 921,50)	-0,65	7 290,41	0,34	(21 211,91)	-290,96
64140000	INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	33 257,26	1,55	33 192,42	1,54	64,84	0,20
64143000	INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTI	8 646,68	0,40			8 646,68	
Cotisations sociales		**452 121,86**	**21,13**	**477 134,34**	**22,18**	**(25 012,48)**	**-5,24**
64510000	COTISATIONS URSSAF	313 312,03	14,64	300 822,57	13,99	12 489,46	4,15
64521000	COTISATIONS APIVIA ET COGEVIE	75 011,86	3,51	66 759,53	3,10	8 252,33	12,36
64531000	COTISATIONS RETRAITE HUMANIS	69 067,13	3,23	66 169,57	3,08	2 897,56	4,38
64560000	PROV CP	(6 714,80)	-0,31	5 774,67	0,27	(12 489,47)	-216,28
64700000	MEDECINE DU TRAVAIL	3 614,40	0,17	3 480,00	0,16	134,40	3,86
64710000	TICKETS RESTAURANT	27 240,00	1,27	27 762,00	1,29	(522,00)	-1,88
64710300	CHEQUES CADEAUX	3 900,00	0,18	4 412,00	0,21	(512,00)	-11,60
64720000	TR PAPIERS DISTRIBUES	3 380,00	0,16	1 954,00	0,09	1 426,00	72,98
64900000	REMBOURSEMENTS DE CHARGES DE P	(36 688,76)	-1,71			(36 688,76)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		**18 394,00**	**0,86**	**14 765,82**	**0,69**	**3 628,18**	**24,57**
68112000	DOT/AMORT. IMMOB. CORPORELLES	18 394,00	0,86	14 765,82	0,69	3 628,18	24,57
Reports en fonds dédiés		**35 015,48**	**1,64**			**35 015,48**	
68900000	FD - ENGAGEMENT REPORT ACTIONS	35 015,48	1,64			35 015,48	
Autres charges		**7 714,15**	**0,36**	**10,36**		**7 703,79**	**N/S**
65800000	CHARGES DE GESTION COURANTE	2 371,24	0,11	10,36		2 360,88	N/S
65810000	AJUSTEMENTS SUBVENTIONS	5 342,91	0,25			5 342,91	
Résultat d'exploitation		**(9 626,84)**	**-0,45**	**89 507,62**	**4,16**	**(99 134,46)**	**-110,76**
Total des produits financiers		**11 177,32**	**0,52**	**5 389,12**	**0,25**	**5 788,20**	**107,41**
Autres intérêts et produits assimilés		**11 177,32**	**0,52**	**5 389,12**	**0,25**	**5 788,20**	**107,41**
76800000	Autres produits financiers	11 177,32	0,52	5 389,12	0,25	5 788,20	107,41
Total des charges financières							

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	%
Résultat financier		**11 177,32**	*0,52*	**5 389,12**	*0,25*	**5 788,20**	*107,41*
Résultat courant avant impôts		**1 550,48**	*0,07*	**94 896,74**	*4,41*	**(93 346,26)**	*-98,37*
Produits exceptionnels							
Charges exceptionnelles				**20 617,15**	*0,96*	**(20 617,15)**	*-100,00*
Charges exceptionnelles				**20 617,15**	*0,96*	**(20 617,15)**	*-100,00*
67120000	AMENDES			35,00		(35,00)	*-100,00*
67200000	CHARGES /EXERCICES ANTERIEURS			19 810,83	*0,92*	(19 810,83)	*-100,00*
67520000	VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS			771,32	*0,04*	(771,32)	*-100,00*
Résultat exceptionnel				**(20 617,15)**	*-0,96*	**20 617,15**	*100,00*
Impôts sur les bénéfices		**363,00**	*0,02*	**1 293,00**	*0,06*	**(930,00)**	*-71,93*
69500000	Impôts sur les sociétés	363,00	*0,02*	1 293,00	*0,06*	(930,00)	*-71,93*
Excédent ou déficit de l'exercice		**1 187,48**	*0,06*	**72 986,59**	*3,39*	**(71 799,11)**	*-98,37*
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							